

Konserniraportti Espoon merkittävimmistä tytäryhteisöistä

tammi–syyskuu 2021



SISÄLTÖ

Konserniraportti tammi-syyskuu 2021 sisältää Espoo-konsernin tärkeimpien tytäryhteisöjen talouteen ja toimintaan liittyvät olennaiset tiedot.

Sisällys

1. Yhteenveto.....	2
2. Merkittävimmät tapahtumat Espoo-konsernin tytäryhtiöissä.....	4
3. Merkittävimmät tytäryhteisöt.....	6
3.1 Espoon Asunnot Oy.....	6
3.2 Espoo Catering Oy.....	8
3.3 KOY Espoon sairaala.....	12
3.4 Länsimetro Oy.....	13
3.5 KOY Espoon Sotekiinteistöt.....	18
3.6 KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat.....	19
3.7 Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia.....	21
4. Muiden konserniyhteisöjen tavoitteet.....	24

1. Yhteenveto

Valtuuston konserniyhteisöille asetetuista tavoitteista arvioidaan toteutuvan 23/36. Kymmentä tavoitetta ei joko voida vielä arvioida tai tavoitteen saavuttamisessa on epävarmuustekijöitä. Kolmen tavoitteen arvioidaan jäävän toteutumatta. Tavoitteet, joiden arvioidaan jäävän toteutumatta ovat:

- HSY kuntayhtymän kotitalouksien jätteen kierrätysasteen nostaminen
- HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu 1 %
- Espoon kaupunginteatterin vierailuesitysten määrä

Yhteisö	Tulostavoite/mittari	Arvio
Espoon asunnot	Asuntojen keskimääräinen vuosittainen käyttöaste on vähintään 98%	●
	Asiakaskokemus on hyvällä tasolla	●
	Keskimääräinen asunnontuotannon aloitus 400 vuodessa	●
	Lämmityksen energiatehokkuus paranee	●
	Aktiivinen osallistuminen asunnottomuuden hoitamiseen	●
Espoo Catering	Työn tuottavuuden nousu (=hlöstökulut lv:sta). (Vertailuvuosi 2019)	●
	Aterioiden hinnat ja laatu säilyvät vakaina	●
	Asiakastytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana palvelusta on aiempaa paremmalla tasolla ja jatkuva asiakaskokemuksen seuranta on toiminnassa	●
	Vastuullisuus toteutuu mitattuna sekä sosiaalisella että kestävään kehitykseen liittyvillä toimenpiteillä.	●
Länsimetro	LM2-hankkeen kustannusennuste ≤ 1159 miljoonaa	●
	LM2-hankkeen odotettu luovutus liikennöintiä varten viimeistään vuoden 2023 aikana	●
	Hankkeen etenemistä raportoidaan säännöllisesti ja tiiviisti omistajille. Mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa	●
	Riskienhallinnasta ja realistisesta aikataulu- ja kustannustoteumasta raportoidaan tiiviisti ja avoimesti omistajille sekä mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa	●
Omnia	Liikevoitto ja liikevoittoprosentti	●
	Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen työelämään tai jatko-opintoihin	●
	Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus	●
HSY	Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) tuottavuuden nousu vähintään 1,5% / vuosi	●
	Tehostetaan toimenpiteitä vesijohtoverkon hävikin pienentämiseksi	●
	Kotitalouksien jätteen kierrätysasteen ja palvelutason nostaminen	●
	Blominmäen puhdistamon rakentaminen edistyy hallitusti siten, että laitos voidaan ottaa käyttöön suunnitelman mukaisesti 2022	●
HUS*	HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu vähintään 1 % / vuosi	●
	Jorvin sairaala-alueen yhteisten palvelupolkujen asiakaslähtöistä kehittämistä jatketaan kaupungin kanssa yhteistyössä	●
	Investointien kokonaistaso mitoitettava rahoituksellisesti kestävä tasolle	●
	Kiinteistöomaisuuden arviointi ja realisointi	●
	HUS ei ylitä talousarviota	●
HSL	Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) tuottavuuden nousu vähintään 1,5 % / vuosi	●
	Joukkoliikenteen palvelutaso on parantunut	●
	Jalankulun, pyöräilyn, joukkoliikenteen ja uusien liikkumispalvelujen kulkutapaosuus kasvaa ja uusia liikkumispalveluja otetaan käyttöön	●
	Joukkoliikenteen energiatehokkuutta parannetaan ottamalla käyttöön sähköbussseja ja muun linja-	●
Enter Espoo	12 onnistunutta ja merkittävää yritysprojektia, jotka voivat olla a) yrityksen asettuminen, b) investointi kasvuyritykseen tai c) yhteistyöprojekti Enter Espoon ekosysteemin toimijan ja yrityksen tai vastaavan välillä	●
	330 000 yöpymistä (yöpymisten määrä virallisissa majoituspaikoissa, Tilastokeskus)	●
	Toiminnan vaikuttavuuden mittaamista ja seurantaä kehitetään	●
Espoon kaupunginteatteri	Vierailuesitysten määrä	●
	Asiakastytyväisyys	●
EMMA	Espoon kulttuuripalveluiden haluttavuus ja toiminnan laatu	●
	Museon asema valtakunnallisesti ja kansainvälisesti arvostettuna ja haluttuna yhteistyökumppanina	●

Merkittävimpien tytäryhteisöjen kokonaistalouden ennustetaan toteutuvan talousarvion tai lähes talousarvion mukaisesti eikä suurempia poikkeamia taloudessa ennusteta tässä vaiheessa tulevan. KOY Espoon koulu- ja päiväkotitilojen vuoden 2021 luvuissa ei ole mukana rahastointeja, mikä selittää suuremman eron vuoden 2020 tilinpäätökseen.

Yhteenveto					
Yhteisö (1 000 euroa)	Konsernin omistus %	Henkilöstö-määrä	Kokonaistulos		
			TP 2020	TA 2021	ENN 2021
Espoon Asunnot Oy	100%	112	63	0	25
Espoo Catering Oy	100%	482	-309	241	154
KOY Espoon Sairaala	100%	1	-1	0	0
Länsimetro Oy	84,4 %	20	-2,659	8,247	3,514
KOY Espoon Sotekiinteistöt	100%	1	1,105	197	197
KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat	100%	1	975	12,217	12,217
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	86,89%	958	6,185	6	908

2. Merkittävimmät tapahtumat Espoo-konsernin tytäryhtiöissä

Espoon Asunnot Oy: 1-9/2021 aikana aloitettiin 331 asunnon rakentaminen. Ennusteen mukaan 2021 vuoden aikana aloitetaan 403 asunnon rakentaminen. 2021 vuoden ennustettujen asuntoaloitusten myötä neljän vuoden asuntoaloitusten keskiarvo on 377 asuntoa. 1-9/2021 aikana valmistui yhteensä 182 asuntoa. 2021 vuoden aikana ennustetaan valmistuvan yhteensä 252 asuntoa.

Espoo Catering Oy: Toiminta keittiöllä on palautumassa vähitellen normaaliin tilanteeseen. Luokkaruokailua on hiukan vähemmän kuin kevätkauden lopussa. Päiväkotien ja koulujen karanteenitilanne on rauhoittunut verrattuna elokuun tilanteeseen.

Kilon Keittiön prosesseja on arvioitu edelleen keväällä tehdyn selvitystyön ja siitä kootun väliraportin avulla. Ulkopuolinen konsultti havainnoi syyskuun alussa Kilon Keittiön toimintaa ja siitä saatuja tuloksia on hyödynnetty ja tullaan hyödyntämään yhä kehittämisessä ja resurssoinnissa.

Havainnoiteja tehtiin myös kuudessa koulupalvelukeittiössä ja neljässä tuotantokoulukeittiössä. Havaintojen tuloksia hyödynnetään samoin toiminnan tehostamiseksi ja resurssien uudelleen arvioinneissa. Havainnoinnit jatkuvat vielä loka-marraskuun muissa Espoo Cateringin kohteissa. Kolme koulutuotantokeittiötä muuttui palvelukeittiöksi elokuusta alkaen.

Kolme tuotantokeittiötä, Viherlaakson koulu ja lukio, Monikko ja Espoonlahden aluekeittiö avautuivat syystoimintakauden aluksi. Soukan ja Tapiolan palvelukeskusten toiminta palautui ulkopuoliselta toimijalta Espoo Cateringille. Käynnistykset onnistuivat kaikissa edellä mainituissa kohteissa.

KOY Espoon sairaala: Sairaalan ylläpidosta vastaa HUS. Yhtiöllä ja rakennuksen urakoitsijalla on vireillä prosessi koskien erityisesti urakan lisä- ja muutostöistä johtuvaa erimielisyyttä.

Sairaalan viereen Jorvin mäelle HUS aloittaa rakentamaan uutta sairaalarakennusta.

Länsimetro Oy: Länsimetron Ruoholahti-Matinkylä osuudelle kahden edellisen vuoden aikana tehdyt käytettävyyttä parantavat investointihankkeet, joista merkittävimmät Matinkylän läntinen sisäänkäynti, Urheilupuiston itäinen sisäänkäynti ja Matinkylän väestönsuoja ovat takuuvaiheessa.

Vuodelta 2020 keskeneräiset käyttövaiheen investoinnit jatkuivat tai siirtyivät vuodelle 2021. Vuoden 2021 uusien käyttövaiheen investointien toteutuminen on seurannassa ja investointiprosessia on kehitetty yhteistyössä LM-HKL välillä. Vuoden 2022 käyttövaiheen investointisuunnitelma on valmistelussa. Vuodelle 2022 suunnitellaan merkittävää parannusta palorullaovien käytettävyyteen ja huollettavuuteen. Palorullaovi-investoinnin vaatima suunnittelutyö on käynnissä. Investoinnin arvo Ruoholahti-Matinkylä-rataosuuden osalta on arviolta 4 milj. euroa ja sillä on vastaava vaikutus myös Matinkylä-Kivenlahti-osuudelle.

Länsimetro Oy:n ja HKL:n välillä on käynnissä sopimusneuvottelut koskien yhteistyösopimusta LM2 valmistumisen jälkeiselle ajalle. Sopimusvalmistelu on edennyt Q3/2021 aikana, mutta avoimet asiat vaativat omistajilta kannanottoa. Tavoitteena on saada sopimuskokonaisuus osalta valmiiksi syksyn 2021 aikana.

Matinkylä-Kivenlahti

Vuosi 2021 on tärkeä koko hankkeen onnistumisen ja loppuunsaattamisen kannalta. Eri urakoiden ja urakoitsijoiden työvaiheiden ja aikataulujen yhteensovittamiseen on edelleen kiinnitettävä erityistä huomiota urakoitsijoiden käyttöönottovaiheiden ja testausten sujuvan etene-
misen varmistamiseksi.

Hankkeen rakentamisen kokonaisvalmius syyskuun lopussa on n. 94,2 % (Q2 raportissa 91,7 %). Rakennustöiden valmius on n. 99,1 % (Q2 raportissa 98,2 %) ja taloteknisten töiden valmius 99,6 % (Q1 raportissa 99 %). Työmaavahvuus on 268 henkilöä (tilanne syyskuun lopussa, tilanne 2021 Q2 raportissa 417).

Matinkylä-Kivenlahti hanke etenee kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa. Asemien rakennusurakoiden toteutuksissa on asemakohtaisia viiveitä 1-10 kuukautta. Viiveiden ei kuitenkaan arvioida vaikuttavan hankesuunnitelman mukaisten tavoitteiden saavuttamiseen. Tavoitteena on, että Matinkylä-Kivenlahti osuus luovutetaan operaattori HKL:n käyttöön vuoden 2023 aikana.

KOY Espoon Sotekiinteistöt: Yhtiön talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat: Viherlaakson koulun ja lukion peruskorjausta ja laajennusta sekä Laajalahden koulun ja Tuomarilan koulun peruskorjauksia varten nostetaan tulevina vuosina lisää lainaa, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseiset peruskorjaukset ovat myös yhtiön merkittävimmät investoinnit.

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia: Syksyn aikana lähiopetusta on toteutettu ilman rajoituksia kuitenkin terveysturvallisesti. Valtakunnallinen etätyösuositus päättyi 15.10.2021.

Terveysturvallista työskentelyä ja opiskelua on varmistettu viikoittaisilla johdon tilannekuvapalavereilla. Tilannekuvapalavereissa on seurattu niin valtakunnallista kuin Espoon alueen terveysturvallisuuden ohjeistuksia ja tehty ohjeiden mukaisia toimenpiteitä Omniassa. Poikkeustilanteen aikana on tehty tiivistä yhteistyötä työterveyshuollon kanssa.

Oppivelvollisuus uudistuksen valmistelutoimet saatiin päätökseen ja uusi laki tuli voimaan 1.8.2021 alkaen. Uudistus tulee näkymään opiskelijaprofiiliin muutoksena, mutta painopiste Omniassa tulee säilymään jatkossakin aikuiskoulutuksessa. Uudistuksessa varaudutaan myös maksuttomaan koulutukseen sekä yksilöllisiin koulutustarpeisiin. Syksyn aikana on tärkeää varmistaa asiakasohjautuminen sekä valmistautua jatkuvan oppimisen uudistukseen. Aikuislukion uusi opetussuunnitelma tuli voimaan elokuussa 2021.

Merkittävin vuoden 2021 organisatorinen muutos on ollut yksilömuotoisen kuntouttavan työtoiminnan (aikuisten työpajat) siirto Espoon kaupungilta Omniaan liikkeenluovutuksella, jonka yhteydessä Omniaan siirtyi yhteensä 46 työntekijää 1.3.2021 lähtien. Omniaan siirtyneen henkilöstön palkkamenojen määrän arviointia on vaikeuttanut aikuisten työpajojen henkilöstörakenne, jossa on poikkeuksellisen paljon palkkatukityöllistettyjä ja osatyökykyisiä. Vuoden 2021 toteutuneiden kustannusten perusteella onkin nähtävissä, ettei sopimuksessa määritelty rahoitus riitä kattamaan siirtyneen toiminnan kustannuksia täysimääräisesti, joten keskusteluja rahoitusvajeen kompensoinnista on jatkettu.

3. Merkittävimmät tytäryhteisöt

3.1 Espoon Asunnot Oy






Espoon Asunnot Oy on Espoon kaupungin 100 %:sti omistama tytäryhtiö, jonka perustettava on vuokrata viihtyisiä ja kohtuuhintaisia asuntoja niitä tarvitseville, palvella asiakkaita sujuvasti ja pitää yllä kiinteistöjen kuntoa. Yhtiö on voittoa tavoittelematon. Yhtiöllä on tällä hetkellä yli 15 000 vuokra-asuntoa eri puolilla Espoota ja uusia rakennetaan jatkuvasti.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	116
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Janne Tähtikunnas	Jaakko Kammonen

Toiminta

Asuntotuotantoa seurataan vuosittain tehtyjen investointipäätösten, rakentamisen aloitusten ja valmistumisten mukaisesti. 1-9/2021 tehtiin investointipäätökset 257 asunnosta (Teerimäenportti 3, Syvänsalmenkatu 1, Suvikummuntie 1E ja Nuottaniementie 7). 1-9/2021 aikana aloitettiin 331 asunnon (Kalaonnettie 5, Maapallonkatu 5, Teerimäenportti 3, Syvänsalmenkatu 1, Suvikummuntie 1E ja Nuottaniementie 7) rakentaminen. Ennusteen mukaan 2021 vuoden aikana aloitetaan 403 asunnon rakentaminen. Säterinkatu 13 (Huvilinnantie) 117 asuntoa siirtyy todennäköisesti 2022 vuoden alkuun. 2021 vuoden ennustettujen asuntoaloitusten myötä neljän vuoden asuntoaloitusten keskiarvo on 377 asuntoa. 1-9/2021 aikana valmistui yhteensä 182 asuntoa (Vesipirtintie 2 ja Kolkekannaksentie 1). 2021 vuoden aikana ennustetaan valmistuvan yhteensä 252 asuntoa.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Asuntojen keskimääräinen vuosittainen käyttöaste on vähintään 98%	Käyttöaste %	98,40%	
Asiakaskokemus on hyvällä tasolla	NPS-kyselyn suositteluhallukkuus on +40	NPS-kyselyt 1-9/2021: Nettosuositteluindeksi 42 Asteikko (-100 ... 100)	
Keskimääräinen asunnontuotannon aloitus 400 wudessa	Neljän edellisen vuoden alkaneiden asuntojen liukuva keskiarvo	Asuntoaloituksia 1-9/2021 331 kpl. Ennusteen mukaan vuonna 2021 on asuntoaloituksia 403 kpl. Tällöin liukuva ka 377 kpl/vuosi.	
Lämmityksen energiatehokkuus paranee	Kiinteistöjen keskimääräinen lämpöindeksi	27,6 kWh/Rm3 (27,4 kWh/Rm3 1-9/2020)	
Aktiivinen osallistuminen asunnottomuuden hoitamiseen	Yhtiön toimenpiteet ja asunnottomille tarjottujen asuntojen määrä	Asunnottomille tarjottujen asuntojen määrä 1-9/2021 yhteensä 234 kpl (kieltäytymisiä 68 kpl). Asumistaloussosiaalityön ATSO-hanke käynnistynyt (nopean asuttamisen malli ja tukipalvelu) yhteistyössä Espoon kaupungin aikuissosiaalityön kanssa. Lisäksi osallistuttu asunnottomuusverkoston toimintaan ja asunnottomien yöhön.	

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021				Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	139,159	143,575	142,845	-730	3%	104,326	106,858	2%
Liiket. muut tuotot	8,122	300	3,225	2,925	-60%	1,976	3,225	63%
Henkilöstökulut	-6,924	-7,091	-7,041	50	2%	-4,982	-5,011	1%
Materiaalit ja palvelut	-82,066	-83,987	-87,589	-3,602	7%	-58,446	-64,149	10%
Liiketoiminnan muut kulut	-1,089	-1,050	-1,050	0	-4%	-175	-898	413%
Poistot	-33,672	-33,249	-34,258	-1,009	2%	-22,806	-25,470	12%
Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta		0		0				
Liiketulos	23,530	18,498	16,132	-2,366	-31%	19,893	14,555	-27%
Rahoitusuotot	112	0	130	130	16%	77	125	62%
Rahoituskulut	-4,874	-6,917	-5,217	1,700	7%	-3,690	-3,768	2%
Tuloverot		0	-5	-5			-4	
Muut tilinpäätössiirrot	-18,705	-11,581	-11,015	566	-41%			
Kokonaistulos	63	0	25	25	-60%	16,280	10,908	-33%

Espon Asuntojen liikevaihtoa 1-9/2021 nostivat viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna vuoden 2020 lopussa valmistuneet kohteet sekä tammikuussa 2021 valmistunut Vesipirtintie 2. Alkuvuodesta asuntojen käyttöaste heikensi edeltävänä vuotena alkanut koronapandemia, joka hidasti vapautuvien asuntojen tarkastus- ja vuokrausprosesseja. Asuntojen käyttöaste on noussut tasaisesti 2021 vuoden aikana, ja kumulatiivisen asuntojen käyttöasteen odotetaan nousevan 98,5 %:iin. Vuoden viimeisen kvartaalin liikevaihtoa nostavat syyskuun lopussa valmistunut Kolkekannaksentie 1 ja lokakuun lopussa valmistuva Niittykummuntie 12 A. Liiketoiminnan muita tuottoja nostivat erillisasuntojen myynnit (11 kpl, 1,2 milj. euroa) ja Suvelan kiinteistökehitykseen liittyvän tontin myynti (1,0 milj. euroa). Koko vuoden ennustetta on päivitetty näiden osalta.

Kustannukset ovat kasvaneet erityisesti korjauksissa ja lämmityksessä viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon sekä budjetoituun verrattuna. Lämmityskustannuksia nosti alkuvuoden kova pakkasjakso. Poistoja kasvatti Nuottaniementie 7 puretun kiinteistön jäännösarvon (0,4 milj. euroa) poisto. Korkokustannukset ovat jääneet maltillisiksi, johon on vaikuttanut alhainen korkotaso sekä lainojen nostojen ajoittuminen alun perin suunniteltua myöhäisempään ajankohtaan. Espon Asuntojen vaihtuvakorkoisista lainoista noin 70 % on Kuntarahoitukselta. Kuntarahoitus muutti lainojen koronmääritystavaksi kokonaiskoron nollalattian, jonka myötä negatiivisen viitekoron noteeraus huomioidaan kokonaiskoron laskennassa negatiivisesta arvostaan, kuitenkin siten, että luoton kokonais korko on aina vähintään nolla. Muutos tulee voimaan 1.10.2021 jälkeen luottokohtaisesti lainan seuraavan korontarkistuksen yhteydessä, ja vaikuttaa suotuisasti negatiivisten korkojen aikaan Espon Asuntojen korkokustannusten kehitykseen. Korkotason odotetaan jatkuvan maltillisena.

Rahoitus ja investoinnit

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)	
Investoinnit		80,694	114,388	104,500	30%
Lainakanta		757,960	824,812	799,400	5%
Kassavarat		65,603	53,965	49,600	-24%

Kassavirran investointeihin sisältyvät valmistuneet Vesipirtintie 2 (1/2021) ja Kolkekannaksentie 1 (9/2021), rakenteilla olevat Kalaonnettie 5, Karakalliontie 1 J-K, Kirstinharju 4, Kirstintie 2, Maapallonkatu 5, Majurinkatu 19, Niittykummuntie 12 A, Nuottaniementie 7, Nuttukuja 10, Nuttukuja 4, Suvikummuntie 1E, Syvänsalmenkatu 1 ja Teerimäenportti 3. Lisäksi investointeihin on huomioitu 2021 vuotena alkava Hyljetie 3. Peruskorjauksista kassavirran investointeihin sisältyvät Ankkuritie 6, Esponaukio 5, Karakalliontie 1 A-I, Kuunsäde 4, Lepälännurinne 5, Seilimäki 21 ja Tiistinkallio 1.

Lainoja lyhennetään 2021 vuotena 40 milj. euroa ja uusia lainoja nostetaan ennusteen mukaan 81 milj. euroa. Vesipirtintie 2 (4,7 milj. euroa) loppulaina nostettiin tammikuussa 2021. Kolkekannaksentie 1 lainat (24,4 milj. euroa) nostettiin helmi-, elo- ja syyskuussa 2021. Rakenteilla olevan Niittykummuntie 12 A lainoista (14,9 milj. euroa) nostettiin 12,7 milj. euroa touko- ja syyskuussa 2021.

Espoon Asunnot liittyi Espoon kaupungin konsernitilijärjestelyyn 2019 vuotena. Konsernitilin saldo esitetään tilinpäätöksessä muissa saamisissa saman konsernin yritysiltä.

3.2 Espoo Catering Oy

Espoo Catering Oy on kaupungin 100 %:sti omistama yhtiö. Espoon kaupungille yhtiö myy ruokapalveluita lasten, nuorten, ikäihmisten, potilaiden ja henkilöstön tarpeisiin sekä kokouksiin ja vierastarjoiluun. Lisäksi Espoo Catering tarjoaa ateriapalvelutoimintaan liittyviä sissäisiä asiantuntijapalveluita.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	483
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Päivi Raunu	Kristina Inkiläinen

Toiminta

Toiminta keittiöllä on palautumassa vähitellen normaaliin tilanteeseen. Luokkaruokailua on hiukan vähemmän kuin kevätkauden lopussa. Päiväkotien ja koulujen karanteenitilanne on rauhoittunut verrattuna elokuun tilanteeseen.

Kilon Keittiön prosesseja on arvioitu edelleen keväällä tehdyn selvitystyön ja siitä kootun väliraportin avulla. Ulkopuolinen konsultti havainnoi syyskuun alussa Kilon Keittiön toimintaa ja siitä saatuja tuloksia on hyödynnetty ja tullaan hyödyntämään yhä kehittämisessä ja resurssinnissa.

Havainnoiteja tehtiin myös kuudessa koulupalvelukeittiössä ja neljässä tuotantokoulukeittiössä. Havaintojen tuloksia hyödynnetään samoin toiminnan tehostamiseksi ja resurssien uudelleen arvioinneissa. Havainnointit jatkuvat vielä loka-marraskuun muissa Espoo Cateringin kohteissa. Kolme koulutuotantokeittiötä muuttui palvelukeittiöksi elokuusta alkaen.

Kolme tuotantokeittiötä, Viherlaakson koulu ja lukio, Monikko ja Espoonlahden aluekeittiö avautuivat syystoimintakauden aluksi. Soukan ja Tapiolan palvelukeskusten toiminta palautui ulkopuoliselta toimijalta Espoo Cateringille. Käynnistykset onnistuivat kaikissa edellä mainituissa kohteissa.

Asiakastyö on vähitellen normalisoitumassa ja asiakastyytyväisyyttä mittaavat asiakaskokemuskyselyt on voitu ottaa käyttöön kouluissa. CRM- eli asiakkuuksien hallintajärjestelmä on otettu vaiheittain käyttöön.

Poikkeustilan aikana henkilöstö siirtyi toimipisteistä toiseen toiminnan turvaamiseksi. Etätyö jatkettiin toimistotyössä ja etätyösuositusten päätyttyä 15.10.2021 siirrytään toimistossa hybridimalliin.

Kilon Keittiön vuokrasopimuksen sisältö muuttui 1.1.2021 alkaen ja ylläpitokustannukset siirtyivät Tilapalveluilta Espoo Cateringille. Nämä ovat edellyttäneet uusia sopimuksia. Energian-, lämmön- ja vedenkulutus määrät ovat nousseet vuodesta 2020 tuotannon kasvun

myötä mutta suhteutettuna tuotettavaan annosmäärään kulutusmäärät ovat laskeneet. Kilon Keittiön kiinteistöön asennettiin keväällä 2021 aurinkopaneelit ja paneelit tuottavat sähköä Kilon Keittiön tarpeisiin.

Henkilöstölle pidettiin säännöllisesti Teams-infoja, intrassa on tiedotettu ajantasaisesti sekä järjestetty tarvittaessa alueellisia tai kohdekohtaisia infoja. Fiilismittarin tulos laski hieman edellisestä kvartaalista. Vuokratyövoiman saannissa on ollut haasteita syyskauden alettua. Olemme tehneet aktiivisesti yhteistyötä vuokratyöyrityksien kanssa. Lisäksi olemme tehneet yhteistyötä eri toimijoiden kanssa rekrytoinnin kehittämiseksi. Laura -rekrytointijärjestelmä otettiin käyttöön kesäkuussa.

Henkilöstön kehittäminen on ollut pienimuotoista, painotus onkin ollut tänä vuonna IT-osaamisen kehittämisessä - yhteistyö Wistec Trainingin Oy:n kanssa aloitettiin maaliskuussa 2021.

ISO 14001 sertifikaatti (Ympäristösertifikaatti) myönnettiin Espoo Cateringille 31.1.2021. Johdon katselmus (ISO 9001 ja ISO 14001) pidettiin 23.6.2021 ja laatu- sekä ympäristöjärjestelmä todettiin olevan vaikuttava ja yhteneväinen liiketoimintaprosessien kanssa.

Elintarvikkeiden kotimaisuusaste oli 75 % (74 %). Kalahankinnoista 94 % (86 %) oli WWF:n suosituksen mukaisen parhaan eli vihreän luokituksen mukaisia. Kasvisruoan osuus kouluissa oli elo-syyskuussa 31–34 % (18 - 28 %). Elo- syyskuussa toteutettiin Itämeripäivä, sadonkorjuu-, leipä- sekä omenaviikot. Vakuutuspalvelujen hankinta sekä perehdytysjärjestelmän hankinta kilpailutettiin 1.1.2022 alkavalle kaudelle.

Tammikuussa neuvoteltiin paikallisesti järjestelyerän kohdentamisesta esimiehille ja palveluvastaaville. Järjestelyerä ja yleiskorotus tuli voimaan 1.4.2021 alkaen. Edellisen lisäksi helmikuussa neuvoteltiin vuoden 2021 lomarahen vaihtamisesta vapaaksi. Lomarahen vaihtaminen vapaaksi oli vapaaehtoista.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Työn tuottavuus nousee vähintään 3 % / wosi	Työn tuottavuuden nousu (=hlöstökulut lv.sta). (Vertailuvuosi 2019)	Henkilöstökustannukset ovat suunnitellulla tasolla. Työvoimanvuokrauksen käyttöä on vähennetty. Henkilöstöresurssoinnin (mitoituksen) kehittäminen käynnistyi yhteistyössä Desing LiMe Oy:n kanssa elokuussa.	●
Aterioiden hinnat ja laatu säilyvät vakaina	Hintoja ei koroteta vuonna 2021	Hintoihin ei ole tehty muutoksia.	●
Asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana palvelusta on aiempaa paremmalla tasolla ja jatkuva asiakaskokemuksen seuranta on toiminnassa	Tilaaja-asiakkaiden antama yleisarvosana on vähintään samalla tasolla kuin vuonna 2019 ja päivittäinen asiakaspalautemäärä on saatu nousuun.	Asiakaspalautteita on saatu enemmän palautelaitteiden palattua toimipaikkoihin. Palautteista 60% on kehitysehdotuksia ja 40% kiitosta. Noin 90% palautteista liittyy tuotteeseen tai ruokalistaan. Palautteisiin pystyttiin vastaamaan kolmen päivän sisällä. Asiakastyytyväisyyskysely tehdään neljännessä kvartaalilla.	●
Vastuullisuus toteutuu mitattuna sekä sosiaalisella että kestävään kehitykseen liittyvillä toimenpiteillä.	Ruoan hävikki-% vähintään -1 prosenttiyksikköä alle edellisen vuoden toteuman. Sosiaalinen vastuu todennetaan henkilöstön työtyytyväisyysmittauksessa. Lisäksi Espoo Catering osallistuu kahteen yhteiskunnallisesti merkittävään hankkeeseen. Esim. energian säästöviikko, hävikkiviikko.	Hävikki pieneni kolmannella kvartaalilla 7,9%. Olemme osallistuneet Hävikkiviikkoon ja Energiansäästöviikkoon. Laatutyötä jatketaan saatujen sertifikaattien (ISO 9001 ja ISO 14001) mukaisesti. Fiilismittarin tulokset olivat hyvät myös kolmannella kvartaalilla.	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021				Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	33,579	37,084	37,899	203	13%	22,561	27,218	21%
Liiket. muut tuotot	492		11	1	-98%	486	11	-98%
Henkilöstökulut	-16,223	-17,644	-17,191	411	6%	-11,666	-12,194	5%
Materiaalit ja palvelut	-14,593	-15,519	-16,775	-582	15%	-9,303	-12,615	36%
Liiketoiminnan muut kulut	-3,496	-3,530	-3,678	-192	5%	-2,968	-2,677	-10%
Poistot	-95	-90	-92	-3	-3%	-70	-68	-3%
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0				
Liiketulos	-336	301	174	-162	-152%	-960	-325	-66%
Rahoitusuotot	-2			-1	-100%			
Rahoituskulut				0		-1		-100%
Tuloverot	29	-60	-20	32	-169%			
Muut tilinpäätössiirrot				0				
Kokonaistulos	-309	241	154	-131	-150%	-961	-325	-66%

Tammi-syyskuun liikevaihto oli yhteensä 27,2 milj. euroa (vuonna 2020: 22,6 milj. euroa). Varhaiskasvatuksen sekä kouluruokailun ateriämäärät olivat lähes normaalilla tasolla. Muissa asiakasryhmissä ateriatilaukset sekä ateriämäärät laskivat. Liikevaihdon kasvua saatiin varhaiskasvatuksesta 2,7 milj. euroa koska viime kevään asiakasmäärät laskivat päiväkodeissa merkittävästi. Viime vuoden osalta Espoo Cateringin tuloslaskelman vertailutiedoista puuttuvat myös Ruokapalvelun laskuttamat opetuksen ateriatuotot. Kumulatiivisen liikevaihdon vertailu edelliseen vuoteen on vaikeaa koska epidemian lisäksi vuoden 2020 luvuissa on mukana vain osittain kouluruokailun liikevaihto ja kustannukset. Espoo Cateringin ja Ruokapalveluiden yhteinen talousmalli purettiin vasta 1.8.2020.

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 27,5 milj. euroa (23,9) josta palkat ja palkkiot sekä työvoimanvuokraus yhteensä 12,2 milj. euroa (11,7) 44 %, elintarvikkeet ja tarvikkeet 12,2 milj. euroa (11,7) 43 % ja vuokrat sekä liiketoiminnan muut kulut 3,5 milj. euroa (3,3) 13 %. Vuoden 2020 elintarvikkeiden ja tarvikkeiden vertailuluvuissa ei ole mukana kouluruokailun tai etäopetuksen ateriapalvelujen kokonaiskustannuksia. Poikkeavat järjestelyt ovat myös aiheuttaneet ylimääräisiä kustannuksia kevään 2021 aikana mm. suojavarusteiden ja tarvikkeiden hankinnoissa sekä siivouksessa ja eväskassien raaka-ainehinnat ovat normaalituotantoa korkeammat.

Henkilöstökulut ovat suunnitellulla tasolla ja vuokratyövoiman käytön vähentämisellä on saatu tarvittavia henkilöstömäärän joustoja ja henkilöstönsopeuttamistoimenpiteiltä on vältytty. Oma henkilöstö on siirtynyt korvaamaan sairaspöissaoloja tai toiminnan muutoksissa toimipisteiden välillä. Osa-aikaisten määrä henkilöstöstä oli 14,1 % (9,7).

Yhtiön liiketappio tammi-syyskuulta oli 0,3 milj. euroa (-1,0). Vuoden 2021 tulosenuste on 0,2 milj. euroa liikevoittoa ja toiminnan oletetaan jatkuvan päiväkotien ja koulujen osalta normaalina.

Yhtiön Aromi-toiminnanohjausjärjestelmän investointipäätös siirrettiin vuodelta 2020 vuodelle 2021.

Riskien hallinta

Riskirekisterissä on kuvattuna merkittävimmät riskit, niiden hallintakeinot, kehittämistoimet ja vastuuhenkilöt. Merkittävimmät riskit ovat elintarvikehygieniapoikkeamat, ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointivaikeudet, sähkön ja veden jakeluhäiriöt, lakot, pandemiat, imagotapit sekä työsuojeluun liittyvät ongelmakohdat sekä mahdolliset alihankkijoiden toimet. Yhtiössä tehtyä riskirekisteriä arvioidaan ja päivitetään säännöllisesti. Taloudelliset riskit pyritään eliminoimaan tarkalla talouden seurannalla ja välittömällä toimenpiteillä. Omavalvonta ja

hygieniaohjelmien mukainen toiminta ehkäisevät ruokaan liittyvien riskien toteutumista. Laatu- ja ympäristösertifioinnin mukainen toiminta selkeyttää prosesseja ja seuranta-auditoinnit rytmittävät tätä työtä.

3.3 KOY Espoon sairaala

KOY Espoon sairaala on Espoon kaupungin 100 %:sti omistama yhtiö. Yhtiön toimialana on vuokraoikeuden nojalla hallita Espoossa sijaitsevaa kiinteistön 49-64-1-9 (Turuntie 150) osaa sekä omistaa ja hallita kiinteistöllä olevia tai sille rakennettavia rakennuksia.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	1
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Maija Lehtinen

Toiminta

Kiinteistö Oy Espoon Sairaala: Espoon sairaalan 4. kerroksen tiloissa toimii HUS synnytys-sairaala ja aulatiloiissa apteekki sekä R-kioski.

Sairaalan ylläpidosta vastaa HUS. Yhtiöllä ja rakennuksen urakoitsijalla on vireillä prosessi koskien erityisesti urakan lisä- ja muutostöistä johtuvaa erimielisyyttä.

Sairaalan viereen Jorvin mäelle HUS aloittaa rakentamaan uutta sairaalarakennusta.

Talous

Tuloslaskelma									
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Erotus 2021		Kasvu-% ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
				ENN-TA					
Liikevaihto	3,812	4,183	4,154	0		9%	3,285	3,113	-5%
Liiket. muut tuotot				0					
Henkilöstökulut	-40	-42	-42	0		5%	-10	-11	10%
Materiaalit ja palvelut	-3,456	-3,870	-3,956	0		14%	-2,499	-3,070	23%
Liiketoiminnan muut kulut				0					
Poistot	-405	-165	-50	0		-88%		0	
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0					
Liiketulos	-89	106	106	0		-219%	776	32	-96%
Rahoitustuotot	1,397	1,293	1,293	0		-7%	6,453	6,377	-1%
Rahoituskulut	-1,309	-1,399	-1,399	0		7%	-1,144	-1,133	-1%
Tuloverot				0					
Muut tilinpäätössiirrot				0					
Kokonaistulos	-1	0	0	0		-100%	6,085	5,276	-13%

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)	
Investoinnit		0	0	0	
Lainakanta		136 628	129 419	129 419	-5 %
Kassavarat		2	2	2	0 %

3.4 Länsimetro Oy

Länsimetro Oy:n tarkoituksena on rakennuttaa, omistaa, hallita, ylläpitää, huoltaa ja kehittää Helsingin Ruoholahdesta Espoon Matinkylään ja edelleen Kivenlahteen ulottuvan länsimetron metroluennetta palvelevia raiteita, tunneleita, asemarakennuksia, pysäköintitiloja ja muita länsimetroa ja sen toimintaa palvelevia rakennelmia ja laitteita. Espoo omistaa yhtiöstä noin 85 % ja Helsinki noin 15 %. Länsimetro perustettiin vuonna 2007.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
84,4 %	20
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Ville Saksi

Toiminta

Länsimetro omistaa, rakentaa, ylläpitää ja kehittää

Länsimetron Ruoholahti-Matinkylä osuudelle kahden edellisen vuoden aikana tehdyt käytettävyyttä parantavat investointihankkeet, joista merkittävimmät Matinkylän läntinen sisäänkäynti, Urheilupuiston itäinen sisäänkäynti ja Matinkylän väestönsuoja ovat takuuvaiheessa. Näiden isojen investointien lisäksi on pieniä käytettävyyden parannusinvestointeja, kuten Urheilupuiston itäisen sisäänkäynnin ulkopuolelle polkupyöräpysäköinnin rakentaminen

Länsimetro Oy:n Ruoholahti - Matinkylä osuutta hallinnoivan HKL:n huolto- ja kunnossapito-tehtävien suoritteet ovat olleet keskimäärin hyvällä tasolla.

Vuodelta 2020 keskeneräiset käyttövaiheen investoinnit jatkuivat tai siirtyivät vuodelle 2021. Vuoden 2021 uusien käyttövaiheen investointien toteutuminen on seurannassa ja investointiprosessia on kehitetty yhteistyössä LM-HKL välillä. Vuoden 2022 käyttövaiheen investointisuunnitelma on valmistelussa. Vuodelle 2022 suunnitellaan merkittävää parannusta palorullaovien käytettävyyteen ja huollettavuuteen. Palorullaovi-investoinnin vaatima suunnittelutyö on käynnissä. Investoinnin arvo Ruoholahti-Matinkylä-rataosuuden osalta on arviolta 4 milj. euroa ja sillä on vastaava vaikutus myös Matinkylä-Kivenlahti-osuudelle.

Länsimetro Oy:n ja HKL:n välillä on käynnissä sopimusneuvottelut koskien yhteistyösopimusta LM2 valmistumisen jälkeiselle ajalle. Sopimusvalmistelu on edennyt Q3/2021 aikana, mutta avoimet asiat vaativat omistajilta kannanottoa. Tavoitteena on saada sopimuskokonaisuuksia osalta valmiiksi syksyn 2021 aikana.

Ympäristöseurantoja ja raportointia on tehty ja jatketaan viranomaisten edellyttämässä laajuudessa. Länsimetron Matinkylä-Kivenlahti-projektin ympäristöselontekoa päivitetään vuosittain rakennusprojektin valmistumiseen asti. Selonteko on julkaistu yhtiön verkkosivuilla.

Länsimetron asemien kaupallisten tilojen potentiaalinen hyödyntämistoimet ovat käynnissä. Selvityksessä on lisäksi asemien pientilojen hyödyntäminen muuhunkin kuin kaupalliseen käyttöön. Matinkylän asemalla on valmisteilla digimainonnan pilottihanke, jonka perusteella arvioidaan vastaavan laitteiston sijoittamismahdollisuuksia kaikille asemille tarkoituksena lisätä merkittävästi mainonnan tuottoja.

Yleisesti korona-aika on romahduttanut LM Ruoholahti-Matinkylä-osuuteen liittyvät mainonnan tulot. Länsimetron uudet kaupallistamishankkeet ovat edenneet loppuvuoden aikana hyvin. Niittykumpuun saatiin uusi vuokralainen ja myös Keilaniemen liiketilasta on allekirjoitettu vuokrasopimus.

Ruoholahti-Matinkylä-osuuden osalta riskivaikutusten painopiste on pääosin turvallisuusriskeissä ja yleisesti turvallisuusasioissa. Merkittävimpinä riskeinä on tunnistettu metron kapasiteetin kasvattamiseen liittyvät epävarmuustekijät. Riskienhallintaa kehitetään ja jatketaan yhteistyössä mm. HKL:n kanssa vuoden 2021 aikana.

Matinkylä-Kivenlahti

Hankkeen eteneminen

Vuosi 2021 on tärkeä koko hankkeen onnistumisen ja loppuunsaattamisen kannalta. Eri urakoiden ja urakoitsijoiden työvaiheiden ja aikataulujen yhteensovittamiseen on edelleen kiinnitettävä erityistä huomiota urakoitsijoiden käyttöönottovaiheiden ja testausten sujuvan etene-
misen varmistamiseksi.

Hankkeen rakentamisen kokonaisvalmius syyskuun lopussa on n. 94,2 % (Q2 raportissa 91,7 %). Rakennustöiden valmius on n. 99,1 % (Q2 raportissa 98,2 %) ja taloteknisten töiden valmius 99,6 % (Q1 raportissa 99 %). Työmaavahvuus on 268 henkilöä (tilanne syyskuun lopussa, tilanne 2021 Q2 raportissa 417).

Koronavirusepidemian vaikutukset hankkeeseen ovat jääneet vähäisiksi.

Rakennusurakoiden osalta käynnissä ovat piha-alueiden työt ja virhe- ja puutelistojen mukaiset viimeistely- ja korjaustyöt. Talotekniset työt ovat käytännössä valmiit lukuun ottamatta puutteiden ja virheiden korjauksia. Urakoitsijoiden itselleluovutukset ovat lähes valmiit ja urakoitsijavetoinen käyttöönottovaihe valmistui kolmessa kohteessa. Tilaajavetoinen käyttöönottovaihe B on alkanut syyskuun aikana. Koeajoliikenne jatkui metrojunilla heinäkuun alkupuolella ja elokuussa Soukkaan asti. Seuraava koeajojakso alkaa marraskuussa.

Sammalvuoren varikon rakennusurakan työt ovat valmiit. Täydentäviä rakennustöitä on tehty projektinjohtokonsultin toimesta syksyn 2021 aikana.

Käyttönoton B-vaiheen tilanneseuranta on otettu käyttöön. Hankkeen dokumentaatiohallinnan tietojärjestelmä Metti on käytössä ja järjestelmää kehitetään edelleen.

Länsimetron vuorovaikutus kaupunkisuunnittelun ja liittyvien hankkeiden kanssa jatkuu. Kivenlahden liityntäpysäköintihankkeen valmistelu on käynnissä ja urakoitsija on kilpailutuksen jälkeen valittu. Muilla asemilla autopysäköinti järjestetään yhteistyössä muiden hankkeiden kanssa. Pyöräpaikkojen toteutuksesta on käyty keskusteluja Espoon kaupungin kanssa.

Aikataulu ja kustannukset

Matinkylä-Kivenlahti hanke etenee kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa. Asemien rakennusurakoiden toteutuksissa on asemakohtaisia viiveitä 1-10 kuukautta. Viiveiden ei kuitenkaan arvioida vaikuttavan hankesuunnitelman mukaisten tavoitteiden saavuttamiseen. Tavoitteena on, että Matinkylä-Kivenlahti osuus luovutetaan operaattori HKL:n käyttöön vuoden 2023 aikana.

Hanke etenee kokonaisuutena kustannusarvion mukaisesti. Kustannusriskiarvion perusteella ei ole tunnistettu hankkeen tavoitteita vaarantavia merkittäviä kustannusriskejä.

Hankkeen valmistumisen kannalta merkittävin aikatauluriski on Espoonlahden aseman valmistumisen viivästyminen. Mahdolliset viiveet vaikuttavat suoraan koko hankkeen valmistumiseen. Edellä mainitun lisäksi merkittävän aikatauluriskin muodostaa testauksissa ja itselleluovutuksissa havaittujen, käyttöönoton B-vaiheen aloituksen estävien virheiden ja puutteiden korjaamisen venyminen.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti	LM2-hankkeen kustannusennuste ≤ 1159 miljoonaa	Hanke etenee budjetissa, eikä merkittävä kustannusriskejä ole tunnistettu. Tavoitehinnan muutosesitysten määrä urakoissa lisääntyi rakennustöiden edetessä. Kustannuskuria on tiukennettu ennusteen nousun vuoksi. Tavoitteen toteutuminen ei kuitenkaan hankkeen tilannekuvan perusteella ole vaarassa.	●
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti	LM2-hankkeen odotettu luovutus liikennöintiä varten viimeistään vuoden 2023 aikana	Rakennusurakoiden osalta käynnissä ovat piha-alueiden työt ja virhe- ja puutelistojen mukaiset viimeistely- ja korjaustyöt. Urakoitsijoiden itselleluovutukset ovat lähes valmiit. Tilajavetoinen käyttöönotto vaihe B on alkanut syyskuun aikana. Seuraava koeajajakso alkaa marraskuussa. Urakkasopimusten mukaisiin tavoitteisiin nähden on viiveitä, mutta viiveiden ei kuitenkaan arvioida vaikuttavan hankesuunnitelman mukaisten tavoitteiden saavuttamiseen. Merkittävimmät aikatauluriskit ovat Espoonlahden aseman valmistumisen viivästyminen sekä testauksissa ja itselleluovutuksissa havaittujen puutteiden korjaamisen mahdolliset viiveet. Tavoitteen toteutuminen ei hankkeen tilannekuvan perusteella ole kuitenkaan vaarassa.	●
Hankkeen etenemistä raportoidaan säännöllisesti ja tiiviisti omistajille. Mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa	Raportointi ja käsittely omistajan kanssa	Projektin tilannekeskuskonsepti seuraa jatkuvasti hankkeen etenemistä usealla eri mittarilla. Ajantasaista etenemää ja ennustetta seurataan yhteisissä läpikäynneissä niin tilaajaorganisaation kesken kuin urakoitsijoiden kanssa yhdessä.	●
Riskienhallinnasta ja realistisesta aikataulu- ja kustannustoteumasta raportoidaan tiiviisti ja avoimesti omistajille sekä mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa	Raportointi ja käsittely omistajan kanssa	Projektin ja omistamisen riskejä seurataan jatkuvasti. Projektin riskit raportoidaan vuosikellon mukaisesti kvartaaleittain. Omistamisen riskienhallintaa ollaan kehittämässä. Omistamisen riskit ovat varsin vakaalla tasolla eikä niissä tapahdu merkittäviä muutoksia. Tämän vuoksi raportointiväli on jatkossa puolivuositainen. Koronan vaikutukset koko hankkeelle jäivät toistaiseksi vähäisiksi.	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021				Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	15,708	22,643	21,341	-1,302	36%	11,451	15,256	33%
Liiket. muut tuotot	667	1,469	620	-849	-7%	620	444	-28%
Henkilöstökulut	-1,679	-1,826	-1,800	26	7%	-1,295	-1,278	-1%
Materiaalit ja palvelut	-18,541	-21,271	-20,800	471	12%	-9,936	-9,953	0%
Liiketoiminnan muut kulut	-997	-911	-750	161	-25%	-414	-454	10%
Poistot	-32,570	-31,500	-33,000	-1,500	1%	-22,915	-24,568	7%
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0				
Liiketulos	-37,412	-31,396	-34,389	-2,993	-8%	-22,489	-20,553	-9%
Rahoitustuotot	49,490	55,726	56,939	1,213	15%	35,070	42,837	22%
Rahoituskulut	-15,372	-15,593	-15,507	86	1%	-11,637	-11,936	3%
Tuloverot	635		0	0	-100%	0		
Muut tilinpäätössiirrot		-490	-3,529	-3,039				
Kokonaistulos	-2,659	8,247	3,514	-4,733	-232%	944	10,348	996%

Länsimetro Oy:n omistamiseen, ylläpitoon ja kehittämiseen liittyvät tehtävät rahoitetaan omistajilta perittävillä vastikkeilla ja rakentamistoiminta omistajien takaamalla ulkoisella rahoituksella. Vuonna 2021 kerättävät vastikelaskelman mukaiset hoitovastikkeet ovat 19,0 milj. euroa ja hallintovastikkeet 2,3 milj. euroa. Vuosi 2020 oli ylijäämäinen sekä hoito- että hallintovastikkeiden osalta, mikä pienentää tänä vuonna kerättävien vastikkeiden määrää.

Hoitovastikkeella rahoitettavan metro-omaisuuden hoidon, kunnossapidon ja kehittämisen kustannuksien odotetaan toteutuvan hieman budjetoitua pienempinä. HKL:n laskutuksessa Länsimetrolle on merkittävää jättämää ja näin ollen vuoden 2021 ylläpitokustannuksista on kertynyt vasta alle puolet (9,953 milj. euroa). Länsimetro jatkaa yhteistyötä HKL:n kanssa laskutuksen kehittämiseksi ja prosessin nopeuttamiseksi.

Yhtiön hallinnon toteutuneet kustannukset odotetaan toteutuvan hieman budjetoitua pienempinä.

Vuoden 2021 kaupallisen toiminnan tuottojen talousarviossa (1,469 milj. euroa) on ennakoitu Sammalvuoren varikon vuokratuotot, mutta ne eivät tuloudu yhtiön liikevaihdossa vaan osana Matinkylä-Kivenlahti-vaihetta. Tuloslaskelman ennuste on tämän mukaisesti vain 0,620 milj. euroa (0,667 M vuonna 2020). Koronavirustilanne vaikuttaa ennen kaikkea yhtiön mainos- ja pysäköintituloihin.

Investoinnit ja rahoitus

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)	
Investoinnit		220,000	145,000	120,000	-45%
Lainakanta		1,605,000	1,745,000	1,720,000	7%
Kassavarat		29,076	20,000	20,000	-31%

Matinkylä-Kivenlahti osuus rahoitetaan lainoilla ja valtionavustuksilla. Rahoittajina toimivat Euroopan investointipankki (EIB), Pohjoismainen investointipankki (NIB) ja Kuntarahoitus. Valtio on sitoutunut osallistumaan hankkeen kustannuksiin 30 % osuudella korkeintaan 240 miljoonaa eurolla. Rakennuskustannusten nousun myötä valtionosuuden arvioidaan nousevan yhteensä noin 241 M euroon.

Ruoholahti-Matinkylä välillä budjetoitujen käyttövaiheen investointien arvo on noin 2,7 milj. euroa. Investoinneilla parannetaan käytössä olevan metrojärjestelmän toimintaa.

Kokonaisinvestointien ennuste vuodelle 2021 on 120 milj. euroa (ilman valtionavustusosuutta), pitäen sisällään ensimmäisen vaiheen käytönaikaiset investoinnit, sekä toisen vaiheen rakennusaikaiset investoinnit ja rahoituskulut.

Vuoden 2021 aikana on nostettu uutta lainarahoitusta 25 milj. euroa. Kivenlahti-Matinkylä-hankkeen kokonaisrahoitus on raportointikauden lopussa 690 milj. euroa lainarahoitusta ja 222,7 milj. euroa valtionavustusta. Seuraava laina nostetaan vuoden 2021 lopulla.

Rahoituksen kustannusennuste koko hankkeen rakentamisen ajalta on 29,4 milj. euroa. Ennusteessa on varauduttu vastikerahoituksen alkamiseen vuoden 2023 alusta ja kahden prosentin korkotasoon uusissa lainoissa.

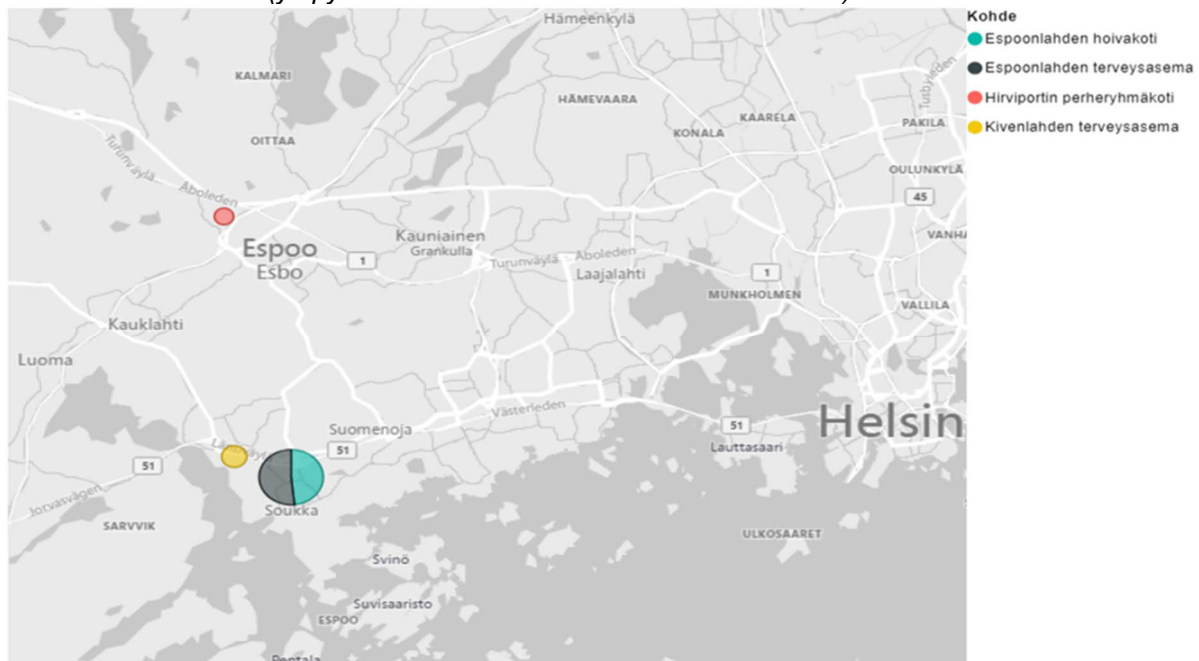
Vuoden 2021 ennusteeseen on sisällytetty Länsimetron toisen vaiheen lyhennyksiä vastaavan rahoitusvastikkeiden osuuden rahastointi.

3.5 KOY Espoon Sotekiinteistöt

Kiinteistö Oy Espoon Sotekiinteistöt on 100 %:sti Espoon kaupungin omistama yhtiö. Yhtiö omistaa tai hallitsee Espoossa sijaitsevia kiinteistöjä sekä rakennuttaa, omistaa ja hallitsee niille rakennettavia rakennuksia. Oleellinen osa toimintaa on espoolaisten terveysasemien rakennuttaminen ja peruskorjaaminen. Lisäksi yhtiö tuottaa omistamiensa tai hallitsemiensa kiinteistöjen ja niillä sijaitsevien rakennusten kiinteistöpidon palvelut.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	1
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Harri Kivinen

Sotekiinteistöt kartalla (ympyrän koko viittaa rakennusten neliömäärään):



Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021							
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA	Kasvu-% ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
Liikevaihto	934	919	919	0	-2%	747	469	-37%
Liiket. muut tuotot	0	0	0	0		0	0	
Henkilöstökulut	-8	-12	-12	0	50%	-3	-3	0%
Materiaalit ja palvelut	0	-728	-728	0		0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-670	0	0	0	-100%	-533	-369	-31%
Poistot	0	0	0	0		0	0	
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0		0	0	
Liiketulos	256	179	179	0	-30%	211	97	-54%
Rahoitustuotot	889	661	661	0	-26%	667	307	-54%
Rahoituskulut	-40	-643	-643	0	1508%	-18	-20	11%
Tuloverot				0				
Muuttilinpäätössiirrot								
Kokonaistulos	1,105	197	197	0	-82%	860	384	-55%

Rahoituslaskelma				
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-% (ENN-TP)
Investoinnit				
Lainakanta		9,551	8,621	-10%
Kassavarat		1,095	1,000	-9%

Ennuste per 28.10.2021 (kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1.000.000,00 €:n limiittiä)

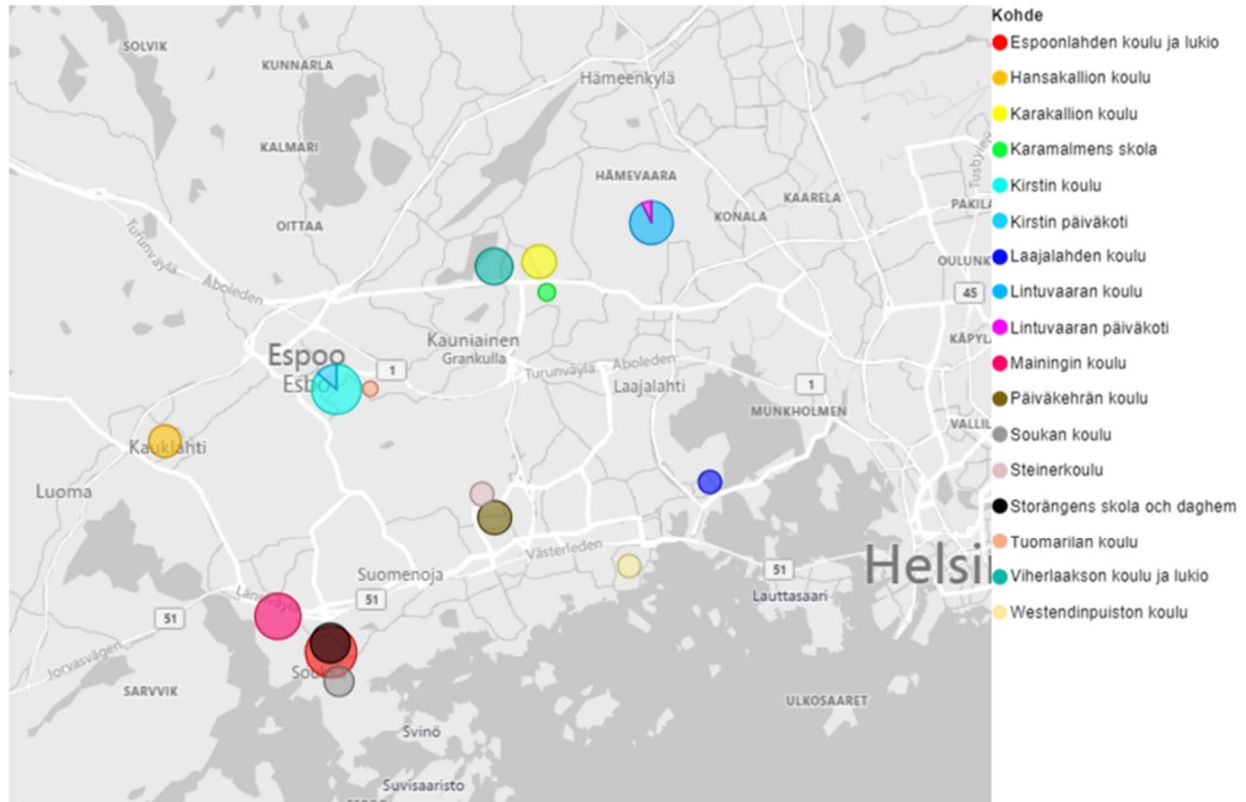
Yhtiön kokonaistuloksen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

3.6 KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat

Kiinteistö Oy Espoon Sotekiinteistöt on 100 %:sti Espoon kaupungin omistama yhtiö. Yhtiö omistaa tai hallitsee Espoossa sijaitsevia kiinteistöjä sekä rakennuttaa, omistaa ja hallitsee niille rakennettavia rakennuksia. Oleellinen osa toimintaa on espoolaisten koulujen ja päiväkotien rakennuttaminen ja peruskorjaaminen. Lisäksi yhtiö tuottaa omistamiensa tai hallitsemiensa kiinteistöjen ja niillä sijaitsevien rakennusten kiinteistöpidon palvelut.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	1
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Harri Kivinen

Koulu- ja päiväkotikiinteistöt kartalla (ympyrän koko viittaa rakennusten neliömäärään):



Toiminta

Viherlaakson koulun ja lukion peruskorjausta ja laajennusta sekä Laajalahden koulun ja Tuomarilan koulun peruskorjauksia varten nostetaan tulevina vuosina lisää lainaa, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseiset peruskorjaukset ovat myös yhtiön merkittävimmät investoinnit.

Talous

Tuloslaskelma									
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Erotus 2021 ENN-TA	Kasvu-%ENN- TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %	
Liikevaihto	7,443	8,914	8,914	0	20%	6,094	6,407	5%	
Liiket. muut tuotot	26	30	30	0	15%	26	372	1331%	
Henkilöstökulut	-24	-27	-27	0	13%	-5	-5	0%	
Materiaalit ja palvelut	0	-8,174	-8,174	0		0	0		
Liiketoiminnan muut kulut	-6,946	0	0	0	-100%	-5,135	-11,653	127%	
Poistot		0	0	0					
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0		0	0		
Liiketulos	499	743	743	0	49%	980	-4,879	-598%	
Rahoitustuotot	2,135	13,914	13,914	0	552%	9,512	1,398	-85%	
Rahoituskulut	-1,659	-2,440	-2,440	0	47%	-1,158	-1,232	6%	
Tuloverot		0	0	0					
Muut tilinpäätössiirrot									
Kokonaistulos	975	12,217	12,217	0	1153%	9,334	-4,713	-150%	

Rahoituslaskelma				
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)
Investoinnit		71,787	86,153	20%
Lainakanta		163,794	174,410	6%
Kassavarat		11,620	7,671	-34%

Kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1.000.000,00 €n limiittiä.

KOY Kielaksen myynti ja tästä suoritettua maankäyttösopimuskorvauksen lopullinen käsittely kirjanpidossa tulee vaikuttamaan tulokseen. Nyt maankäyttösopimuskorvaus on käsitelty hoi-topuolella ja Kielaksen myynti taseessa.

3.7 Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

Kuntayhtymän tehtävänä on järjestää jäsenkuntiensa puolesta ammatillista koulutusta ja aikuiskoulutusta, mikäli siitä jäsenkuntien kanssa erikseen sovitaan. Espoon osuus peruspääomasta on 86,89 %.

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
86,89 %	958
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Pirjo Kemppe-Virtanen	Sampo Suihko

Toiminta

Syksyn aikana lähiopetusta on toteutettu ilman rajoituksia kuitenkin terveysturvallisesti. Valtakunnallinen etätösuositus päättyi 15.10.2021. Etätöskentelyajan hyviä toimintamalleja on mahdollisuus Omniassa edelleen jatkaa esihenkilön kanssa niin sovittaessa.

Terveysturvallista työskentelyä ja opiskelua on varmistettu viikoittaisilla johdon tilannekuva-palavereilla. Tilannekuva-palavereissa on seurattu niin valtakunnallista kuin Espoon alueen terveysturvallisuuden ohjeistuksia ja tehty ohjeiden mukaisia toimenpiteitä Omniassa. Poikkeustilanteen aikana on tehty tiivistä yhteistyötä työterveyshuollon kanssa. Henkilöstöä ja opiskelijoita on informoitu säännönmukaisesti terveysturvallisista toimenpiteistä ja linjauksista. Arjen toiminnassa on varmistettu turvalliset etäisyydet, käsidesinfointiaineiden riittävyys, ja että opiskelijoilla ja henkilöstöllä on ollut saatavilla suojausmaskeja.

Poikkeustilanteen takia koulutuksen vetovoima on kasvanut ja opiskelijamäärät ovat kehittyneet tavoitteen mukaisesti. Henkilöstöresursointia on pystytty lisäämään saadulla valtionosuuslisärahoituksella pandemian aiheuttamien ei-toivottujen vaikutusten pienentämiseen. Lisätoimia on kohdennettu erityisesti opetukseen ja sen tukitoimiin sekä henkilökohtaiseen ohjaukseen. Toimenpiteiden avulla on pystytty osaltaan varmistamaan asetettujen suoritekohtaisten (tutkinnot, tutkinnon osat kurssit jne.) tavoitteiden saavuttamista.

Oppivelvollisuus uudistuksen valmistelutoimet saatiin päätökseen ja uusi laki tuli voimaan 1.8.2021 alkaen. Uudistus tulee näkymään opiskelijaprofiilin muutoksena, mutta painopiste Omniassa tulee säilymään jatkossakin aikuiskoulutuksessa. Uudistuksessa varaudutaan myös maksuttomaan koulutukseen sekä yksilöllisiin koulutustarpeisiin. Syksyn aikana on tärkeää varmistaa asiakasohjautuminen sekä valmistautua jatkuvan oppimisen uudistukseen. Aikuislukion uusi opetussuunnitelma tuli voimaan elokuussa 2021.

Yrityspalveluita, työllisyyttä ja maahanmuuttoa sekä osallisuutta koskevia palveluita on pystytty tarjoamaan laaja-alaisesti etätoimintoina. Yrityspalveluiden myynti ja yrityskumppanuuk-sien solmiminen sekä jäsenkunnille tuotettavat sidosyksikköpalvelut ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Arvio on, että vuodelle 2021 asetetut tavoitteet tullaan saavuttamaan, mikäli poikkeustilanne ei edellytä rajoitusten jatkamista.

Merkittävin vuoden 2021 organisatorinen muutos on ollut yksilömuotoisen kuntouttavan työtoiminnan (aikuisten työpajat) siirto Espoon kaupungilta Omniaan liikkeenluovutuksella,

jonka yhteydessä Omniaan siirtyi yhteensä 46 työntekijää 1.3.2021 lähtien. Omniaan siirtyneen henkilöstön palkkamenojen määrän arviointia on vaikeuttanut aikuisten työpajojen henkilöstörakenne, jossa on poikkeuksellisen paljon palkkatukityöllistettyjä ja osatyökykyisiä. Vuoden 2021 toteutuneiden kustannusten perusteella onkin nähtävissä, ettei sopimuksessa määritelty rahoitus riitä kattamaan siirtyneen toiminnan kustannuksia täysimääräisesti, joten keskusteluja rahoitusvajeen kompensoinnista on jatkettu.

Hanke-, projekti- ja kehittämistoimintaa on pystytty toteuttamaan lähes suunnitellusti. Poikkeustilanteen vuoksi kansainväliselle toiminnalle asetettuja tavoitteita ei kaikilta osin saavuteta, mutta kansainvälistä opiskelijavaihtoa sekä vierailutoimintaa on pystytty syksyn aikana asteittain käynnistämään.

Omnian strategista tilasuunnittelua on jatkettu tavoitteena luoda kampusrakenne, joka palvelee toiminta-alueen kasvua kustannustehokkaasti ja vaikuttavasti. Fyysisten ja digitaalisten oppimis- ja työskentely-ympäristöjen uudistumista tuetaan vahvistamalla tilasuunnittelun periaatteet ja prosessit.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Liikevoitto ja liikevoittoprosentti	Liikevoitto, € Liikevoittoprosentti = liikevoitto/liikevaihto x 100, %	-2,4M € -3,9 %	●
Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen työelämään tai jatko-opintoihin	Vähintään 80% (sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %)	Arvioidaan vuositasolla	●
Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus	Enintään 10% (eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %)	Arvioidaan vuositasolla	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021							
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA	Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-9/2020	Tot 1-9/2021	Muutos %
Liikevaihto	83,633	80,406	84,774	310	1%	56,882	60,415	6%
Liiket. muut tuotot	0	0	0	0		0	0	
Henkilöstökulut	-54,517	-55,434	-61,000	-1,253	12%	-40,787	-45,573	12%
Materiaalit ja palvelut	-14,877	-17,100	-15,148	598	2%	-10,392	-10,885	5%
Liiketoiminnan muut kulut	-5,165	-4,900	-5,702	42	10%	-3,853	-4,143	8%
Poistot	-2,964	-2,966	-2,916	58	-2%	-2,172	-2,176	0%
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	-2	0	0	0	-100%	0	0	
Liiketulos	6,108	6	8	-245	-100%	-322	-2,362	634%
Rahoitustuotot	951	0	1,250	650	31%	753	1,106	47%
Rahoituskulut	-873	0	-350	-150	-60%	-601	-241	-60%
Tuloverot	-1	0	0	0	-100%	0	0	
Muut tilinpäätössierrot	0	0	0	0		0	0	
Kokonaistulos	6,185	6	908	255	-85%	-170	-1,497	781%

Kolmannen kvartaalin tuloksellisuuskatsauksen perusteella voidaan arvioida, että toimintasuunnitelmassa esitetyin toimenpitein tilikauden tulos pystytään pitämään tasapainossa ja asetetut taloudelliset tavoitteet saavuttamaan.

Toiminnan ja talouden kehityksestä voidaan todeta seuraavaa:

- arviona on, että keskeisimmät vuodelle 2021 asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutetaan, mikäli poikkeustilanne ei edellytä rajoitusten laajamittaista jatkamista,

- arviona on, että opiskelijatilanne kehittyy suunnitellusti ja määrälliset tavoitteet saavutetaan,
- arviona on, että vuodelle 2021 asetetut taloudelliset tavoitteet saavutetaan, mikäli haettavaa valtionosuusrahoitusta saadaan suunnitellusti sekä
- maksuvalmius (kassavarat) on hyvä, eikä lainarahoitukselle ole tarvetta.

Investoinnit ja rahoitus

Rahoituslaskelma				
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)
Investoinnit	415	3,745	1,100	165%
Lainakanta	0	0	0	
Kassavarat	45,288	37,749	47,963	6%





Talousarvioon 2021 sisältyy rakennusten perusparannus- ja muutostöitä sekä laitteiden ja kaluston hankintoja n. 3,7 milj. eurolla. Osa perusparannushankkeiden toteutuksesta siirtyy hankkeen toteutuksen uudelleenarvioinnin, rakennuslupakäsittelyn viivästymisen tai poikkeusolojen seurauksena, joten investointimenot jäävät arviolta 1,1 milj. euroon. Kassavaroja kertyi vuonna 2020 suunniteltua enemmän ja niiden arvioidaan pysyvän nykytasolla maltillisten investointimenojen myötä. Kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista velkaa.

4. Muiden konserniyhteisöjen tavoitteet

Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) tuottavuuden nousu vähintään 1,5% / vuosi	Tuottavuuden nousu	Vesihuollon toimintameno/jäsenkaupunkien asukasmäärä Ennuste 80,0 €/as (tavoite ei toteudu) Toimintakulut ovat yli viime vuoden tason ja inflaatio ja asukasmäärän kasvu koronan myötä ollut poikkeuksellisen alhainen. Jätehuollon toimintameno/käsitelty jätemäärä; Ennuste 200 €/tn Käsiteltävien jätemäärien alenema, erityisesti biojäte ja hyötyjätteet (Tavoite toteutuu) Hallinnon ja tukitoimintojen toimintamenojen osuus HSY:stä Ennuste 14,7% (Tavoite toteutuu)	●
Tehostetaan toimenpiteitä vesijohtoverkon hävikin pienentämiseksi	Toimenpiteet ja hävikin määrä	Vuotovesien hallinnan osalta toimenpiteitä raportointijaksolla; Aluemitäusjärjestelmän ohjausryhmä perustettu Aluemitäusjärjestelmän suunnitteluun, rakentamiseen ja käyttöönotto luotu prosessi ja se on jalkautettu kaikilla osastoilla Blominmäen rakentamisen takia ei ole mahdollista investoida verkoston saneerauksiin tarvittavasti. Verkostoon vuotavuuden ei ennakoita vähenevän tänä vuonna.	●
Kotitalouksien jätteen kierrätysasteen ja palvelutason nostaminen	- Erilliskeräyksen, ml. muovinkeräyksen tehostaminen - Sortti-asemien viik onloppuaukioloajat - Keräyspisteiden saavutettavuus	Kierrätysaste 45,4 % (Tavoite ei toteudu) Suurin syy kierrätysasteen laskuun on muutos laskentamenetelmässä. Laskennassa huomioidaan tänä vuonna rejeetit. Tämän lisäksi kotitalouksien sekajättemäärät ovat nousseet, mikä hankaloittaa tavoitteen toteutumista, myös ilman laskennallista muutosta.	●
Blominmäen puhdistamon rakentaminen edistyy hallitusti siten, että laitos voidaan ottaa käyttöön suunnitelman mukaisesti 2022	Kustannukset ja toteutusaikataulu / seuranta	Hallitukselle raportoidut tiedot 27.8.2021; Hankkeen toteutuneet kustannukset 30.6.2021 mennessä ovat yhteensä noin 430 milj. euroa. Ennuste hankkeen kokonaiskustannuksista noin 469 milj. euroa. Maaliskuussa vahvistetussa puhdistamon käyttöönottoaikataulussa on jätevesien kääntö Blominmäkeen esitetty alkavaksi 30.6.2022. Urakan aikataulu on haastava.	●




Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu vähintään 1 % / vuosi	Laskutuksen kasvu verrattuna toiminnan volyymin kasvuun, ero vähintään 1 prosenttiyksikköä	Vuonna 2021 kokonaistuottavuuden kehitystä seurataan kustannus per potilas -tunnusluvulla. Tammi-syyskuussa HUSin kustannus per potilas on ollut 2 967 euroa, kun se edellisen vuoden vastaavana ajankohtana oli 2 713 euroa, kasvu edelliseen vuoteen on 8,3% (deflatoitu). Tavoitteena on, että kustannus per potilas laskisi HUS tasolla -1 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.	
Jorvin sairaala-alueen yhteisten palvelupolkujen asiakaslähtöistä kehittämistä jatketaan kaupungin kanssa yhteistyössä	Arvio toimenpiteiden riittävyydestä	HUS ja Espoo käynnistivät vuonna 2018 yhteisen hankkeen Jorvin kampuksen hoitoketjujen analysoimiseksi ja kehittämiseksi. Hanketta tukemaan laadittiin selvitys, josta tunnistettiin yhteisiä kehittämiskohteita: 1. Ennakoimaitusten nykyistä laajempi hyödyntäminen potilaiden siirtyessä HUSista jatkohoitoon Espoon vuodeosastoille 2. Siirtovivemallin uudistaminen 3. Kotiuttamisen edellytysten parantaminen HUSin vuodeosastoilla: Espoon ja HUS:n yhteistyössä (ESH ja PTH-integraatiohanke) on aloitettu moniammatillinen kotiutustiimi-toimintamalli joka "etsii" potilaita Jorvin vuodeosastoilla ja tukee kotiutumisprosessia. Hanke etenee. 4. Jorvin kampuksen potilasvirtojen kokonaisohjauksen kehittäminen: mm. Covid-19 potilaiden hoitoketjujen tarkastelu. 5. Eräiden erikoisalojen siirtokäytäntöjen tarkastelu 6. Jorvin kampuksen yhteinen kehittäminen: kehittäminen etenee usealla erikoisosalalla Vuoden 2020 alussa puhjennut Covid-19-epidemia on vaikuttanut siten, että toimintaa on keskitetty epidemian varautumiseen ja hoidon suunnitteluun. Covid-19-potilaat ovat kuormittaneet myös Jorvin sairaalaa. Vastuuhenkilöt: • käytännön toimenpiteiden suunnittelu: HUSissa hallinnollinen ylilääkäri Veli-Matti Ulander, perusterveydenhuollon johtaja Tapani Hämäläinen, Espoossa johtava ylilääkäri Roope Leppänen • seuranta: HUSissa johtajaylilääkäri Markku Mäkijärvi ja Hyks-sairaanhoidon alueen johtaja Matti Holli, Espoossa perusturvajohtaja Sanna Svahn.	
Investointien kokonaistaso määriteltävä rahoituskansallisesti kestävä tasolle	HUS:n investointitaso, velkamäärän muutos. Arvio kestäväyydestä.	INVESTOINNIT: Tammi-syyskuun investointimenot olivat 149,5 milj. euroa, joka on 19,6 milj. euroa vähemmän kuin jakotettu budjetti 169,1 milj. euroa. Koko vuoden talousarvio on 291 milj. euroa ja tuorein ennuste 279 milj. euroa. VELKAMÄÄRÄ: Syyskuun lopussa lainakanta on 652,8 milj. euroa ja omavaraisuusaste 25,6%. Uutta pitkäaikaista lainaa suunnitellaan nostettavaksi vuoden 2021 aikana enintään 90 milj. euroa (TA2021 210 milj. euroa). Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 18,2 milj. euroa. Vuoden lopussa kuntayhtymällä on pitkäaikaista lainaa 734 milj. euroa.	
Kiinteistöomaisuuden arviointi ja realisointi	Tuloutukset omistajille ja Espoolle	Kellokosken sairaalan myynti on jatkunut koko syksyn. Sijoittajien kiinnostus kohdetta kohtaan on kuitenkin hyvin vähäistä. Lastenlinnan kiinteistön käyttömahdollisuuksia selvitetään yhdessä kaupunkisuunnittelusta vastaavien viranomaisten kanssa. Mahdollisuutta asemakaavan muutokseen selvitetään ja kiinteistöle yritetään löytää Meilahden sairaala-alueen toimintaa tukevaa käyttöä. Kellokosken sairaalan virkistysalue Mäntsälässä myytiin ja yksi Kellokoskella sijaitseva asunto myös. Poikkeama tarkoittaa tässä yhteydessä sitä, että kiinteistöomaisuuden myynti ei ole edennyt sillä tahdilla jota HUS tavoittelee.	
HUS ei ylitä talousarviota	Toimenpiteet talousarvion pitävyyden varmistamiseksi	Tammi-syyskuun toimintaa vaikutti edelleen meneillään oleva koronaepidemia. HUSin elektiivistä toimintaa pystyttiin kuitenkin ylläpitämään osatoja kuormittavista teho- ja osastohoidon potilaista huolimatta. Myös vuoden 2020 hoitovelkaa pystyttiin tehokkaasti lyhentämään. Koronanäyteenoton ja analytiikan laskutusta kertyi tammi-syyskuussa aikana 171,3 milj. euroa. Tammi-syyskuun toimintatuotot olivat 2 195,9 milj. euroa, joka alitti talousarvion 23,2 milj. eurolla. Kuntayhtymän tulos oli 21 milj. euroa, joka alitti kumulatiivisen talousarvion 6,5 milj. eurolla. Tuoreimmassa ennusteessa tuloksen ennustetaan olevan vuoden päättyessä 14,2 milj. euroa ylijäämäinen. Ennuste sisältää erikoissairaanhoidon saadun 53 milj. euron valtionavustuksen.	



Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) tuottavuuden nousu vähintään 1,5 % / vuosi	Tuottavuuden nousu	<p>HSL:n joukkoliikenteeseen ja toimintaan kohdistuu merkittäviä taloudellisia haasteita. Kestävän talouden varmistaminen sekä matkustamisen vähentymisestä johtuvan talouskriisin hallitseminen on keskeisessä roolissa kaikessa toiminnassamme ja yksi TTS-kauden tärkeimmistä toiminnoista.</p> <p>HSL:n strategia päivitetään vuoden 2021 aikana uuden hallituksen aloitettua toimintansa. Uudessa strategiassa pyritään entistäkin selkeämmin nostamaan esille kaikkein keskeisimmät ja oleellimmat toiminnan painopisteet ja strategiset menestystekijät. Myös johtamisen sekä toiminnan ohjauksen rakenteet ja väli-neet arvioidaan samassa yhteydessä. Uusi strategia käsitellään HSL:n hallituksessa joulukuussa.</p> <p>Toiminnan vaikuttavuuden ja tuottavuuden arviointia ja sen pohjalta tapahtuvaa priorisointia kehitetään strategiatyön rinnalla. Tämä luo osaltaan pohjan tulevien vuosien toiminnan kehittämiseen. Sujuvilla prosesseilla tuetaan strategian tavoitteiden saavuttamista.</p>	●
Joukkoliikenteen palvelutaso on parantunut	Saavuttavuustarkastelu ja asiakastytyväisyys alueittain	<p>Matkustajien tyytyväisyys joukkoliikenteeseen kasvoi hieman keväällä 2021. Matkustajista 90 % oli joko erittäin tai melko tyytyväisiä HSL-joukkoliikenteeseen, eli antoi yleisarvosanan 4 tai 5 asteikolla 1–5. Keväällä 2020 vastaava osuus oli 88 %. Yleisarvosanan keskiarvo keväällä 2021 oli 4,19. Koronatilanne vaikutti liikennöintiin, matkustajamääriin ja tutkimuksen vastaajajoukkoon, mikä saattoi myös heijastua tuloksiin. Tutkimustulosten luotettavuus on siksi aiempaa merkittävästi heikompi, koska kevään tutkimuskauden havaintomäärä jäi pieneksi.</p> <p>Parhaimman yleisarvosanan antoivat metromatkustajat, joista 94 % antoi arvosanan 4 tai 5. Raitiovaunu-liikenteessä tyytyväisten osuus oli 91 % ja bussiliikenteessä 89 %. Tyytyväisten osuus oli matalin lähijoukkoliikenteessä (84 %), missä matkustajien tyytyväisyys laski 4 %-yksikköä kevästä 2020. Metro- ja bussiliikenteessä tyytyväisten matkustajien osuus sen sijaan kasvoi (+4 ja +3 % yks.).</p> <p>Koronaepidemiaan liittyen kysyttiin mielipidettä väittämistä: "Koen joukkoliikenteellä matkustamisen turvallisuutta koronapandemian tämänhetkessä tilanteessa" ja "Tietoa koronapandemian aikaisista muutoksista joukkoliikenteessä on ollut hyvin saatavilla". Matkustajista 74 % koki joukkoliikenteellä matkustamisen turvallisuutta kevään koronatilanteessa, kun syksyllä osuus oli 69 %. Matkustajista 84 % oli tyytyväisiä tiedonsaantiin koronapandemian aikaisista muutoksista joukkoliikenteessä (syksy 2020: 82 %).</p>	●
Jalankulun, pyöräilyn, joukkoliikenteen ja uusien liikkumispalvelujen kulkutapaosuus kasvaa ja uusia liikkumispalveluja otetaan käyttöön	Kulkutapaosuuksien määrä ja yritysten tarjoamat liikkumispalvelut Ajantasainen tieto joukkoliikenteen käytön ja lipputulosten kehityksestä vähintään puolivuositain	<p>Keskeisenä pidemmän aikavälin tavoitteenamme on kestävän liikkumisen (joukkoliikenne, pyöräily ja kävely) kulkutapaosuuden kasvattaminen. Tällä on merkittävä vaikutus liikenteen päästöjen vähenemiseen. Runkoverkosto on keskeisin osa HSL:n joukkoliikennejärjestelmää ja pyrimme erit toimenpitein kehittämään runkoverkoston toimivuutta ja luotettavuutta.</p> <p>Helsingin seudun joukkoliikenteessä matkustajamäärät ovat 1-8/2021 olleet -45 % alle vuoden 2019 tason. Vaikka matkustus on lähtenyt kesällä hieman kasvuun, elokuussa 8/2021 matkustajamäärät jäivät vielä -38 % alle vuoden 2019 elokuun määristä. Matkustajamäärien ja lipputulosten palautuminen ennalleen tulee kestämään pitkään, eikä paluuta aiempaan tasoon ole vielä näköpiirissä. HSL seuraa liikkumisen muutosta aktiivisesti ja etsii toimenpiteitä joukkoliikenteen matkustamisen palauttamiseksi. Palvelutarjonnan on sopeutettu laskevaan kysyntään nähden, mutta riittävän palvelutason varmistamiseksi supistukset ovat olleet suhteellisen pieniä.</p>	●
Joukkoliikenteen energiatehokkuutta parannetaan ottamalla käyttöön sähköbussseja ja muun linja-autokaluston osalta siirytään käyttämään yhä enemmän biopohjaisia polttoaineita	Sähköbussien määrän kasvu Espoossa ja biopohjaisten polttoaineiden osuuden kehitys	<p>Tärkein keinomme varmistaa sähköbussien määrän kasvu ovat bussiliikenteen kilpailutuksemme, joiden ehtoissa suosimme sähköistä kalustoa. Pidämme huolta siitä, että tietty minimimäärä kilometreistä, joita kilpailuttamassamme bussiliikenteessä ajetaan vuosittain, liikennöidään sähköisellä kalustolla. Liikenne- ja ympäristöministeriö tarjoavat sähköbussseja myös omasta aloitteestaan. Vaikka sähköbussit maksavat dieselisiä enemmän, sähköinen kalusto on kilpailukykyistä polttomootoribusseihin verrattuna.</p> <p>Vuoden ensimmäisellä kilpailukierroksella 53 myötä sähköbussien määrä kasvaa 128 sähköbussilla, mikä vastaa noin 90 % kilpailutuksesta liikenteestä. Viimeisimmillä kilpailukierroksilla sähköbussseja on tarjottu huomattavasti vaatimusta enemmän, joten arvioimme sähköbussitavoitteemme (30 % vuonna 2025) ylittyvän jo vuonna 2023. Vuoden 2021 aikana päivitämme päästötavoitteemme sekä sähköbussitavoitteemme.</p> <p>Tällä hetkellä sähköbussseja on seudun liikenteessä 168 kpl (13 %) ja vuonna 2022 määrä kasvaa noin 300 kappaleeseen (23 %).</p>	●


Enter Espoo Oy

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua a) houkuttamalla yrityksiä asettumaan Espooseen, b) törmäyttämällä sijoittajia startupeihin ja kasvuyrityksiin c) esittelemällä startupeja, kasvuyrityksiä ja tiedeyhteisön toimijoita kotimaisiin ja kansainvälisiin yritysisiin	12 onnistunutta ja merkittävää yritysprojektia, jotka voivat olla a) yrityksen asettuminen, b) investointi kasvuyritykseen tai c) yhteistyöprojekti Enter Espoon ekosysteemin toimijan ja yrityksen tai vastaavan välillä	12 projektia: 5 asettumista 7 projektia startupin/ekosysteemitomijan ja korporaation välillä.	
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua houkuttelemalla yöpyviä vierailijoita ja matkailijoita Espooseen	330 000 yöpymistä (yöpymisten määrä virallisissa majoituspaikoissa, Tilastokeskus)	1-9/2021 253 000 yöpymistä Espoossa, +31,7% vt. 2020 - pandemia-rajoitusten helpottuessa yöpymiset ovat lähteneet nousuun	
Toiminnan vaikuttavuuden mittaamista ja seurantaä kehitetään	Uusi vaikuttavuus-indeksimalli valmistunut.	Kj. sparrannut mittaria, jonka johdosta tehty lisäyksiä ja selvennetty taustatietoja.	

EMMA-taidemuseosäätiö sr

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Espoon kulttuuripalveluiden haluttavuus ja toiminnan laatu	Näyttelyiden määrä vähintään 13 Kävijämäärä	8 21 325 EMMA oli suljettuna 30.11.2020 - 02.05.2021 Digitaalisia palveluita järjestettiin ja kehitettiin koko alkuvuoden ajan. Ne ovat jääneet osaksi EMMAN arkea. Kulunut kesä oli kävijämäärältään edellisvuotta hiljaisempi. Näyttelyohjelmistoa muokattiin pandemiatilanteen vuoksi. Syyskuussa päästiin avaamaan kaksi uutta näyttelyä.	
Museon asema valtakunnallisesti ja kansainvälisesti arvostettuna ja haluttuna yhteistyökumppanina	Lainattujen teosten määrä vähintään 340 (Museon oma tavoite 400)	184 Lainustoiminta on käynnistynyt kesän kuluessa. Kokonaisuuteen vaikuttavat kuitenkin poikkeusolojen vuoksi peruuntuneet teoslainat.	

Espoon kaupunginteatterisäätiö sr

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK3	Arvio
Asema Suomen johtavana vierailuteatterina	Vierailuesitysten määrä yhteensä 57. (Ulkomaiset 27 / kotimaiset 30)	Vierailuesitysten määrä tammi-syyskuu: 10. Hamlet Private (kotimainen)34 esityskertaa, TM (Belgia)120 esityskertaa (yhden katsojan esityksiä). Fidelio -ooppera oli sekä vierailu että yhteistuotanto : 3 esitystä. N.E.G.R.O. 2 esitystä Louhisalissa (kotimainen vierailu). Per Hel showcase tapahtuma Louhisalissa 3 esitystä.	
Taiteellisesti monipuolinen, korkeatasoinen ja kustannustehokas teatteritarjonta	Asiakastytyväisyys: keskimäärin 4/5. Vähintään 85% asiakkaiden kokemukset palvelujen saatavuudesta ja laadusta.	Olemme saaneet kolmannella vuosikolmanneksella 1.7. – 30.9. 50 palautetta esityksiin osallistuneilta asiakkailta. Vastaajista 94 % oli tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä kokemaansa esitykseen.	