

Konserniraportti Espoon merkittävimmistä yhteisöistä

tammi–joulukuu 2022



ESPOO
ESBO

26.1.2023

Sisällysluettelo

1	Yhteenveto	2
2	Merkittävät tytäryhteisöt.....	3
2.1	Espoo Catering Oy	3
2.2	Espoon Asunnot Oy	5
2.3	Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia.....	7
2.4	Kiinteistöjä omistavat yhtiöt	9
2.5	Länsimetro Oy	12
3	Muut merkittävät konserniyhteisöt.....	15
3.1	EMMA-taidemuseosäätiö sr	15
3.2	Enter Espoo Oy	15
3.3	Espoon kaupunginteatterisäätiö sr	16
3.4	Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)	16
3.5	Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY).....	17
3.6	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)*	18

26.1.2023

1 Yhteenveto

Konserniraportti tammi–joulukuu 2022 sisältää Espoo-konsernin merkittävimpien yhteisöjen talousteen ja toimintaan liittyvät olennaiset tiedot. **Tiedot ovat tilinpäätöksen ennakkotietoja ja saattavat muuttua varsinaiseen tilinpäätökseen.**

Espoon valtuusto on asettanut vuoden 2022 talousarviossa Espoon konserniyhteisöille yhteensä 40 tavoitetta, joista toteutui 25 kappaletta (63 %). Osittain toteutui 9 tavoitetta (23 %) ja toteutumatta jäivät seuraavat 6 tavoitetta (15 %):

- Espoo Catering: tuottavuus nousee säilyttäen ruoan laadukkaan tason
- Omnia: tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus
- Espoon kaupunginteatteri: kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen
- Espoon kaupunginteatteri: toiminnan omarahoitusosuuden kasvattaminen
- HUS*: tuottavuuden nousu vähintään 1 %/vuosi
- HUS*: HUS ei ylitä talousarviota



Espoon merkittävimpien tytäryhteisöjen kokonaistalouden ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisena. Espoo Cateringin kokonaistulos on parantunut alkusyksyn ennusteesta n. 0,5 milj. euroa. Omnian tulosta paransi ammatillisen koulutuksen toinen lisäsuoritepäätös, joka nosti liikevoiton 0,2 milj. euroon. Espoon Koulu- ja päiväkotitilojen tulos ennen rahoituseriä ja tilinpäätössiirtoja oli n. 0,9 milj. euroa. Espoon Sotekiinteistöillä vastaava luku oli n. -0,5 milj. euroa, ja Länsimetrolla n. -36 milj. euroa.

Yhteenveto						
(1 000 euroa)	Konsernin Henkilöstö-		Kokonaistulos			
Yhteisö	omistus %	määrä	TP 2021	TA 2022	TP 2022	
Essoo Catering Oy	100 %	474	186	204	-3	
Espoon Asunnot Oy	100 %	122	25	25	29	
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	86,89 %	1 151	-1 165	-3 558	-1 739	
KOy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat	100 %	1	-3 585	115	1	
KOy Espoon Sotekiinteistöt	100 %	1	0	-189	1	
Länsimetro Oy	84,4 %	17	5 955	322	0	

* Tällä raportilla esitetyt HUS:n toteumatiedot on raportoitu Espoon kaupungille 31.10.2022. HUS ei ole toimittanut tuoreempia tietoja 26.1.2023 mennessä.

26.1.2023

2 Merkittävät tytäryhteisöt

2.1 Espoo Catering Oy

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

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

Tavoitteet

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuus nousee säilyttäen ruuan laadukkaan tason	Käyttökate-% - vertailu edelliseen vuoteen	Yhtiön käyttökate oli 0,2 % liikevaihdosta (2021: 0,7 %).	✓	✓	✗	✗
Aterioiden laatu säilyy vakaana ja hinnoittelu toimii kilpailukykyisesti ja liiketaloudellisin periaattein	1.1.2022 käyttöön otettu kouluruokailun lautas hinnoittelu on kilpailukykyinen muihin toimijoihin vertailtaessa, eli markkinaosuus on säilynyt.	Toteutuneet ruokailijamäärät olivat syksyllä tavoitteen mukaisia.	!	!	✓	✓
Yhtiön toiminta on sidosyksikkönä kilpailukykyistä ja markkinaehtoista niin, että yhtiö tuottaa pääsääntöisesti hyvin maltillista voittoa	Liiketulos on suunnitellun mukainen	Yhtiön liiketoiminnan tulot kattoivat liiketoiminnan menot, yhtiön tulos oli tavoitteen mukainen.	✓	✓	✓	✓
Asiakastytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana palvelusta on aiempaa paremmalla tasolla ja jatkuva asiakaskokemuksen seuranta on toiminnassa	Tilaja-asiakkaiden antama yleisarvosana on vähintään samalla tasolla kuin vuonna 2021 ja päivittäinen asiakaspalautemäärä on saatu nousuun.	Tilaja-asiakkaiden antama yleisarvosana laski edellisestä vuodesta ja oli 3,65 (3,81). Arvio palvelualltiudesta nousi hieman ja oli 4,23 (4,21). Asiakaspalautteiden määrä nousi asiakaspalautelaiteiden käyttöönoton jälkeen: 115 593 palautetta (50 420) ja netin kautta 1 187 kpl (986).	✓	✓	✓	!
Vastuullisuus toteutuu mitattuna sekä sosiaalisella että kestävään kehitykseen liittyvillä toimenpiteillä.	Sosiaalinen vastuu todennetaan henkilöstön työtyytyväisyysmittauksessa. Ruoan hävikki-% vähintään -1 prosenttiyksikköä alle edellisen vuoden toteuman. Lisäksi Espoo Catering osallistuu kahteen yhteiskunnallisesti merkittävään hankkeeseen. Esim. energian säästöviikko, hävikkiviikko.	Teimme aktiivista yhteistyötä hankkeiden kanssa, joiden tavoitteena oli työllistää vaikeasti työllistyviä esim. Gradus-projekti, Oske Omnia, Uudenmaan TE-palvelut, Espoon työllisyyspalvelut, Ukraina Aid Finland-rekrytapahtuma. Hankkeiden kautta palkattiin harjoittelijoita, työhön tutustujia, palkkatukilaisia ja työsuhteeseen palkattuja. Vuoden 2022 fiilismittarien mukaan 48% oli tyytyväisiä työhönsä (negatiivisten osuus on laskenut). Whistleblowing-kanava otettiin käyttöön vuonna 2022. Ruokahävikki laski -6,4 % edellisvuodesta. Espoo Catering osallistui Hävikkiviikkoon ja Asetta Alemmas-kampanjaan.	✓	!	!	✓

26.1.2023

Yhtiön tavoitteet toteutuivat lukuun ottamatta käyttökate- ja asiakastytyväisyystavoitteita. Käyttökateprosentti on vuoden 2022 lopulla 0,2 %, kun edellisvuonna se oli 0,7 %. Asiakastytyväisyystavoitteen katsotaan täyttyneen vain osittain tilaaja-asiakkaiden antaman yleisarvosanan laskettua edellisvuoden tasosta.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Espoo Catering Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	38 014	37 111	37 780	669	-0,6 %
Liiket. muut tuotot	20		81	81	305,0 %
Henkilöstökulut	-16 707	-16 606	-16 744	-138	0,2 %
Materiaalit ja palvelut	-17 249	-16 139	-17 015	-876	-1,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-3 798	-4 068	-4 037	31	6,3 %
Poistot	-93	-94	-80	14	-14,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta					
Liiketulos	187	204	-15	-219	-107,4 %
Rahoitustuotot			12	12	
Rahoituskulut	-1				-100,0 %
Tuloverot					
Muut tilinpäätössiirrot					
Kokonaistulos	186	204	-3	-207	-101,6 %

Vuonna 2022 liikevaihto kehittyi kokonaisuutena vakaasti. Liikevaihto oli loppuvuodesta 0,2 milj. euroa elokuun ennustetta parempi. Sitä kasvattivat lähinnä tilaustarjoilupalvelut sekä ulkoinen myynti. Vuoden mittaan ennakoitiin nousevaa kustannustasoa ja koettiin nousua merkittävässä kustannuslajeissa, mutta yhtiön käyttökate jäi positiiviseksi loppuvuoden osalta ja oli 0,2 prosenttia liikevaihdosta.

Vuoden 2022 liiketappioennuste oli -0,4 milj. euroa vielä aiemmin syksyllä, mutta liiketoiminnan kustannukset toteutuivat 0,2 milj. euroa pienempinä. Työvoimamarkkinoiden heikkeneminen on vaikuttanut vakituisen ammattitaitoisen henkilöstön saatavuuteen ja myös tarvittavien lisäresursien saaminen työvoimanvuokrausyrityksiltä akuutteihin tarpeisiin on ollut erittäin haasteellista. Lisäksi henkilöstöön liittyvistä tase-eristä, lomapalkkavelasta sekä eläkevakuutusmaksuista kirjattiin joulukuun tulokseen yhteensä 0,2 milj. euroa.

26.1.2023

2.2 Espoon Asunnot Oy

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	122
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Janne Tähtikunnas	Jaakko Kammonen

Espoon Asunnot Oy on Espoon kaupungin 100 %:sti omistama tytäryhtiö, jonka perustehtävä 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 15 500 vuokra-asuntoa eri puolilla Espoota ja uusia rakennetaan jatkuvasti.

Tavoitteet

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Asuntojen keskimääräinen vuosittainen käyttöaste 98,5%	Käyttöaste %	98,4 %. Syyskuussa valmistuneessa Kirstintie 2 -uudiskohteessa asukasvalintaan käytettiin tavanomaista enemmän aikaa, mikä laski käyttöasteen hieman alle tavoitteen.	!	!	✓	!
Asiakaskokemus on hyvällä tasolla	NPS-kyselyn suosittelemuus on +40	1-12/2022 toteuma on +41	✓	✓	✓	✓
Keskimääräinen asunnontuotannon aloitus 400 vuodessa, kunnes asunto-ohjelmasta päätetään	Neljän edellisen vuoden alkaneiden asuntojen liukuva keskiarvo	Asuntoaloituksia toteutunut 1-12/2022 toteutunut 300 kpl. Liukuva ka vuoden lopussa 406 kpl.	✓	✓	✓	✓
Lämmityksen energiatehokkuus paranee	Kiinteistöjen keskimääräinen lämpöindeksi	1-12/2022 toteuma on 40,0 kWh/Rm3. Vuoden 2021 vastaava arvo 40,6 kWh/Rm3.	!	✓	✓	✓

Asuntojen keskimääräistä vuosittaista käyttöastetta lukuun ottamatta kaikki tavoitteet toteutuivat. Asuntojen käyttöaste oli vuoden lopussa hyvällä tasolla (98,4 %), mutta jäi hieman tavoitteesta (98,5 %). Tämä johtui Suvelan uudiskohteen kohdalla tehdystä päätöksestä varmistaa riittävän monipuolinen asukasrakenne, jolloin asukasvalintaan käytettiin enemmän aikaa ja syntynyt vuokratappio pudotti käyttöasteen hieman tavoitteesta.

Vuoden 2022 loppupuolella valmistui ennätyselliset kahdeksan kohdetta (554 asuntoa).

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Espoon Asunnot Oy (1 000 euroa)				2022	edellis-
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	vuodesta
Liikevaihto	142 794	145 312	145 658	346	2,0 %
Liiket. muut tuotot	4 038	300	3 717	3 417	-7,9 %
Henkilöstökulut	-6 987	-7 506	-7 183	323	2,8 %
Materiaalit ja palvelut	-89 243	-86 106	-91 112	-5 006	2,1 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 262	-500	-1 141	-641	-9,6 %
Poistot	-34 342	-35 346	-35 619	-273	3,7 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta		0		0	
Liiketulos	14 998	16 154	14 320	-1 834	-4,5 %
Rahoitustuotot	159	0	311	311	95,6 %
Rahoituskulut	-4 981	-6 074	-5 892	182	18,3 %
Tuloverot	-2	-5	-4	1	100,0 %
Muut tilinpäätössiirrot	-10 149	-10 050	-8 706	1 344	-14,2 %
Kokonaistulos	25	25	29	4	16,0 %

Liikevaihto kasvoi 2 % edeltävään vuoteen verrattuna. Vuokratuottojen nousuun johtivat maltillisen 0,6 %:n keskivuokran korotuksen lisäksi vuosien 2021 ja 2022 lopussa valmistuneet kohteet. Liiketoiminnan muut tuotot (3,7 milj. euroa) muodostuivat pääosin erillisasuntojen myynneistä, vakuutuskorvauksista sekä satunnaisista muista tuotoista.

Kohonnut inflaatio ja kustannustason nousu näkyivät erityisesti kiinteistöjen hoitokustannuksissa (39 milj. euroa), joissa nousua edeltävään vuoteen verrattuna kertyi 11,8 %. Myös henkilöstökulut (7,2 milj. euroa) ja hallintokulut (5 milj. euroa) kasvoivat edeltävästä vuodesta, mutta alittivat budjetin. Poistojen 3,7 %:n lisäys johtuu vuoden 2022 aikana valmistuneiden kohteiden poistoista. Korotuksen jyrkkä nousu ei näyttäydä merkittävänä muutoksena vuoden 2022 keskikorossa, joka oli 0,7 %.

Rahoituskulut olivat 5,9 milj. euroa (kasvu edeltävästä vuodesta 18 %). Rahoitustuottoja kertyi vuoden aikana 0,3 milj. euroa. Liikevoitto oli 10 % liikevaihdosta (14,3 milj. euroa) ja jäi alle hieman alle budjetoidun. Voitto ennen tilinpäätöseriä ja veroja oli 6 % liikevaihdosta (8,7 milj. euroa).

Rahoituslaskelma				
Espoon Asunnot Oy (1 000 euroa)				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	105 194	119 831	118 329	12 %
Lainakanta	799 414	870 062	865 122	8 %
Kassavarat	52 721	49 796	56 370	7 %

Lainoja lyhennettiin vuoden 2022 aikana yhteensä 37 milj. euroa ja uusien lainojen nostot ovat yhteensä 103 milj. euroa.

26.1.2023

2.3 Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
86,89 %	1 151
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Pirjo Kemppe-Virtanen	Tuula Antola

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

Toiminta

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Talouden tasapainon varmistaminen	Liikevoitto, 0 € Liikevoittoprosentti, 0 % (liikevoitto/liikevaihto x 100, %)	207 000 €.	✗	✓	✓	✓
Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen työelämään tai jatko-opintoihin	Vähintään 80 % (sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %)	84 %	✓	✓	✓	✓
Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus	Enintään 10 % (eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %)	13,75 %. Korona aikana opinnoista pudonneet saatiin mukaan tilastoihin. Ennakoitua suurempi aikuisopiskelijoiden ero-%. Nuorten opiskelijoiden ero-% on reilu 4 %.	✓	✓	✗	✗
TUVA-koulutuksen käynnistäminen	TUVA-koulutuksen järjestämissuunnitelma on laadittu ja koulutus aloitettu	Koulutus aloitettu	✓	✓	✓	✓
Toiminnan vaikuttavuuden mittaamista ja seuraamista kehitetään	Uudet mittarit ovat valmistuneet ja ne tuottavat ajantasaista tietoa johtamisen tueksi	Mittarit ovat valmistuneet ja käytössä. Kehitystyötä jatketaan.	✓	✓	✓	✓

Tavoitteiden arvioidaan toteutuvan pääosin suunnitellusti. Tutkinto-opiskelijoiden keskeyttämisprosentti ylittyi tavoitteesta. Syynä tähän oli erityisesti se, että korona-aikana otettiin kaikkiin opiskelijoihin yhteys ja tarkastettiin heidän opiskelutilanteensa. Tällä toimenpiteellä saatiin opiskelijatilastot ajan tasalle. Huomioitavaa on, että tässä prosessissa aikuisopiskelijoiden osuus eronneista on huomattavasti suurempi kuin nuorten opiskelijoiden, joka on reilu 4 %.

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Omnia (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	2022 TP-TA	edellis- vuodesta
Liikevaihto	85 685	87 618	93 998	6 380	9,7 %
Liiket. muut tuotot	0	0		0	
Henkilöstökulut	-62 358	-65 374	-65 328	46	4,8 %
Materiaalit ja palvelut	-16 858	-16 820	-18 282	-1 462	8,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-5 962	-5 995	-7 321	-1 326	22,8 %
Poistot	-2 897	-2 987	-2 867	120	-1,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	-10	0		0	-100,0 %
Liiketulos	-2 400	-3 558	200	3 758	-108 %
Rahoitustuotot	1 456	0	961	961	-34,0 %
Rahoituskulut	-219	0	-2 900	-2 900	1224,2 %
Tuloverot	-2	0		0	-100,0 %
Muut tilinpäätössiirrot	0	0		0	
Kokonaistulos	-1 165	-3 558	-1 739	1 819	49 %

Liikevaihto on kasvanut talousarviossa ilmoitetusta, mutta vastaavasti sekä henkilöstö- että muut menot ovat kasvaneet samassa suhteessa.

Tilikauden ennakoitu kokonaistulos tulee olemaan vuoden 2022 talousarvion -3,6 milj. euroa parempi. Tulosennuste vuodelle 2022 on -1,7 milj. euroa. Tulokseen vaikutti joulukuussa 2022 saatu ammatillisen koulutuksen toinen lisäsuoritepäätös. Päätökseen sisältyi koronan vaikutuksiin kohdennettu rahoitusta arvoltaan 1,2 milj. euroa, jonka käyttö kohdistuu pääosin vuodelle 2023. Tämän lisäsuoritepäätöksen kautta liikevoitto nousi 200 000 euroon.

Rahoituslaskelma				
Omnia (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	830	1 820	568	-32 %
Lainakanta			0	
Kassavarat	46 686	45 571	54 091	16 %

26.1.2023

2.4 Kiinteistöjä omistavat yhtiöt

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Rakennusten sisäilmaolosuhteiden parempi hallinta sekä turvalliset ja terveelliset sisäilmaolosuhteet käyttäjille ja rakennuksille	Energian kulutusjoustojen ja älykkään lämmönohjauksen asteittainen käyttöönotto ja siirtyminen käyttämään uusiutuvaa energiaa. Säästetty energian määrä, uusiutuvan energian määrä sekä sisäilmaolosuhteet	Kaukolämmön optimointipalveluun on liitetty n. 110 suoraomisteista kiinteistöä. Vuonna 2021 normeerattu kulutus laski suhteessa vuoden 2019 tasoon 7,0 % (4 552 MWh) ja kustannussäästöä syntyi 238 500 euroa (alv 0). Tehohippuja leikattiin noin 8,9 % (1 853 kW), mistä syntyi kustannussäästöä 48 381 euroa (alv 0). Vuodelle 2022 odotetaan pääosin samanlaista trendiä hieman maltillisemmalla tehohippujen leikkauksella. Fortumin kaukolämmön optimointipalvelun käyttöönotot on tarpeelliseksi katsotuilta osin suoritettu. Käyttöönoton laajentamiselle Espoon 100 % omistamiin kiinteistöosakeyhtiöihin ei nähdä tarvetta, sillä nämä hybridilämmityksellä olevat kohteet ovat jo lähtökohtaisesti palveluun liitetyjä kohteita energiatehokkaampia. Käyttöönotto olisi investointina kallis johtuen kohteissa olevista monesta eri lämmityspiiristä (patteri- ja lattialämmitysverkosto).	✓	✓	✓	✓

2.4.1 KOy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat

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

Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat 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.

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Espoon Koulu- ja päiväkotitilat (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	7 454	8 994	9 291	297	24,6 %
Liiket. muut tuotot	418	33	1 414	1 381	238,3 %
Henkilöstökulut	-26	-28	-30	-2	15,4 %
Materiaalit ja palvelut	0	0	0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-14 192	-9 325	-9 820	-495	-30,8 %
Poistot	0	0		0	
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0	
Liiketulos	-6 346	-326	855	1 181	-113,5 %
Rahoitustuotot	13 530	14 957	14 145	-812	4,5 %
Rahoituskulut	-2 017	-14 516	-2 035	12 481	0,9 %
Tuloverot	0	0		0	
Muut tilinpäätössiirrot	-8 752		-12 964	-12 964	48,1 %
Kokonaistulos	-3 585	115	1	-114	-100,0 %

Poikkeama liiketoiminnan muissa tuotoissa johtuu käyttöomaisuuden luovutusvoitosta (1,4 milj. euroa) Kielaksen 2. maksuerän osalta. Kustannukset noudattavat pääosin budjetoituja. Korjauspuolen kokonaisbudjetti on alittunut Storängens skolanin liimapuupilareiden korjausurakan siirtymisestä tilikaudelle 2023 (budjettivaraus urakalle 0,175 milj. euroa). Kokonaisuudessaan hoitokulut ylittävät budjetoidun, johtuen pääosin sähkön ja lämmön budjetoitua suuremmista kustannuksista.

Rahoituslaskelma				
Espoon Koulu- ja päiväkotitilat (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	92 168			
Lainakanta	177 756			
Kassavarat	6 639		1 971	

Viherlaakson koulun ja lukion rakennusvaihe 2:n liikuntahalli vastaanotto on pidetty 30.9.2022. Laajalahden koulun peruskorjausta varten nostetaan tulevina vuosina lisää lainaa, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseinen peruskorjaus on myös yhtiön merkittävin investointi. Kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1 milj. euron limiittiä.

26.1.2023

2.4.2 KOy Espoon Sotekiinteistöt

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

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.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Espoon Sotekiinteistöt (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	502	561	440	-121	-12,4 %
Liiket. muut tuotot	0	0	2	2	
Henkilöstökulut	-10	-13	-12	1	20,0 %
Materiaalit ja palvelut	0		0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-524	-701	-946	-245	80,5 %
Poistot	-5	0	-3	-3	-40,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0	
Liiketulos	-37	-153	-519	-366	1302,7 %
Rahoitustuotot	657	636	636	0	-3,2 %
Rahoituskulut	-46	-672	-46	626	0,0 %
Tuloverot				0	
Muut tilinpäätössiirrot	-574		-70	-70	-87,8 %
Kokonaistulos	0	-189	1	190	

Kustannukset noudattavat pääosin budjetoituja. Yhtiö on hakenut lyhytaikaisen 0,5 milj. euron kas-salainan Espoonlahden terveysaseman peruskorjaushankkeen edistämistä varten.

Rahoituslaskelma				
Espoon Sotekiinteistöt (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	0	6		
Lainakanta	8673	13622	8027	-7 %
Kassavarat	0,6	1	430	71567 %

Espoonlahden terveysaseman peruskorjaus rahoitetaan lainalla, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseinen peruskorjaus on myös yhtiön merkittävin investointi. Kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1 milj. euron limiittiä.

26.1.2023

2.5 Länsimetro Oy

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
84,4 %	17
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Ville Saksi

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

Toiminta

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti.	LM2-hankkeen kustannusennuste ≤ 1159 miljoonaa	Matinkylä-Kivenlahti osuuden rakentaminen valmistui budjetissa. Merkittäviä kustannusriskejä ei ole tunnistettu keskeneräisiin liityntäpysäköintihankkeisiin liittyen. Taloudelliset loppuselvitykset on kaikkien urakoitsijoiden kanssa saatu sovittua.	✓	✓	✓	✓
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti	LM2-hankkeen odotettu luovutus liikennöintiä varten viimeistään vuoden 2023 aikana	Liikenne alkoi 3.12.2022.	✓	✓	✓	✓
Riskienhallinnasta ja realistisesta aikataulu- ja kustannustoteutumasta raportoidaan tiiviisti ja avoimesti omistajalle sekä mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa.	Raportointi ja käsittely omistajan kanssa	Projektin jäännösriskit on integroitu osaksi Länsimetron riskejä. Riskien jatkuva seuranta yhteistyössä sidosryhmien kanssa jatkuu edelleen.	✓	✓	✓	✓

Matinkylä-Kivenlahti hanke eteni kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa ja kustannusarvion mukaisesti. Matinkylä-Kivenlahti osuuden liikenne alkoi 3.12.2022. Takuutarkastuksissa havaittujen yksittäisten takuuhuomioiden korjaustoimenpiteet olivat selvityksessä Q4/2022 aikana.

Vuoden 2022 aikana aloitettiin metron kapasiteetin kehittämishanke yhdessä Kaupunkiliikenne Oy:n kanssa. Länsimetro Oy:n Ruoholahti - Matinkylä osuutta hallinnoivan Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:n huolto- ja kunnossapitotehtävien suoritteet ovat olleet keskimäärin tyydyttävällä tasolla.

Vuoden 2022 merkittävimmät käyttövaiheen investoinnit olivat sääsäleikköjen huoltotasojen lisäyksiä. Vuodelle 2022 valmisteltiin myös merkittävää parannusinvestointia palorullaovien käytettävyyteen ja huollettavuuteen. Investoinnin toteutus päätöstä ei ole tehty, koska palorullaovien toiminnallisuuden kehittämistarpeita päätettiin selvittää vielä laajemmin ennen päätöstä jatkotoimenpiteistä. Selvitystyö on edennyt hyvin ja selvitystyön valmistumisen aikataulutavoitteena on alkuvuosi 2023.

26.1.2023

Vuoden 2023 merkittävimmät käyttövaiheen investointeja ovat viranomaisverkon päivitysinvestointi (Virve 2.0), WLAN-tukiasemien päivitysinvestointi ja Tapiolan kääntöraiteen toiminnallisen muutoksen investointi.

Ympäristöseurantoja ja raportointia on jatkettu viranomaisten edellyttämässä laajuudessa. Länsimetron Matinkylä-Kivenlahti-projektin ympäristöselontekoa päivitettiin vuosittain rakennusprojektin valmistumiseen asti ja viimeinen päivitys on tehty Q4/2022 aikana. Selonteko on julkaistu yhtiön verkkosivuilla.

Ruoholahti-Kivenlahti-osuuden osalta riskivaikutusten painopiste on pääosin turvallisuusriskeissä ja yleisesti turvallisuusasioissa. Merkittävimpinä riskeinä on tunnistettu metron kapasiteetin kasvattamiseen liittyvät epävarmuustekijät. Riskienhallintaa on kehitetty ja riskienhallintaa jatketaan aktiivisesti yhteistyössä muun muassa Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:n kanssa.

Päätyneellä raportointijaksolla saatiin päätökseen Espoonlahdessa sijaitsevan bussiterminaalien ja tiettyjen metroaseman ja kauppakeskus Lippulaivan yhteisten rakenteiden hallintaan oikeuttavien kiinteistöyhtiöiden osakekaupat. Kiinteistö Oy Espoonlahden Bussiterminaalit on tarkoitus jäädä Länsimetron itsenäiseksi tytäryhtiöksi, Kiinteistö Oy Espoonlahden Metroasema puolestaan sulautetaan mahdollisesti osaksi Länsimetro Oy:tä.

Kivenlahden liityntäpysäköintiyhtiö rakennuttaa Kivenlahteen liityntäpysäköintilaitosta, jonka tarkoitus valmistua alkuvuodesta 2023.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Länsimetro Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	21 341	26 296	21 587	-4 709	1 %
Liiket. muut tuotot	969	1 710	1 759	49	82 %
Henkilöstökulut	-1 631	-1 790	-1 603	187	-2 %
Materiaalit ja palvelut	-18 008	-24 601	-21 376	3 225	19 %
Liiketoiminnan muut kulut	-797	-859	-731	128	-8 %
Poistot	-32 271	-37 459	-35 415	2 044	10 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0	
Liiketulos	-30 397	-36 703	-35 779	924	0
Rahoitustuotot	56 939	77 457	68 116	-9 341	20 %
Rahoituskulut	-15 570	-19 161	-15 925	3 236	2 %
Tuloverot	-1 488	0		0	-100 %
Muut tilinpäätössiirrot	-3 529	-21 271	-16 412	4 859	365 %
Kokonaistulos	5 955	322	0	-322	-1

Länsimetro Oy:n omistamiseen, ylläpitoon ja kehittämiseen liittyvät tehtävät rahoitetaan omistajilta perittävillä vastikkeilla ja rakentamistoiminta omistajien takaamalla ulkoisella rahoituksella. Vuonna 2022 kerättävät vastikelaskelman mukaiset hoitovastikkeet ovat 19,1 milj. euroa ja hallintovastikkeet 2,4 milj. euroa.

26.1.2023

Hoitovastikkeella rahoitettavan metro-omaisuuden hoidon ja kunnossapidon kustannukset ovat toteutuneet selvästi budjetoitua pienempinä. Pääkaupunkiseudun Junaliikenne Oy:n laskutus ei ole tällä hetkellä ajan tasalla. Länsimetro Oy jatkaa edelleen yhteistyötä Pääkaupunkiseudun Junaliikenne Oy:n kanssa laskutuksen kehittämiseksi ja prosessin nopeuttamiseksi.

Yhtiön hallinnon kustannukset ovat toteutuneet budjetoitua pienempinä johtuen muun muassa irtisanoutumisista. Vuoden 2022 kaupallisen toiminnan tuottojen talousarviossa (1,342 milj. euroa) on ennakoitu Sammalvuoren varikon vuokratuotot, joka näkyy nousuna aikaisempien vuosien ennusteesta. Etätyön lisääntyminen vaikuttaa edelleen voimakkaasti yhtiön mainos- ja pysäköintituloihin.

Rahoituslaskelma

Länsimetro Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	108 000	116 610	98 000	-9 %
Lainakanta	1 614 506	1 657 000	1 631 962	1 %
Kassavarat	22 245	20 000	18 538	-17 %

Matinkylä-Kivenlahti osuus rahoitetaan lainoilla ja valtionavustuksilla. Rahoittajina toimivat Euroopan investointipankki (EIB), Pohjoismainen investointipankki (NIB) ja Kuntarahoitus. Valtio on sitoutunut osallistumaan hankkeen kustannuksiin korkeintaan 240 milj. eurolla (30 %). Rakennuskustannusten inflaation myötä valtionosuus nousi yhteensä 242 milj. euroon.

Ruoholahti-Matinkylä-välillä budjetoitujen käyttövaiheen investointien arvo on noin 3,9 milj. euroa, ennuste on 2,5 milj. euroa. Investoinneilla parannetaan käytössä olevan metrojärjestelmän toimintaa. Käyttövaiheen investoinnit rahoitetaan rahoitusvastikkeilla. Kokonaisinvestointien määrän ennustetaan vuonna 2022 olevan noin 108 milj. euroa pitäen sisällään ensimmäisen vaiheen käytön-aikaiset investoinnit sekä toisen vaiheen rakennusaikaiset investoinnit ja rahoituskulut.

Vuoden 2022 aikana nostettiin uutta lainarahoitusta 65 milj. euroa. Kivenlahti-Matinkylä-hankkeen kokonaisrahoitus on raportointikauden lopussa 780 milj. euroa lainarahoitusta ja 242,5 milj. euroa valtionavustusta. Seuraava laina nostetaan vuonna 2023. Rahoituskustannukset koko hankkeen rakentamisen ajalta ovat 28,3 milj. euroa (budjetti 59 milj. euroa).

26.1.2023

3 Muut merkittävät konserniyhteisöt

3.1 EMMA-taidemuseosäätiö sr

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen	Museon käyntimäärät ovat suuremmat kuin vuonna 2019	31.12.2022: 170 822 (31.12.2019: 135 019)	✓	✓	✓	✓
Toiminnan omarahoitussuuden kasvattaminen.	Toiminnan omarahoitussuus on suurempi kuin vuonna 2019	Oma tulohankinta 1.1.-31.12.2022: 1 448 559,76 e (2019: 744 533,56 e)	✓	✓	✓	✓
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään edellisen mittauksen tasolla.	Palautteen analysointi on osin vielä kesken mutta vuonna 2022 77 % asiakkaista piti näyttelyjä erinomaisina tai hyvinä (jopa 91 % piti marraskuussa avautunutta Collection Kakkosta erinomaisena tai hyvänä). 85 % asiakkaista piti asiakaspalvelua erinomaisena tai hyvänä.	✓	✓	✓	✓

3.2 Enter Espoo Oy

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua - houkuttelemalla yrityksiä asettumaan Espooseen, - törmäyttämällä sijoittajia startupeihin ja kasvuyrityksiin, - esittelemällä startupeja, kasvuyrityksiä ja tiedeyhteisön toimijoita kotimaisiin ja kansainvälisiin yrityksiin.	12 onnistunutta ja merkittävää yritysprojektiä, jotka voivat olla a) yrityksen asettuminen, b) investointi kasvuyritykseen tai c) yhteistyöprojekti Enter Espoon ekosysteemin toimijan ja yrityksen tai vastaavan välillä	Yhteensä 12 onnistunutta yritysprojektiä: 6 asettunutta/laajentunutta yritystä, 5 syntyntä yhteistyöprojekteja, 1 investointi kasvuyritykseen	✓	✓	✓	✓
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua houkuttelemalla yöpyviä vierailijoita ja matkailijoita Espooseen	Visit Espoon digikanavien näyttökerrat henkilöille yhteensä 9 900 000 kertaa Luku sisältää kanavat: -Visitespoo.fi -Tapahtumat.visitespoo.fi -Visitespoo.travel -Blog.visitespoo.fi -Visit Espoo SOME: Facebook, Instagram, Twitter, LinkedIn ja VKontakte -Uutiskirjeet	Lopputulos 12/2022 yhteensä 10 983 067 näyttökertaa Visit Espoon verkkopalveluissa ja sosiaalisen median kanavissa. Toteutuneet luvut ylittivät tavoitteen siitäkin huolimatta että Venäjän aloittaman hyökkäyssodan vuoksi Visit Espoon VKontakte -tili jäädytettiin ja aiempina vuosina tulleet noin 2 milj. näyttökertaa per vuosi jäivät laskelmasta pois.	✗	✓	✓	✓
Toiminnan vaikuttavuus kasvaa	Vaikutavuusindeksin mittarin kehitys ja arvioidut euromääräiset hyödyt	Kansainvälisten investointien arvo INNO-tiimin tekemänä oli vaikuttavuusindeksillä laskettuna 1,9 miljoonaa euroa. (INNO-tiimin osuus kaupungin avustuksesta oli 0,8 miljoonaa euroa.)	✓	✓	✓	✓

26.1.2023

3.3 Espoon kaupunginteatterisäätiö sr

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen	Teatterin käyntimäärät ovat suuremmat kuin vuonna 2019.	Koko vuoden 2022 katsojamäärä on alustavien tietojen mukaan 18 073 (2019: 25 221 katsojaa). Keväällä 2022 vaikutti vielä koronarajoitukset ja sairastumiset. Syksyllä 2022 myytiin 72 % paikoista (syksyllä 2019 73 % paikoista).	✗	✗	✓	✗
Toiminnan omarahoitussuuden kasvattaminen	Toiminnan omarahoitussuus on suurempi kuin vuonna 2019.	Vuoden 2023 omarahoitusprosentti 16 % (2019: 20,3 %). Loka-joulukuun 2022 osalta omarahoitusprosentti on 23 %	✗	✗	✗	✗
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään edellisen mittauksen tasolla.	Neljännellä vuosineljänneksellä 1.10. - 31.12.22 saatiin 54 asiakaspalautetta, joista 69 % oli tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä kokemaansa esitykseen. (Edellinen mittaus: 19 palautetta ja 63 %).	✓	✓	✗	✓

3.4 Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuusohjelma on laadittu ja se toteutuu pks-tavoitteen mukaisesti	Tuottavuuden nousu, matkustajakilometrikustannus (infrakulujen kanssa ja ilman) pks-mittarin mukaisesti.	Tuottavuusohjelma on lähetetty jäsenkuntiin lausunnoille. Matkustajakm-kustannuksiin vaikuttaa merkittävä ja ennakoimaton polttoaineiden hinnan nousu.	✓	!	!	!
Saavutettavuustarkastelu ja asiakastyytyväisyyden parantuminen alueittain niin, että asiakastyytyväisyydessä ei ole olennaisia eroja alueiden välillä	Joukkoliikenteen palvelutaso on parantunut ja alueellinen yhdenvertaisuus parantunut	NPS-kyselyn tulokset Q4/2022 (vertailuun suluissa arvot Q4/2021): Espoon B-vyöhykkeen suosittehalukkuus 40 (25) ja Espoon C-vyöhykkeen 23 (8). (Lukujen tulkintaohje: 40+ erinomainen, 20 - 39 hyvä, 0 - 19 tyydyttävä, alle 0 heikko.)	!	!	✓	!
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	Vuoden 2022 joulukuun kumulatiivinen nousijatilasto on +27,8 % verrattuna vuoteen 2021, mutta jäljessä -23,5 % verraten vuoteen 2019.	!	!	!	!
Joukkoliikenteen energiatehokkuutta parannetaan ottamalla käyttöön sähköbussseja ja muun linja-autokaluston osalta siirrytään käyttämään yhä enemmän biopohjaisia polttoaineita	Sähköbussien määrän kasvu Espoossa ja biopohjaisten polttoaineiden osuuden kehitys	Espooseen oletetaan tulevan lisäksi sähköbussseja sitä mukaan kun liikennettä kilpailutetaan kun vanhat sopimukset loppuvat. Espoossa sopimuksia on päättymässä suuri määrä 2023-2026 -akselilla, riippuen optioiden käytöstä. Tuolloin voidaan arvioida sähköbussien määrän kasvavan olennaisesti.	✓	✓	✓	✓

26.1.2023

3.5 Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuusohjelma on laadittu ja se toteutuu pks-tavoitteen mukaisesti	Tuottavuuden nousu, rahoituksellisesti kestävä investointitaso	Toimintamenot/asukas: ennuste 151,74 €/asukas (tavoite ei toteudu, tavoite 151,01 €/asukas) Vesihuollon toimintamenot/jäsenkaupunkien asukasmäärä: ennuste 88,86 €/asukas (tavoite ei toteudu, tavoite 78 €/asukas). Jätehuollon toimintamenot/käsittely jätemäärä: ennuste 207 €/ton (tavoite ei toteudu, tavoite 176 €/ton) Hallinnon ja tukitoimintojen toimintamenojen osuus: ennuste 14,5% (tavoite toteutuu)	!	!	!	!
Kotitalouksien jätteen kierrätysasteen ja palveluiden saavutettavuuden parantaminen	- Erilliskeräyksen, ml. muovinkeräyksen tehostaminen - Sortti-asemien viikonloppuaukioloajat - Keräyspisteiden saavutettavuus	- Jätteiden erilliskeräysvelvoitteita laajennetaan jätelain ja -asetuksen edellyttämällä tavalla. Suurin yksittäinen muutos koskee biojätteen erilliskeräysvelvoitteen laajentamista vaiheittain kaikille toimialueen kiinteistöille, vapaa-ajan kiinteistöt pois lukien. Uusina asiakkaina keräyksen piiriin tulevat 1-4:n huoneiston kiinteistöt. Biojätteen erilliskeräys alkaa Espoossa 1.7.2023 - Viikonloppuna on auki Konalan Sortti-asema ja Koivukylän Sortti-pienasema. 1.1.2023 alkaen myös Ruskeasannan Sortti-asema on auki viikonloppuisin. - Alueellisista kierrätyspisteistä (ekopisteistä) vastaa Suomen Pakkauskierrätys RINKI Oy.	!	!	!	!
Jätteiden hyödyntäminen yhteistyössä kumppaneiden kanssa	-Kg / jätteiden määrä - Arvio toimenpiteiden riittävydestä	HSY hyödyntää kaikki jätteet yhteistyökumppanien kanssa lukuun ottamatta omana toimintana tehtävää biojätteen käsittelyä, kaatopaikkarakenteissa hyödynnettäviä massoja sekä lähes täysin loppunutta kaatopaikkasijoittamista.	✓	✓	✓	✓
Blominmäen puhdistamon rakentaminen edistyy hallitusti siten, että laitos voidaan ottaa käyttöön suunnitelman mukaisesti 2022	Kustannukset ja toteutusaikataulu / seuranta	Puhdistamon urakan kokonaisvalmiusasteen arvioidaan olevan noin 96 %. Hankkeen toteutuneet kustannukset 31.12.2022 mennessä ovat yhteensä noin 512 milj. euroa. Ennustetta hankkeen kokonaiskustannuksista on korotettu noin 531 milj. euroon. Jäteveden puhdistus Blominmäessä alkoi 4.11.2022. Tavoitteena on saada viimeiset jätevedet käännettyä tammikuussa 2023, jonka jälkeen hankkeessa on vielä viivästyneitä töitä ja jälkitöitä tehtävänä. Puhdistustulos on ollut hyvä fosforin, biologisen hapenkulutuksen ja kiintoaineen osalta. Typenpoistossa ei vielä ole päästy vaaditulle tasolle. Kemikaloinnissa ja lietteenkäsittelyssä oli vielä loppuvuodesta ongelmia. Varapurun rakentaminen Finnoonsatamassa tunneliin liittyvästä kuululta meren rantaan kilpailutettiin ja urakoitsijaksi valittiin VRJ Etelä-Suomi Oy. Työt käynnistyvät tammikuussa. Keskeiset ajankohtaiset riskit: - Kustannusten nousu aikataulupaineista ja viiveistä johtuen - Puhdistamon testausten hallinta ja töiden yhteensovitus - Viimeisen jäteveden käynnön ja Suomenojan altaiden tyhjentämisen siirtyminen sään kannalta riskialttiiseen aikaan	!	!	!	!

26.1.2023

3.6 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)*

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4*
HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu vähintään 1 % / vuosi	Laskutuksen kasvu verrattuna toiminnan volyymin kasvuun, ero vähintään 1 prosenttiyksikköä	Vuoden 2022 aikana toiminta ei ole toteutunut talousarvion mukaisesti. Suurimmat syyt ovat olleet tammi-helmikuussa toimintaa kuormittanut koronapandemia, huhtikuussa hoitohenkilökunnan lakko ja keväällä olleet ylityö- ja vuorovaihtokiellot. Haittaa on aiheutunut myös kuntien siirtoviiveistä. Tammi-syyskuussa kustannus per potilas on 2 990 euroa, joka on deflatoituna 2,7 % pienempi kuin vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2021. Laskutuksen kasvu ei kuitenkaan ole tavoitteessa.	✘	✘	✘	✘
Investointien kokonaistaso mitoitettava rahoituskellisesti kestäväille tasolle	HUS:n investointitaso, velkamäärän muutos. Arvio kestävydestä.	Investointien talousarvio vuodelle 2022 on 287,7 milj. euroa. Tammi-syyskuun toteuma (137,2 milj. euroa) on alle jaksotetun talousarvion 35,8 milj. euroa. Säästöohjelman myötä investointisuunnitelmaa on tarkistettu kolmesti vuoden 2022 aikana. Investointien toteumaksi vuodelle 2022 arvioidaan 275,2 milj. euroa, joka on 12,5 milj. euroa talousarviota alhaisempi. Lainakanta on syyskuun lopussa 774,6 milj. euroa ja se siihen sisältyy lyhytaikaista rahoitusta 50 milj. euroa. Pitkäaikaisen lainan määrä on vuoden päättyessä talousarvion mukaisesti 905,7 milj. euroa. Kuntayhtymän omavaraisuusasteen tavoitearvo vuoden lopussa on vähintään 20 %. Syyskuun lopussa omavaraisuusaste oli 18 %.	✓	✓	✓	✓
Jorvin sairaala-alueen yhteisten palvelupolkujen asiakaslähtöistä kehittämistä jatketaan kaupungin kanssa yhteistyössä	Arvio toimenpiteiden riittävydestä	Toimenpiteet: 1. Ennakoilmoitusten nykyistä laajempi hyödyntäminen potilaiden siirtyessä HUSista jatkohoitoon Espoon vuodeosastoille 2. Siirtoviivemallin 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	✓	✓	✓	✓
Kiinteistöomaisuuden arviointi ja realisointi	Tuloutukset omistajille ja Espoolle	Alkuvuoden aikana on myyty Kiinteistö Oy Keravan Isonkiventie 8:n osakekanta, josta kirjattiin 7,7 milj. euron myyntivoitto. HUS-kuntayhtymä on saanut tammi-syyskuun aikana päätökseen laajan kiinteistöselvityksen, josta on saatu ajantasaiset tiedot kiinteistöjen kunnosta, tarkoituksenmukaisuudesta ja toimivuudesta. Selvityksestä on muodostettu kolme eri euromääräistä skenaariota, joita käytetään ns. tiekarttina kiinteistöstrategiassa.	!	!	!	!
HUS ei ylitä talousarviota	Toimenpiteet talousarvion pitävyden varmistamiseksi	Tammi-syyskuun tulos oli -110,5 milj. euroa, joka poikkeaa -115 milj. euroa jaksotetusta budjetista (4,4 milj. euroa). HUSin toisessa ennusteessa tulos on -136,1 milj. euroa. Suunnitellun ja toteuman välistä tuloserota ei saada kurottua loppuvuonna tuotannollisin toimin umpeen.	!	✘	✘	✘

* Tilanne 31.10.2022 raportoidun mukaan. HUS ei ole toimittanut tuoreempia tietoja.

26.1.2023

Yhteystiedot:

Espoon kaupunki
Y-tunnus 0101263-6

Konserniohjauksen vastuualue
Rahoitus ja talous -yksikkö
Käyntiosoite: Virastopiha 2 C
Postiosoite: PL 12, 02070 ESPOON KAUPUNKI
Puh. 09 816 21 (vaihde)
etunimi.sukunimi@espoo.fi

26.1.2023

Sisällysluettelo

1	Yhteenveto	2
2	Merkittävät tytäryhteisöt.....	3
2.1	Espoo Catering Oy	3
2.2	Espoon Asunnot Oy	5
2.3	Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia.....	7
2.4	Kiinteistöjä omistavat yhtiöt	9
2.5	Länsimetro Oy	12
3	Muut merkittävät konserniyhteisöt.....	15
3.1	EMMA-taidemuseosäätiö sr	15
3.2	Enter Espoo Oy	15
3.3	Espoon kaupunginteatterisäätiö sr	16
3.4	Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)	16
3.5	Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY).....	17
3.6	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)*	18

26.1.2023

1 Yhteenveto

Konserniraportti tammi–joulukuu 2022 sisältää Espoo-konsernin merkittävimpien yhteisöjen talousteen ja toimintaan liittyvät olennaiset tiedot. **Tiedot ovat tilinpäätöksen ennakkotietoja ja saattavat muuttua varsinaiseen tilinpäätökseen.**

Espoon valtuusto on asettanut vuoden 2022 talousarviossa Espoon konserniyhteisöille yhteensä 40 tavoitetta, joista toteutui 25 kappaletta (63 %). Osittain toteutui 9 tavoitetta (23 %) ja toteutumatta jäivät seuraavat 6 tavoitetta (15 %):

- Espoo Catering: tuottavuus nousee säilyttäen ruoan laadukkaan tason
- Omnia: tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus
- Espoon kaupunginteatteri: kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen
- Espoon kaupunginteatteri: toiminnan omarahoitusosuuden kasvattaminen
- HUS*: tuottavuuden nousu vähintään 1 %/vuosi
- HUS*: HUS ei ylitä talousarviota



Espoon merkittävimpien tytäryhteisöjen kokonaistalouden ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisena. Espoo Cateringin kokonaistulos on parantunut alkusyksyn ennusteesta n. 0,5 milj. euroa. Omnian tulosta paransi ammatillisen koulutuksen toinen lisäsuoritepäätös, joka nosti liikevoiton 0,2 milj. euroon. Espoon Koulu- ja päiväkotitilojen tulos ennen rahoituseriä ja tilinpäätössiirtoja oli n. 0,9 milj. euroa. Espoon Sotekiinteistöillä vastaava luku oli n. -0,5 milj. euroa, ja Länsimetrolla n. -36 milj. euroa.

Yhteenveto						
(1 000 euroa)	Konsernin Henkilöstö-		Kokonaistulos			
Yhteisö	omistus %	määrä	TP 2021	TA 2022	TP 2022	
Espresso Catering Oy	100 %	474	186	204	-3	
Espoon Asunnot Oy	100 %	122	25	25	29	
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	86,89 %	1 151	-1 165	-3 558	-1 739	
KOy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat	100 %	1	-3 585	115	1	
KOy Espoon Sotekiinteistöt	100 %	1	0	-189	1	
Länsimetro Oy	84,4 %	17	5 955	322	0	

* Tällä raportilla esitetyt HUS:n toteumatiedot on raportoitu Espoon kaupungille 31.10.2022. HUS ei ole toimittanut tuoreempia tietoja 26.1.2023 mennessä.

26.1.2023

2 Merkittävät tytäryhteisöt

2.1 Espoo Catering Oy

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

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

Tavoitteet

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuus nousee säilyttäen ruuan laadukkaan tason	Käyttökate-% - vertailu edelliseen vuoteen	Yhtiön käyttökate oli 0,2 % liikevaihdosta (2021: 0,7 %).	✓	✓	✗	✗
Aterioiden laatu säilyy vakaana ja hinnoittelu toimii kilpailukykyisesti ja liiketaloudellisin periaattein	1.1.2022 käyttöönottettu kouluruokailun lautas hinnoittelu on kilpailukykyinen muihin toimijoihin vertailtaessa, eli markkinaosuus on säilynyt.	Toteutuneet ruokailijamäärät olivat syksyllä tavoitteen mukaisia.	!	!	✓	✓
Yhtiön toiminta on sidosyksikkönä kilpailukykyistä ja markkinaehtoista niin, että yhtiö tuottaa pääsääntöisesti hyvin maltillista voittoa	Liiketulos on suunnitellun mukainen	Yhtiön liiketoiminnan tulot kattoivat liiketoiminnan menot, yhtiön tulos oli tavoitteen mukainen.	✓	✓	✓	✓
Asiakastytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana palvelusta on aiempaa paremmalla tasolla ja jatkuva asiakaskokemuksen seuranta on toiminnassa	Tilaja-asiakkaiden antama yleisarvosana on vähintään samalla tasolla kuin vuonna 2021 ja päivittäinen asiakaspalautemäärä on saatu nousuun.	Tilaja-asiakkaiden antama yleisarvosana laski edellisestä vuodesta ja oli 3,65 (3,81). Arvio palvelualltiudesta nousi hieman ja oli 4,23 (4,21). Asiakaspalautteiden määrä nousi asiakaspalautelaiteiden käyttöönoton jälkeen: 115 593 palautetta (50 420) ja netin kautta 1 187 kpl (986).	✓	✓	✓	!
Vastuullisuus toteutuu mitattuna sekä sosiaalisella että kestävään kehitykseen liittyvillä toimenpiteillä.	Sosiaalinen vastuu todennetaan henkilöstön työtyytyväisyysmittauksessa. Ruoan hävikki-% vähintään -1 prosenttiyksikköä alle edellisen vuoden toteuman. Lisäksi Espoo Catering osallistuu kahteen yhteiskunnallisesti merkittävään hankkeeseen. Esim. energian säästöviikko, hävikkiviikko.	Teimme aktiivista yhteistyötä hankkeiden kanssa, joiden tavoitteena oli työllistää vaikeasti työllistyviä esim. Gradus-projekti, Oske Omnia, Uudenmaan TE-palvelut, Espoon työllisyyspalvelut, Ukraina Aid Finland-rekrytapahtuma. Hankkeiden kautta palkattiin harjoittelijoita, työhön tutustujia, palkkatukilaisia ja työsuhteeseen palkattuja. Vuoden 2022 fiilismittarien mukaan 48% oli tyytyväisiä työhönsä (negatiivisten osuus on laskenut). Whistleblowing-kanava otettiin käyttöön vuonna 2022. Ruokahävikki laski -6,4 % edellisvuodesta. Espoo Catering osallistui Hävikkiviikkoon ja Asetta Alemmas-kampanjaan.	✓	!	!	✓

26.1.2023

Yhtiön tavoitteet toteutuivat lukuun ottamatta käyttökate- ja asiakastytyväisyystavoitteita. Käyttökateprosentti on vuoden 2022 lopulla 0,2 %, kun edellisvuonna se oli 0,7 %. Asiakastytyväisyystavoitteen katsotaan täyttyneen vain osittain tilaaja-asiakkaiden antaman yleisarvosanan laskettua edellisvuoden tasosta.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Espoo Catering Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	38 014	37 111	37 780	669	-0,6 %
Liiket. muut tuotot	20		81	81	305,0 %
Henkilöstökulut	-16 707	-16 606	-16 744	-138	0,2 %
Materiaalit ja palvelut	-17 249	-16 139	-17 015	-876	-1,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-3 798	-4 068	-4 037	31	6,3 %
Poistot	-93	-94	-80	14	-14,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta					
Liiketulos	187	204	-15	-219	-107,4 %
Rahoitustuotot			12	12	
Rahoituskulut	-1				-100,0 %
Tuloverot					
Muut tilinpäätössiirrot					
Kokonaistulos	186	204	-3	-207	-101,6 %

Vuonna 2022 liikevaihto kehittyi kokonaisuutena vakaasti. Liikevaihto oli loppuvuodesta 0,2 milj. euroa elokuun ennustetta parempi. Sitä kasvattivat lähinnä tilaustarjoilupalvelut sekä ulkoinen myynti. Vuoden mittaan ennakoitiin nousevaa kustannustasoa ja koettiin nousua merkittävässä kustannuslajeissa, mutta yhtiön käyttökate jäi positiiviseksi loppuvuoden osalta ja oli 0,2 prosenttia liikevaihdosta.

Vuoden 2022 liiketappioennuste oli -0,4 milj. euroa vielä aiemmin syksyllä, mutta liiketoiminnan kustannukset toteutuivat 0,2 milj. euroa pienempinä. Työvoimamarkkinoiden heikkeneminen on vaikuttanut vakituisen ammattitaitoisen henkilöstön saatavuuteen ja myös tarvittavien lisäresursien saaminen työvoimanvuokrausyrityksiltä akuutteihin tarpeisiin on ollut erittäin haasteellista. Lisäksi henkilöstöön liittyvistä tase-eristä, lomapalkkavelasta sekä eläkevakuutusmaksuista kirjattiin joulukuun tulokseen yhteensä 0,2 milj. euroa.

26.1.2023

2.2 Espoon Asunnot Oy

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
100 %	122
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Janne Tähtikunnas	Jaakko Kammonen

Espoon Asunnot Oy on Espoon kaupungin 100 %:sti omistama tytäryhtiö, jonka perustehtävä 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 15 500 vuokra-asuntoa eri puolilla Espoota ja uusia rakennetaan jatkuvasti.

Tavoitteet

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Asuntojen keskimääräinen vuosittainen käyttöaste 98,5%	Käyttöaste %	98,4 %. Syyskuussa valmistuneessa Kirstintie 2 -uudiskohteessa asukasvalintaan käytettiin tavanomaista enemmän aikaa, mikä laski käyttöasteen hieman alle tavoitteen.	!	!	✓	!
Asiakaskokemus on hyvällä tasolla	NPS-kyselyn suosittelemuus on +40	1-12/2022 toteuma on +41	✓	✓	✓	✓
Keskimääräinen asunnontuotannon aloitus 400 vuodessa, kunnes asunto-ohjelmasta päätetään	Neljän edellisen vuoden alkaneiden asuntojen liukuva keskiarvo	Asuntoaloituksia toteutunut 1-12/2022 toteutunut 300 kpl. Liukuva ka vuoden lopussa 406 kpl.	✓	✓	✓	✓
Lämmityksen energiatehokkuus paranee	Kiinteistöjen keskimääräinen lämpöindeksi	1-12/2022 toteuma on 40,0 kWh/Rm3. Vuoden 2021 vastaava arvo 40,6 kWh/Rm3.	!	✓	✓	✓

Asuntojen keskimääräistä vuosittaista käyttöastetta lukuun ottamatta kaikki tavoitteet toteutuivat. Asuntojen käyttöaste oli vuoden lopussa hyvällä tasolla (98,4 %), mutta jäi hieman tavoitteesta (98,5 %). Tämä johtui Suvelan uudiskohteen kohdalla tehdystä päätöksestä varmistaa riittävän monipuolinen asukasrakenne, jolloin asukasvalintaan käytettiin enemmän aikaa ja syntynyt vuokratappio pudotti käyttöasteen hieman tavoitteesta.

Vuoden 2022 loppupuolella valmistui ennätyselliset kahdeksan kohdetta (554 asuntoa).

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Espoon Asunnot Oy (1 000 euroa)				2022	edellis-
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	vuodesta
Liikevaihto	142 794	145 312	145 658	346	2,0 %
Liiket. muut tuotot	4 038	300	3 717	3 417	-7,9 %
Henkilöstökulut	-6 987	-7 506	-7 183	323	2,8 %
Materiaalit ja palvelut	-89 243	-86 106	-91 112	-5 006	2,1 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 262	-500	-1 141	-641	-9,6 %
Poistot	-34 342	-35 346	-35 619	-273	3,7 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta		0		0	
Liiketulos	14 998	16 154	14 320	-1 834	-4,5 %
Rahoitustuotot	159	0	311	311	95,6 %
Rahoituskulut	-4 981	-6 074	-5 892	182	18,3 %
Tuloverot	-2	-5	-4	1	100,0 %
Muut tilinpäätössiirrot	-10 149	-10 050	-8 706	1 344	-14,2 %
Kokonaistulos	25	25	29	4	16,0 %

Liikevaihto kasvoi 2 % edeltävään vuoteen verrattuna. Vuokratuottojen nousuun johtivat maltillisen 0,6 %:n keskivuokran korotuksen lisäksi vuosien 2021 ja 2022 lopussa valmistuneet kohteet. Liiketoiminnan muut tuotot (3,7 milj. euroa) muodostuivat pääosin erillisasuntojen myynneistä, vakuutuskorvauksista sekä satunnaisista muista tuotoista.

Kohonnut inflaatio ja kustannustason nousu näkyivät erityisesti kiinteistöjen hoitokustannuksissa (39 milj. euroa), joissa nousua edeltävään vuoteen verrattuna kertyi 11,8 %. Myös henkilöstökulut (7,2 milj. euroa) ja hallintokulut (5 milj. euroa) kasvoivat edeltävästä vuodesta, mutta alittivat budjetin. Poistojen 3,7 %:n lisäys johtuu vuoden 2022 aikana valmistuneiden kohteiden poistoista. Korotuksen jyrkkä nousu ei näyttäydy merkittävänä muutoksena vuoden 2022 keskikorossa, joka oli 0,7 %.

Rahoituskulut olivat 5,9 milj. euroa (kasvu edeltävästä vuodesta 18 %). Rahoitustuottoja kertyi vuoden aikana 0,3 milj. euroa. Liikevoitto oli 10 % liikevaihdosta (14,3 milj. euroa) ja jäi alle hieman alle budjetoidun. Voitto ennen tilinpäätöseriä ja veroja oli 6 % liikevaihdosta (8,7 milj. euroa).

Rahoituslaskelma				
Espoon Asunnot Oy (1 000 euroa)				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	105 194	119 831	118 329	12 %
Lainakanta	799 414	870 062	865 122	8 %
Kassavarat	52 721	49 796	56 370	7 %

Lainoja lyhennettiin vuoden 2022 aikana yhteensä 37 milj. euroa ja uusien lainojen nostot ovat yhteensä 103 milj. euroa.

26.1.2023

2.3 Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
86,89 %	1 151
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Pirjo Kemppe-Virtanen	Tuula Antola

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

Toiminta

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Talouden tasapainon varmistaminen	Liikevoitto, 0 € Liikevoittoprosentti, 0 % (liikevoitto/liikevaihto x 100, %)	207 000 €.	✗	✓	✓	✓
Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen työelämään tai jatko-opintoihin	Vähintään 80 % (sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %)	84 %	✓	✓	✓	✓
Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus	Enintään 10 % (eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %)	13,75 %. Korona aikana opinnoista pudonneet saatiin mukaan tilastoihin. Ennakoitua suurempi aikuisopiskelijoiden ero-%. Nuorten opiskelijoiden ero-% on reilu 4 %.	✓	✓	✗	✗
TUVA-koulutuksen käynnistäminen	TUVA-koulutuksen järjestämissuunnitelma on laadittu ja koulutus aloitettu	Koulutus aloitettu	✓	✓	✓	✓
Toiminnan vaikuttavuuden mittaamista ja seuraamista kehitetään	Uudet mittarit ovat valmistuneet ja ne tuottavat ajantasaista tietoa johtamisen tueksi	Mittarit ovat valmistuneet ja käytössä. Kehitystyötä jatketaan.	✓	✓	✓	✓

Tavoitteiden arvioidaan toteutuvan pääosin suunnitellusti. Tutkinto-opiskelijoiden keskeyttämisprosentti ylittyi tavoitteesta. Syynä tähän oli erityisesti se, että korona-aikana otettiin kaikkiin opiskelijoihin yhteys ja tarkastettiin heidän opiskelutilanteensa. Tällä toimenpiteellä saatiin opiskelijatilastot ajan tasalle. Huomioitavaa on, että tässä prosessissa aikuisopiskelijoiden osuus eronneista on huomattavasti suurempi kuin nuorten opiskelijoiden, joka on reilu 4 %.

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Omnia (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	2022 TP-TA	edellis- vuodesta
Liikevaihto	85 685	87 618	93 998	6 380	9,7 %
Liiket. muut tuotot	0	0		0	
Henkilöstökulut	-62 358	-65 374	-65 328	46	4,8 %
Materiaalit ja palvelut	-16 858	-16 820	-18 282	-1 462	8,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-5 962	-5 995	-7 321	-1 326	22,8 %
Poistot	-2 897	-2 987	-2 867	120	-1,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	-10	0		0	-100,0 %
Liiketulos	-2 400	-3 558	200	3 758	-108 %
Rahoitustuotot	1 456	0	961	961	-34,0 %
Rahoituskulut	-219	0	-2 900	-2 900	1224,2 %
Tuloverot	-2	0		0	-100,0 %
Muut tilinpäätössiirrot	0	0		0	
Kokonaistulos	-1 165	-3 558	-1 739	1 819	49 %

Liikevaihto on kasvanut talousarviossa ilmoitetusta, mutta vastaavasti sekä henkilöstö- että muut menot ovat kasvaneet samassa suhteessa.

Tilikauden ennakoitu kokonaistulos tulee olemaan vuoden 2022 talousarvion -3,6 milj. euroa parempi. Tulosennuste vuodelle 2022 on -1,7 milj. euroa. Tulokseen vaikutti joulukuussa 2022 saatu ammatillisen koulutuksen toinen lisäsuoritepäätös. Päätökseen sisältyi koronan vaikutuksiin kohdennettu rahoitusta arvoltaan 1,2 milj. euroa, jonka käyttö kohdistuu pääosin vuodelle 2023. Tämän lisäsuoritepäätöksen kautta liikevoitto nousi 200 000 euroon.

Rahoituslaskelma				
Omnia (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	830	1 820	568	-32 %
Lainakanta			0	
Kassavarat	46 686	45 571	54 091	16 %

26.1.2023

2.4 Kiinteistöjä omistavat yhtiöt

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Rakennusten sisäilmaolosuhteiden parempi hallinta sekä turvalliset ja terveelliset sisäilmaolosuhteet käyttäjille ja rakennuksille	Energian kulutusjoustojen ja älykkään lämmönohjauksen asteittainen käyttöönotto ja siirtyminen käyttämään uusiutuvaa energiaa. Säästetty energian määrä, uusiutuvan energian määrä sekä sisäilmaolosuhteet	Kaukolämmön optimointipalveluun on liitetty n. 110 suoraomisteista kiinteistöä. Vuonna 2021 normeerattu kulutus laski suhteessa vuoden 2019 tasoon 7,0 % (4 552 MWh) ja kustannussäästöä syntyi 238 500 euroa (alv 0). Tehohippuja leikattiin noin 8,9 % (1 853 kW), mistä syntyi kustannussäästöä 48 381 euroa (alv 0). Vuodelle 2022 odotetaan pääosin samanlaista trendiä hieman maltillisemmalla tehohippujen leikkauksella. Fortumin kaukolämmön optimointipalvelun käyttöönotot on tarpeelliseksi katsotuilta osin suoritettu. Käyttöönoton laajentamiselle Espoon 100 % omistamiin kiinteistöosakeyhtiöihin ei nähdä tarvetta, sillä nämä hybridilämmityksellä olevat kohteet ovat jo lähtökohtaisesti palveluun liitettjä kohteita energiatehokkaampia. Käyttöönotto olisi investointina kallis johtuen kohteissa olevista monesta eri lämmityspiiristä (patteri- ja lattialämmitysverkosto).	✓	✓	✓	✓

2.4.1 KOy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat

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

Kiinteistö Oy Espoon Koulu- ja päiväkotitilat 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.

26.1.2023

Talous

Tuloslaskelma				Erotus 2022	Muutos-% edellis- vuodesta
Espoon Koulu- ja päiväkotitilat (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TP-TA	
Liikevaihto	7 454	8 994	9 291	297	24,6 %
Liiket. muut tuotot	418	33	1 414	1 381	238,3 %
Henkilöstökulut	-26	-28	-30	-2	15,4 %
Materiaalit ja palvelut	0	0	0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-14 192	-9 325	-9 820	-495	-30,8 %
Poistot	0	0		0	
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0	
Liiketulos	-6 346	-326	855	1 181	-113,5 %
Rahoitustuotot	13 530	14 957	14 145	-812	4,5 %
Rahoituskulut	-2 017	-14 516	-2 035	12 481	0,9 %
Tuloverot	0	0		0	
Muut tilinpäätössiirrot	-8 752		-12 964	-12 964	48,1 %
Kokonaistulos	-3 585	115	1	-114	-100,0 %

Poikkeama liiketoiminnan muissa tuotoissa johtuu käyttöomaisuuden luovutusvoitosta (1,4 milj. euroa) Kielaksen 2. maksuerän osalta. Kustannukset noudattavat pääosin budjetoituja. Korjauspuolen kokonaisbudjetti on alittunut Storängens skolanin liimapuupilareiden korjausurakan siirtymisestä tilikaudelle 2023 (budjettivaraus urakalle 0,175 milj. euroa). Kokonaisuudessaan hoitokulut ylittävät budjetoidun, johtuen pääosin sähkön ja lämmön budjetoitua suuremmista kustannuksista.

Rahoituslaskelma				
Espoon Koulu- ja päiväkotitilat (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	92 168			
Lainakanta	177 756			
Kassavarat	6 639		1 971	

Viherlaakson koulun ja lukion rakennusvaihe 2:n liikuntahalli vastaanotto on pidetty 30.9.2022. Laajalahden koulun peruskorjausta varten nostetaan tulevina vuosina lisää lainaa, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseinen peruskorjaus on myös yhtiön merkittävin investointi. Kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1 milj. euron limiittiä.

26.1.2023

2.4.2 KOy Espoon Sotekiinteistöt

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

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.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Espoon Sotekiinteistöt (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	2022 TP-TA	edellis- vuodesta
Liikevaihto	502	561	440	-121	-12,4 %
Liiket. muut tuotot	0	0	2	2	
Henkilöstökulut	-10	-13	-12	1	20,0 %
Materiaalit ja palvelut	0		0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-524	-701	-946	-245	80,5 %
Poistot	-5	0	-3	-3	-40,0 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0	
Liiketulos	-37	-153	-519	-366	1302,7 %
Rahoitustuotot	657	636	636	0	-3,2 %
Rahoituskulut	-46	-672	-46	626	0,0 %
Tuloverot				0	
Muut tilinpäätössiirrot	-574		-70	-70	-87,8 %
Kokonaistulos	0	-189	1	190	

Kustannukset noudattavat pääosin budjetoituja. Yhtiö on hakenut lyhytaikaisen 0,5 milj. euron kas-salainan Espoonlahden terveysaseman peruskorjaushankkeen edistämistä varten.

Rahoituslaskelma				
Espoon Sotekiinteistöt (1 000 e)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	0	6		
Lainakanta	8673	13622	8027	-7 %
Kassavarat	0,6	1	430	71567 %

Espoonlahden terveysaseman peruskorjaus rahoitetaan lainalla, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseinen peruskorjaus on myös yhtiön merkittävin investointi. Kassavaroihin ei ole laskettu tilin 1 milj. euron limiittiä.

26.1.2023

2.5 Länsimetro Oy

Omistusosuus	Henkilöstömäärä
84,4 %	17
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Olli Isotalo	Ville Saksi

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

Toiminta

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti.	LM2-hankkeen kustannusennuste ≤ 1159 miljoonaa	Matinkylä-Kivenlahti osuuden rakentaminen valmistui budjetissa. Merkittäviä kustannusriskejä ei ole tunnistettu keskeneräisiin liityntäpysäköintihankkeisiin liittyen. Taloudelliset loppuselvitykset on kaikkien urakoitsijoiden kanssa saatu sovittua.	✓	✓	✓	✓
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti	LM2-hankkeen odotettu luovutus liikennöintiä varten viimeistään vuoden 2023 aikana	Liikenne alkoi 3.12.2022.	✓	✓	✓	✓
Riskienhallinnasta ja realistisesta aikataulu- ja kustannustoteutumasta raportoidaan tiiviisti ja avoimesti omistajalle sekä mahdolliset merkittävät muutokset hankkeessa käsitellään omistajien kanssa.	Raportointi ja käsittely omistajan kanssa	Projektin jäännösriskit on integroitu osaksi Länsimetron riskejä. Riskien jatkuva seuranta yhteistyössä sidosryhmien kanssa jatkuu edelleen.	✓	✓	✓	✓

Matinkylä-Kivenlahti hanke eteni kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa ja kustannusarvion mukaisesti. Matinkylä-Kivenlahti osuuden liikenne alkoi 3.12.2022. Takuutarkastuksissa havaittujen yksittäisten takuuhuomioiden korjaustoimenpiteet olivat selvityksessä Q4/2022 aikana.

Vuoden 2022 aikana aloitettiin metron kapasiteetin kehittämishanke yhdessä Kaupunkiliikenne Oy:n kanssa. Länsimetro Oy:n Ruoholahti - Matinkylä osuutta hallinnoivan Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:n huolto- ja kunnossapitotehtävien suoritteet ovat olleet keskimäärin tyydyttävällä tasolla.

Vuoden 2022 merkittävimmät käyttövaiheen investoinnit olivat sääsäleikköjen huoltotasojen lisäyksiä. Vuodelle 2022 valmisteltiin myös merkittävää parannusinvestointia palorullaovien käytettävyyteen ja huollettavuuteen. Investoinnin toteutus päätöstä ei ole tehty, koska palorullaovien toiminnallisuuden kehittämistarpeita päätettiin selvittää vielä laajemmin ennen päätöstä jatkotoimenpiteistä. Selvitystyö on edennyt hyvin ja selvitystyön valmistumisen aikataulutavoitteena on alkuvuosi 2023.

26.1.2023

Vuoden 2023 merkittävimmät käyttövaiheen investointeja ovat viranomaisverkon päivitysinvestointi (Virve 2.0), WLAN-tukiasemien päivitysinvestointi ja Tapiolan kääntöraiteen toiminnallisen muutoksen investointi.

Ympäristöseurantoja ja raportointia on jatkettu viranomaisten edellyttämässä laajuudessa. Länsimetron Matinkylä-Kivenlahti-projektin ympäristöselontekoa päivitettiin vuosittain rakennusprojektin valmistumiseen asti ja viimeinen päivitys on tehty Q4/2022 aikana. Selonteko on julkaistu yhtiön verkkosivuilla.

Ruoholahti-Kivenlahti-osuuden osalta riskivaikutusten painopiste on pääosin turvallisuusriskeissä ja yleisesti turvallisuusasioissa. Merkittävimpinä riskeinä on tunnistettu metron kapasiteetin kasvattamiseen liittyvät epävarmuustekijät. Riskienhallintaa on kehitetty ja riskienhallintaa jatketaan aktiivisesti yhteistyössä muun muassa Pääkaupunkiseudun Kaupunkiliikenne Oy:n kanssa.

Päätyneellä raportointijaksolla saatiin päätökseen Espoonlahdessa sijaitsevan bussiterminaalin ja tiettyjen metroaseman ja kauppakeskus Lippulaivan yhteisten rakenteiden hallintaan oikeuttavien kiinteistöyhtiöiden osakekaupat. Kiinteistö Oy Espoonlahden Bussiterminaalilla on tarkoitus jäädä Länsimetron itsenäiseksi tytäryhtiöksi, Kiinteistö Oy Espoonlahden Metroasema puolestaan sulautetaan mahdollisesti osaksi Länsimetro Oy:tä.

Kivenlahden liityntäpysäköintiyhtiö rakennuttaa Kivenlahteen liityntäpysäköintilaitosta, jonka tarkoitus valmistua alkuvuodesta 2023.

Talous

Tuloslaskelma				Erotus	Muutos-%
Länsimetro Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	2022	edellis-
				TP-TA	vuodesta
Liikevaihto	21 341	26 296	21 587	-4 709	1 %
Liiket. muut tuotot	969	1 710	1 759	49	82 %
Henkilöstökulut	-1 631	-1 790	-1 603	187	-2 %
Materiaalit ja palvelut	-18 008	-24 601	-21 376	3 225	19 %
Liiketoiminnan muut kulut	-797	-859	-731	128	-8 %
Poistot	-32 271	-37 459	-35 415	2 044	10 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0	
Liiketulos	-30 397	-36 703	-35 779	924	0
Rahoitustuotot	56 939	77 457	68 116	-9 341	20 %
Rahoituskulut	-15 570	-19 161	-15 925	3 236	2 %
Tuloverot	-1 488	0		0	-100 %
Muut tilinpäätössiirrot	-3 529	-21 271	-16 412	4 859	365 %
Kokonaistulos	5 955	322	0	-322	-1

Länsimetro Oy:n omistamiseen, ylläpitoon ja kehittämiseen liittyvät tehtävät rahoitetaan omistajilta perittävillä vastikkeilla ja rakentamistoiminta omistajien takaamalla ulkoisella rahoituksella. Vuonna 2022 kerättävät vastikelaskelman mukaiset hoitovastikkeet ovat 19,1 milj. euroa ja hallintovastikkeet 2,4 milj. euroa.

26.1.2023

Hoitovastikkeella rahoitettavan metro-omaisuuden hoidon ja kunnossapidon kustannukset ovat toteutuneet selvästi budjetoitua pienempinä. Pääkaupunkiseudun Junaliikenne Oy:n laskutus ei ole tällä hetkellä ajan tasalla. Länsimetro Oy jatkaa edelleen yhteistyötä Pääkaupunkiseudun Junaliikenne Oy:n kanssa laskutuksen kehittämiseksi ja prosessin nopeuttamiseksi.

Yhtiön hallinnon kustannukset ovat toteutuneet budjetoitua pienempinä johtuen muun muassa irtisanoutumisista. Vuoden 2022 kaupallisen toiminnan tuottojen talousarviossa (1,342 milj. euroa) on ennakoitu Sammalvuoren varikon vuokratuotot, joka näkyy nousuna aikaisempien vuosien ennusteesta. Etätyön lisääntyminen vaikuttaa edelleen voimakkaasti yhtiön mainos- ja pysäköintituloihin.

Rahoituslaskelma				
Länsimetro Oy (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Kasvu-%
Investoinnit	108 000	116 610	98 000	-9 %
Lainakanta	1 614 506	1 657 000	1 631 962	1 %
Kassavarat	22 245	20 000	18 538	-17 %

Matinkylä-Kivenlahti osuus rahoitetaan lainoilla ja valtionavustuksilla. Rahoittajina toimivat Euroopan investointipankki (EIB), Pohjoismainen investointipankki (NIB) ja Kuntarahoitus. Valtio on sitoutunut osallistumaan hankkeen kustannuksiin korkeintaan 240 milj. eurolla (30 %). Rakennuskustannusten inflaation myötä valtionosuus nousi yhteensä 242 milj. euroon.

Ruoholahti-Matinkylä-välillä budjetoitujen käyttövaiheen investointien arvo on noin 3,9 milj. euroa, ennuste on 2,5 milj. euroa. Investoinneilla parannetaan käytössä olevan metrojärjestelmän toimintaa. Käyttövaiheen investoinnit rahoitetaan rahoitusvastikkeilla. Kokonaisinvestointien määrän ennustetaan vuonna 2022 olevan noin 108 milj. euroa pitäen sisällään ensimmäisen vaiheen käytön-aikaiset investoinnit sekä toisen vaiheen rakennusaikaiset investoinnit ja rahoituskulut.

Vuoden 2022 aikana nostettiin uutta lainarahoitusta 65 milj. euroa. Kivenlahti-Matinkylä-hankkeen kokonaisrahoitus on raportointikauden lopussa 780 milj. euroa lainarahoitusta ja 242,5 milj. euroa valtionavustusta. Seuraava laina nostetaan vuonna 2023. Rahoituskustannukset koko hankkeen rakentamisen ajalta ovat 28,3 milj. euroa (budjetti 59 milj. euroa).

26.1.2023

3 Muut merkittävät konserniyhteisöt

3.1 EMMA-taidemuseosäätiö sr

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen	Museon käyntimäärät ovat suuremmat kuin vuonna 2019	31.12.2022: 170 822 (31.12.2019: 135 019)	✓	✓	✓	✓
Toiminnan omarahoitussuuden kasvattaminen.	Toiminnan omarahoitussuus on suurempi kuin vuonna 2019	Oma tulohankinta 1.1.-31.12.2022: 1 448 559,76 e (2019: 744 533,56 e)	✓	✓	✓	✓
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään edellisen mittauksen tasolla.	Palautteen analysointi on osin vielä kesken mutta vuonna 2022 77 % asiakkaista piti näyttelyjä erinomaisina tai hyvinä (jopa 91 % piti marraskuussa avautunutta Collection Kakkosta erinomaisena tai hyvänä). 85 % asiakkaista piti asiakaspalvelua erinomaisena tai hyvänä.	✓	✓	✓	✓

3.2 Enter Espoo Oy

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua - houkuttelemalla yrityksiä asettumaan Espooseen, - törmäyttämällä sijoittajia startupeihin ja kasvuyrityksiin, - esittelemällä startupeja, kasvuyrityksiä ja tiedeyhteisön toimijoita kotimaisiin ja kansainvälisiin yrityksiin.	12 onnistunutta ja merkittävää yritysprojektiä, jotka voivat olla a) yrityksen asettuminen, b) investointi kasvuyritykseen tai c) yhteistyöprojekti Enter Espoon ekosysteemin toimijan ja yrityksen tai vastaavan välillä	Yhteensä 12 onnistunutta yritysprojektiä: 6 asettunutta/laajentunutta yritystä, 5 syntynyttä yhteistyöprojekteja, 1 investointi kasvuyritykseen	✓	✓	✓	✓
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua houkuttelemalla yöpyviä vierailijoita ja matkailijoita Espooseen	Visit Espoon digikanavien näyttökerrat henkilöille yhteensä 9 900 000 kertaa Luku sisältää kanavat: -Visitespoo.fi -Tapahtumat.visitespoo.fi -Visitespoo.travel -Blog.visitespoo.fi -Visit Espoo SOME: Facebook, Instagram, Twitter, LinkedIn ja VKontakte -Uutiskirjeet	Lopputulos 12/2022 yhteensä 10 983 067 näyttökertaa Visit Espoon verkkopalveluissa ja sosiaalisen median kanavissa. Toteutuneet luvut ylittivät tavoitteen siitäkin huolimatta että Venäjän aloittaman hyökkäyssodan vuoksi Visit Espoon Vkontakte -tili jäädytettiin ja aiempina vuosina tulleet noin 2 milj. näyttökertaa per vuosi jäivät laskelmasta pois.	✗	✓	✓	✓
Toiminnan vaikuttavuus kasvaa	Vaikutavuusindeksin mittarin kehitys ja arvioitut euromääräiset hyödyt	Kansainvälisten investointien arvo INNO-tiimin tekemänä oli vaikuttavuusindeksillä laskettuna 1,9 miljoonaa euroa. (INNO-tiimin osuus kaupungin avustuksesta oli 0,8 miljoonaa euroa.)	✓	✓	✓	✓

26.1.2023

3.3 Espoon kaupunginteatterisäätiö sr

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Kulttuurisen ja sosiaalisen vaikuttavuuden lisääminen	Teatterin käyntimäärät ovat suuremmat kuin vuonna 2019.	Koko vuoden 2022 katsojamäärä on alustavien tietojen mukaan 18 073 (2019: 25 221 katsojaa). Keväällä 2022 vaikutti vielä koronarajoitukset ja sairastumiset. Syksyllä 2022 myytiin 72 % paikoista (syksyllä 2019 73 % paikoista).	✗	✗	✓	✗
Toiminnan omarahoitussuuden kasvattaminen	Toiminnan omarahoitussuus on suurempi kuin vuonna 2019.	Vuoden 2023 omarahoitusprosentti 16 % (2019: 20,3 %). Loka-joulukuun 2022 osalta omarahoitusprosentti on 23 %	✗	✗	✗	✗
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys säilyy vähintään edellisen mittauksen tasolla.	Neljännellä vuosineljänneksellä 1.10. - 31.12.22 saatiin 54 asiakaspalautetta, joista 69 % oli tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä kokemaansa esitykseen. (Edellinen mittaus: 19 palautetta ja 63 %).	✓	✓	✗	✓

3.4 Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuusohjelma on laadittu ja se toteutuu pks-tavoitteen mukaisesti	Tuottavuuden nousu, matkustajakilometrikustannus (infrakulujen kanssa ja ilman) pks-mittarin mukaisesti.	Tuottavuusohjelma on lähetetty jäsenkuntiin lausunnoille. Matkustajakm-kustannuksiin vaikuttaa merkittävä ja ennakoimaton polttoaineiden hinnan nousu.	✓	!	!	!
Saavutettavuustarkastelu ja asiakastyytyväisyyden parantuminen alueittain niin, että asiakastyytyväisyydessä ei ole olennaisia eroja alueiden välillä	Joukkoliikenteen palvelutaso on parantunut ja alueellinen yhdenvertaisuus parantunut	NPS-kyselyn tulokset Q4/2022 (vertailuun suluissa arvot Q4/2021): Espoon B-vyöhykkeen suosittelemuus 40 (25) ja Espoon C-vyöhykkeen 23 (8). (Lukujen tulkintaohje: 40+ erinomainen, 20 - 39 hyvä, 0 - 19 tyydyttävä, alle 0 heikko.)	!	!	✓	!
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	Vuoden 2022 joulukuun kumulatiivinen nousijatilasto on +27,8 % verrattuna vuoteen 2021, mutta jäljessä -23,5 % verraten vuoteen 2019.	!	!	!	!
Joukkoliikenteen energiatehokkuutta parannetaan ottamalla käyttöön sähköbussseja ja muun linja-autokaluston osalta siirrytään käyttämään yhä enemmän biopohjaisia polttoaineita	Sähköbussien määrän kasvu Espoossa ja biopohjaisten polttoaineiden osuuden kehitys	Espooseen oletetaan tulevan lisäksi sähköbussseja sitä mukaan kun liikennettä kilpailutetaan kun vanhat sopimukset loppuvat. Espoossa sopimuksia on päättymässä suuri määrä 2023-2026 -akselilla, riippuen optioiden käytöstä. Tuolloin voidaan arvioida sähköbussien määrän kasvavan olennaisesti.	✓	✓	✓	✓

26.1.2023

3.5 Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymä (HSY)

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4
Tuottavuusohjelma on laadittu ja se toteutuu pks-tavoitteen mukaisesti	Tuottavuuden nousu, rahoituksellisesti kestävä investointitaso	Toimintamenot/asukas: ennuste 151,74 €/asukas (tavoite ei toteudu, tavoite 151,01 €/asukas) Vesihuollon toimintamenot/jäsenkaupunkien asukasmäärä: ennuste 88,86 €/asukas (tavoite ei toteudu, tavoite 78 €/asukas). Jätehuollon toimintamenot/käsittely jätemäärä: ennuste 207 €/ton (tavoite ei toteudu, tavoite 176 €/ton) Hallinnon ja tukitoimintojen toimintamenojen osuus: ennuste 14,5% (tavoite toteutuu)	!	!	!	!
Kotitalouksien jätteen kierrätysasteen ja palveluiden saavutettavuuden parantaminen	- Erilliskeräyksen, ml. muovinkeräyksen tehostaminen - Sortti-asemien viikonloppuaukioloajat - Keräyspisteiden saavutettavuus	- Jätteiden erilliskeräysvelvoitteita laajennetaan jätelain ja -asetuksen edellyttämällä tavalla. Suurin yksittäinen muutos koskee biojätteen erilliskeräysvelvoitteen laajentamista vaiheittain kaikille toimialueen kiinteistöille, vapaa-ajan kiinteistöt pois lukien. Uusina asiakkaina keräyksen piiriin tulevat 1-4:n huoneiston kiinteistöt. Biojätteen erilliskeräys alkaa Espoossa 1.7.2023 - Viikonloppuna on auki Konalan Sortti-asema ja Koivukylän Sortti-pienasema. 1.1.2023 alkaen myös Ruskeasannan Sortti-asema on auki viikonloppuisin. - Alueellisista kierrätyspisteistä (ekopisteistä) vastaa Suomen Pakkauskierrätys RINKI Oy.	!	!	!	!
Jätteiden hyödyntäminen yhteistyössä kumppaneiden kanssa	-Kg / jätteiden määrä - Arvio toimenpiteiden riittävydestä	HSY hyödyntää kaikki jätteet yhteistyökumppanien kanssa lukuun ottamatta omana toimintana tehtävää biojätteen käsittelyä, kaatopaikkarakenteissa hyödynnettäviä massoja sekä lähes täysin loppunutta kaatopaikkasijoittamista.	✓	✓	✓	✓
Blominmäen puhdistamon rakentaminen edistyy hallitusti siten, että laitos voidaan ottaa käyttöön suunnitelman mukaisesti 2022	Kustannukset ja toteutusaikataulu / seuranta	Puhdistamon urakan kokonaisvalmiusasteen arvioidaan olevan noin 96 %. Hankkeen toteutuneet kustannukset 31.12.2022 mennessä ovat yhteensä noin 512 milj. euroa. Ennustetta hankkeen kokonaiskustannuksista on korotettu noin 531 milj. euroon. Jäteveden puhdistus Blominmäessä alkoi 4.11.2022. Tavoitteena on saada viimeiset jätevedet käännettyä tammikuussa 2023, jonka jälkeen hankkeessa on vielä viivästyneitä töitä ja jälkitöitä tehtävänä. Puhdistustulos on ollut hyvä fosforin, biologisen hapenkulutuksen ja kiintoaineen osalta. Typenpoistossa ei vielä ole päästy vaaditulle tasolle. Kemikaloinnissa ja lietteenkäsittelyssä oli vielä loppuvuodesta ongelmia. Varapurun rakentaminen Finnoonsatamassa tunneliin liittyvästä kuululta meren rantaan kilpailutettiin ja urakoitsijaksi valittiin VRJ Etelä-Suomi Oy. Työt käynnistyvät tammikuussa. Keskeiset ajankohtaiset riskit: - Kustannusten nousu aikataulupaineista ja viiveistä johtuen - Puhdistamon testausten hallinta ja töiden yhteensovitus - Viimeisen jäteveden käynnön ja Suomenojan altaiden tyhjentämisen siirtyminen sään kannalta riskialttiiseen aikaan	!	!	!	!

26.1.2023

3.6 Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)*

Tulostavoite	Mittari	Tilanne Q4	Arvio Q1	Arvio Q2	Arvio Q3	Toteuma Q4*
HUS kuntayhtymän tuottavuuden nousu vähintään 1 % / vuosi	Laskutuksen kasvu verrattuna toiminnan volyymin kasvuun, ero vähintään 1 prosenttiyksikköä	Vuoden 2022 aikana toiminta ei ole toteutunut talousarvion mukaisesti. Suurimmat syyt ovat olleet tammi-helmikuussa toimintaa kuormittanut koronapandemia, huhtikuussa hoitohenkilökunnan lakko ja keväällä olleet ylityö- ja vuorovaihtokiellot. Haittaa on aiheutunut myös kuntien siirtoviiveistä. Tammi-syyskuussa kustannus per potilas on 2 990 euroa, joka on deflatoituna 2,7 % pienempi kuin vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2021. Laskutuksen kasvu ei kuitenkaan ole tavoitteessa.	✗	✗	✗	✗
Investointien kokonaistaso mitoitettava rahoituskellisesti kestäväille tasolle	HUS:n investointitaso, velkamäärän muutos. Arvio kestävydestä.	Investointien talousarvio vuodelle 2022 on 287,7 milj. euroa. Tammi-syyskuun toteuma (137,2 milj. euroa) on alle jaksotetun talousarvion 35,8 milj. euroa. Säästöohjelman myötä investointisuunnitelmaa on tarkistettu kolmesti vuoden 2022 aikana. Investointien toteumaksi vuodelle 2022 arvioidaan 275,2 milj. euroa, joka on 12,5 milj. euroa talousarviota alhaisempi. Lainakanta on syyskuun lopussa 774,6 milj. euroa ja se siihen sisältyy lyhytaikaista rahoitusta 50 milj. euroa. Pitkäaikaisen lainan määrä on vuoden päättyessä talousarvion mukaisesti 905,7 milj. euroa. Kuntayhtymän omavaraisuusasteen tavoitearvo vuoden lopussa on vähintään 20 %. Syyskuun lopussa omavaraisuusaste oli 18 %.	✓	✓	✓	✓
Jorvin sairaala-alueen yhteisten palvelupolkujen asiakaslähtöistä kehittämistä jatketaan kaupungin kanssa yhteistyössä	Arvio toimenpiteiden riittävydestä	Toimenpiteet: 1. Ennakoilmoitusten nykyistä laajempi hyödyntäminen potilaiden siirtyessä HUSista jatkohoitoon Espoon vuodeosastoille 2. Siirtoviivemallin 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	✓	✓	✓	✓
Kiinteistöomaisuuden arviointi ja realisointi	Tuloutukset omistajille ja Espoolle	Alkuvuoden aikana on myyty Kiinteistö Oy Keravan Isonkiventie 8:n osakekanta, josta kirjattiin 7,7 milj. euron myyntivoitto. HUS-kuntayhtymä on saanut tammi-syyskuun aikana päätökseen laajan kiinteistöselvityksen, josta on saatu ajantasaiset tiedot kiinteistöjen kunnosta, tarkoituksenmukaisuudesta ja toimivuudesta. Selvityksestä on muodostettu kolme eri euromääräistä skenaariota, joita käytetään ns. tiekarttina kiinteistöstrategiassa.	!	!	!	!
HUS ei ylitä talousarviota	Toimenpiteet talousarvion pitävyden varmistamiseksi	Tammi-syyskuun tulos oli -110,5 milj. euroa, joka poikkeaa -115 milj. euroa jaksotetusta budjetista (4,4 milj. euroa). HUSin toisessa ennusteessa tulos on -136,1 milj. euroa. Suunnitellun ja toteuman välistä tuloseroa ei saada kurottua loppuvuonna tuotannollisin toimin umpeen.	!	✗	✗	✗

* Tilanne 31.10.2022 raportoidun mukaan. HUS ei ole toimittanut tuoreempia tietoja.

26.1.2023

Yhteystiedot:

Espoon kaupunki
Y-tunnus 0101263-6

Konserniohjauksen vastuualue
Rahoitus ja talous -yksikkö
Käyntiosoite: Virastopiha 2 C
Postiosoite: PL 12, 02070 ESPOON KAUPUNKI
Puh. 09 816 21 (vaihde)
etunimi.sukunimi@espoo.fi