



Konserniraportti

Espon merkittävimmistä
tytäryhteisöistä
tammi-kesäkuu 2021



SISÄLTÖ

Konserniraportti tammi-kesäkuu 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.....	11
3.4 Länsimetro Oy.....	12
3.5 KOY Espoon Sotekiinteistöt	17
3.6 KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat.....	18
3.7 Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia.....	20
4. Muiden konserniyhteisöjen tavoitteet	23
5. Riskienhallintajärjestelmän toimivuus tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä.....	27

1. Yhteenveto

Valtuuston konserniyhteisöille asetetuista tavoitteista arvioidaan toteutuvan 22/36. Kahdeksaa tavoitetta ei joko voida vielä arvioida tai tavoitteen saavuttamisessa on epävarmuustekijöitä. Kuuden tavoitteen arvioidaan jäävän toteutumatta. HUS toimitti tavoitteet myöhässä, mutta ne saatiin sisällytettyä raporttiin. Tavoitteet, joiden ennustetaan jäävän toteutumatta ovat HSY:n tuottavuus ja kierrätysaste, HUS:n tuottavuus, Enter Espoon yöpymisten määrä, EMMA:n teoslainauksen sekä Espoon kaupunginteatterin vierailuesitysten määrät.

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 (=höstökulut lv:sta). (Vertailuvuosi 2019)	●
	Aterioiden hinnat ja laatu säilyivät 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 sähköbuseja 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 seuranta 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	
Espon Asunnot Oy	100 %	112	63	0	25	
Espoo Catering Oy	100 %	482	-309	241	110	
KOY Espoon Sairaala	100 %	1	-1	0	0	
Länsimetro Oy	84,4 %	20	-2 659	8 247	6 152	
KOY Espoon Sotekiinteistöt	100 %	1	1 105	197	197	
KOY Espoon Koulu- ja päiväkotitilat	100 %	1	975	12 217	12 217	
Espon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	86,89 %	958	6 185	6	261	

2. Merkittävimmät tapahtumat Espoo-konsernin tytäryhtiöissä

Espon Asunnot Oy: 1-6/2021 aikana aloitettiin 221 asunnon rakentaminen, kun koko vuoden 2021 ennuste on 520 asuntoa. 2021 vuoden ennustettujen asuntoaloitusten myötä neljän vuoden asuntoaloitusten keskiarvo nousee 407:ään, joka ylittää tavoitellun keskimäärin 400 asunnon vuosittaisen rakentamisen. 1-6/2021 aikana valmistui yhteensä 43 asuntoa. 2021 vuoden aikana ennustetaan valmistuvan yhteensä 252 asuntoa.

Espon Catering Oy: Operatiiviseen toimintaan vaikuttivat koko tarkastelujakson ajan koronaan liittyvistä rajoituksista johtuvat erilaiset poikkeavat järjestelyt. Palvelukonsepteja on ollut useita, kuten lähiruokailua, luokkaruokailua ja etäopiskelujen ruokajärjestelyitä (lounaskassit). Poikkeustilan aikana henkilöstö siirtyi toimipisteistä toiseen toiminnan turvaamiseksi. Vuokratyövoimaa ei pääsääntöisesti käytetty.

Meritorin koulu avautui vuoden alusta remontin päätyttyä ja uudet Matinraitin ja Suviniityn päiväkodit aloittivat toimintansa. Ruusulinnan keittiön toiminta muuttui palvelukeittiöksi. Martinkallion, Rastaalan ja Saunalahden koulujen keittiöt päätettiin muuttaa tuotannosta palveluksi tulevan syystoimintakauden alusta.

Kilon Keittiön ja koko keittiöverkoston kehittäminen jatkui ja sen tavoitteena on etsiä edelleen keinoja tuottavuuden ja toiminnan- ja kustannustehokkuuden lisäämiseksi.

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

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.

Länsimetro Oy:n Ruoholahti - Matinkylä osuutta hallinnoivan HKL:n huolto- ja kunnossapitotehtävien suoritteet ovat olleet keskimäärin hyvällä tasolla. Vuoden 2020 käyttövaiheen investoinnit eivät toteutuneet suunnitellusti, keskeneräiset jatkuvat ja siirtyivät vuodelle 2021. Vanhoja aiemmilta vuosilta periytyvien sekä vuoden 2021 uusien käyttövaiheen investointien toteutusaikataulut on sovittu ja investointiprosessia on kehitetty yhteistyössä LM-HKL välillä.

Länsimetro Oy:n ja HKL:n välillä on käynnissä sopimusneuvottelut koskien yhteistyösopimusta LM2 valmistumisen jälkeiselle ajalle. Sopimusvalmistelu on edennyt hyvin Q2:n aikana, mutta alkuperäistä tavoitetta, jossa uuden sopimuksen toimintamalli olisi valmistunut ennen kesää 2021 ei saavutettu.

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 kesäkuun lopussa on n. 91,7 % (Q1 raportissa 89%). Rakennustöiden valmius on n. 98,2% (Q1 raportissa 95,4 %) ja taloteknisten töiden valmius 99 % (Q1 raportissa 95,7 %).

Matinkylä-Kivenlahti hanke etenee kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa. Asemien rakennusurakoiden toteutuksissa on asemakohtaisia viiveitä 0-9 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.

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 tulevana vuosina lisää lainaa, joten lainakanta tulee kasvamaan. Kyseiset peruskorjaukset ovat myös yhtiön merkittävimmät investoinnit. Yhtiön kokonaistuloksen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia: Pandemian takia sekä opiskelijat että henkilöstö ovat jatkaneet osittain etätoimintaa. Toisella vuosineljänneksellä koronarajoituksia lievennettiin ja lähiopetusta pystyttiin työväenopiston toimintaa lukuun ottamatta lisäämään. Tämä edesauttoi opintojen etenemistä ja tutkintojen valmistumista. Suoritettuja tutkintoja onkin kertynyt suotuisasti, mutta tavoitemäärää ei todennäköisesti saavuteta, mikäli syksyn pandemiatilanne edellyttää rajoitusten jatkamista. Verkkokurssien tarjonta erityisesti työväenopistossa, aikuislukiossa sekä ammatillisen koulutuksen yhteisissä tutkinnon osissa on ollut vetovoimaista ja vaikuttavaa.

Poikkeustilanteen takia koulutuksen vetovoima on kasvanut ja opiskelijamäärät ovat kehittyneet tavoitteen mukaisesti. Opiskelijoiden eroamisen väheneminen on vaikuttanut opiskelijamäärien kasvuun. Opiskelijamäärä tulee kuitenkin laskemaan, kun arvioiteja päästään tekemään täysipainoisesti.

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

Merkittävin toiminnallinen 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. Alustavien selvitysten mukaan sopimuksessa määritelty rahoitus ei riitä kattamaan siirtyneen toiminnan kustannuksia täysimääräisesti.

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 %	115
Hallituksen puheenjohtaja	Toimitusjohtaja
Elias Erämaja	Jaakko Kammonen

Toiminta

Asuntotuotantoa seurataan vuosittain tehtyjen investointipäätösten, rakentamisen aloitusten ja valmistumisten mukaisesti. 1-6/2021 tehtiin investointipäätökset 210 asunnosta (Teerimäenportti 3, Syvänsalmenkatu 1 ja Suvikumuntie 1E). 1-6/2021 aikana aloitettiin 221 asunnon (Kalaonnettie 5, Maapallonkatu 5, Teerimäenportti 3 ja Syvänsalmenkatu 1) rakentaminen. Ennusteen mukaan 2021 vuoden aikana aloitetaan 520 asunnon rakentaminen. 2021 vuoden ennustettujen asuntoaloitusten myötä neljän vuoden asuntoaloitusten keskiarvo nousee 407:ään, joka ylittää tavoitellun keskimäärin 400 asunnon vuosittaisen rakentamisen. 1-6/2021 aikana valmistui yhteensä 43 asuntoa (Vesipirtintie 2). 2021 vuoden aikana ennustetaan valmistuvan yhteensä 252 asuntoa.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Asuntojen keskimääräinen vuosittainen käyttöaste on vähintään 98%	Käyttöaste %	98,3% (Viime vuoden toteuma 98,4%)	●
Asiakaskokemus on hyvällä tasolla	NPS-kyselyn suositteluhaluus on +40	NPS-kyselyt 1-6/2021: Nettosuositteluindeksi 41 Asteikko (-100 ... 100)	●
Keskimääräinen asuntotuotannon aloitus 400 vuodessa	Neljän edellisen vuoden alkaneiden asuntojen liukuva keskiarvo	Asuntoaloituksia 1-6/2021 221 kpl. Ennusteen mukaan vuonna 2021 on asuntoaloituksia 520 kpl. Tällöin liukuva ka 407 kpl/vuosi.	●
Lämmityksen energiatehokkuus paranee	Kiinteistöjen keskimääräinen lämpöindeksi	22,8 kWh/Rm3 (22,8 kWh/Rm3 1-6/2020)	●
Aktiivinen osallistuminen asunnottomuuden hoitamiseen	Yhtiön toimenpiteet ja asunnottomille tarjottujen asuntojen määrä	Asunnottomille tarjottujen asuntojen määrä 1-6/2021 yhteensä 154 kpl (kieltäytymisiä 48 kpl). Asumistaloussosiaalityön ATSO-hanke käynnistynyt (nopean asuttamisen malli ja tukipalvelu) yhteistyössä Espoon kaupungin aikuissosiaalityön kanssa. Lisäksi osallistuttu asunnottomuusverkoston toimintaan.	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	Erotus 2021		Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
			ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	139 159	143 575	143 155	-420	3 %	69 640	71 250	2 %
Liiket. muut tuotot	8 122	300	2 371	2 071	-71 %	1 031	2 371	130 %
Henkilöstökulut	-6 924	-7 091	-6 941	150	0 %	-3 529	-3 581	1 %
Materiaalit ja palvelut	-82 066	-83 987	-86 164	-2 177	5 %	-35 203	-39 590	12 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 089	-1 050	-1 050	0	-4 %	-125	-406	225 %
Poistot	-33 672	-33 249	-33 249	0	-1 %	-15 158	-16 721	10 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta		0		0				
Liiketulos	23 530	18 498	18 122	-376	-23 %	16 656	13 323	-20 %
Rahoitusuotot	112	0	100	100	-11 %	41	90	120 %
Rahoituskulut	-4 874	-6 917	-5 867	1 050	20 %	-2 305	-2 533	10 %
Tuloverot		0	-5	-5			-2	
Muut tilinpäätössiirrot	-18 705	-11 581	-12 325	-744	-34 %			
Kokonaistulos	63	0	25	25	-60 %	14 392	10 878	-24 %

Espeen Asuntojen liikevaihtoa 1-6/2021 nostivat viime vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna vuoden lopussa valmistuneet kohteet sekä tammikuussa 2021 valmistunut Vesipirtintie 2. Asuntojen käyttöaste oli alhaisempi kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana, mutta kuukausittainen käyttöasteen kehittyminen on ollut positiivista ja kesäkuun kumulatiivinen käyttöaste nousi 98,3 prosenttiin. Käyttöastetta heikensi edeltävänä vuotena alkanut koronapandemia, joka hidasti vapautuvien asuntojen tarkastus- ja vuokrausprosesseja. Kuluvan vuoden ennusteessa on huomioitu käyttöasteen maltillinen nousu.

Liiketoiminnan muita tuottoja nostivat alkuvuonna erillisasuntojen myynnit (5 kpl, 0,6 miljoonaa euroa) ja Suvelan kiinteistökehitykseen liittyvän tontin myynti (1,0 miljoonaa euroa). Koko vuoden ennustetta on päivitetty näiden osalta. Runsasluminen talvi nosti ulkoalueiden hoitokustannuksia viime vuoteen ja budjetoituun verrattuna. Alkuvuoden kova pakkasjakso kasvatti lämmityskustannuksia viime vuoteen ja budjetoituun verrattuna.

Koronapandemian vaikutus näkyy kuluvan vuoden siivouskustannusten ja vedenkulutuksen kasvuna. Ylläpitävien korjausten määrän ennustetaan toteutuvan suunniteltua suurempana. Näiden kustannusvaikutus on huomioitu koko vuoden ennusteessa. Korkotason odotetaan jatkuvan maltillisena.

Rahoitus ja investoinnit

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)	
Investoinnit		80 694	114 388	103 500	28 %
Lainakanta		757 960	824 812	800 050	6 %
Kassavarat		65 603	53 965	49 700	-24 %

Kassavirran investointeihin sisältyvät valmistunut Vesipirtintie 2 (1/2021), rakenteilla olevat Kalaonnentie 5, Karakalliontie 1 J-K, Kirstinharju 4, Kirstintie 2, Kolkekannaksentie 1, Maapallonkatu 5, Majurinkatu 19, Niittykummuntie 12 A, Nuttukuja 10, Nuttukuja 4 ja Syvänsalmenkatu 1. Lisäksi investointeihin on huomioitu 2021 vuotena alkavat Hyljetie 3, Nuottanientie 7, Suvikumuntie 1, Säterinkatu 13 ja Teerimäenportti 3. Peruskorjauksista kassavirran investointeihin sisältyvät Ankkuritie 6, Espoonaukio 5, Karakalliontie 1 A-I, Kuunsäde 4, Leppälinnunrinne 5, Seilimäki 21 ja Tiistinkallio 1.

Lainoja lyhennetään 2021 vuotena 38 miljoonaa euroa ja uusia lainoja nostetaan ennusteen mukaan 80 miljoonaa euroa. Tammikuussa 2021 nostettiin Vesipirtintie 2 loppulaina (4,7 miljoonaa euroa), helmikuussa 2021 rakenteilla olevan Kolkekannaksentie 1 lainasta puolet

(12,2 miljoonaa euroa) ja toukokuussa 2021 rakenteilla olevan Niittykummuntie 12 A:n lainasta puolet (7,5 miljoonaa euroa).

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 vierastarjoiluihin. Lisäksi Espoon Catering tarjoaa ateriapalvelutoimintaan liittyviä sissäisiä asiantuntijapalveluita.

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

Toiminta

Operatiiviseen toimintaan vaikuttivat koko tarkastelujakson ajan koronaan liittyvistä rajoituksista johtuvat erilaiset poikkeavat järjestelyt. Palvelukonsepteja on ollut useita, kuten lähiruokailua, luokkaruokailua ja etäopiskelujen ruokajärjestelyitä (lounaskassit).

Tilaaaja-sopimusasiakkaille, koululaisille, kotipalveluateria-asiakkaille ja perhe- ja sosiaalipalvelujen asiakkaille tehtyjen kyselyjen tuloksia hyödynnettiin toiminnan kehittämisessä. Asiakastyö jatkui edelleen siinä laajuudessa, kuin se korona-aikana oli mahdollista.

Meritorin koulu avautui vuoden alusta remontin päätyttyä ja uudet Matinraitin ja Suviniityn päiväkodit aloittivat toimintansa. Ruusulinnan keittiön toiminta muuttui palvelukeittiöksi. Martinkallion, Rastalan ja Saunalahden koulujen keittiöt päätettiin muuttaa tuotannosta palveluksi tulevan syystoimintakauden alusta.

Poikkeustilan aikana henkilöstö siirtyi toimipisteistä toiseen toiminnan turvaamiseksi. Vuokratyövoimaa ei pääsääntöisesti käytetty. Etätyö jatkui toimistotyössä.

Kilon Keittiön ja koko keittiöverkoston kehittäminen jatkui ja sen tavoitteena on etsiä edelleen keinoja tuottavuuden ja toiminnan- ja kustannustehokkuuden lisäämiseksi.

Kilon Keittiön vuokrasopimuksen sisältö muuttui 1.1.2021 alkaen ja ylläpitokustannukset siirtyivät Tilapalveluilta Espoo Cateringille. Nämä ovat edellyttäneet uusia sopimuksia. Energian-, lämmön- ja vedenkulutuksen määrät ovat nousseet vuodesta 2020 tuotannon kasvun myötä, mutta suhteutettuna tuotettavaan annosmäärään kulutusmäärät ovat laskeneet. Kilon Keittiön kiinteistöön asennettiin keväällä 2021 aurinkopaneelit, jotka tuottavat sähköä Kilon Keittiön tarpeisiin. Kiinteistön kustannukset ovat tarkassa seurannassa.

Henkilöstölle pidettiin säännöllisesti Teams -infoja, intrassa on tiedotettu ajantasaisesti sekä järjestetty tarvittaessa alueellisia tai kohdekohtaisia infoja. Fiilismittarien tulokset ovat olleet hyvällä tasolla. Vuokratyövoimapalvelujen sopimus Staffpoint Oy:n kanssa alkoi 1.5.2021.

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.

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 on vapaaehtoista.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Työn tuottavuus nousee vähintään 3 % / vuosi	Työn tuottavuuden nousu (=hlöstökulut lv:sta). (Vertailuvuosi 2019)	Henkilöstökustannukset ovat suunnitellulla tasolla. Työvoimanvuokrauksen käyttöä on vähennetty ja toiminnanmuutosten vaatimia henkilöstöjärjestelyjä on tehty.	●
Aterioiden hinnat ja laatu säilyvät vakaina	Hintoja ei koroteta vuonna 2021	Hintoihin ei ole tehty muutoksia toisen kvartaalin aikana.	●
Asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaisarvosana palvelusta on aiempaa paremmalla tasolla ja jatkuva asiakaskokemuksen seuranta on toiminnassa	Tilaa-asiakkaiden antama yleisarvosana on vähintään samalla tasolla kuin vuonna 2019 ja päivittäinen asiakaspalautemäärä on saatu nousuun.	Asiakaspalautteiden määrä on kohtuullisella tasolla tilanteeseen nähden. Palautteet olivat vaihtelevia ja niihin pystyttiin vastaamaan kolmen päivän sisällä. Asiakastyytyväisyyskysely tehdään neljännellä kvartaalilla.	●
Vastuullisuus toteutuu mitattuna sekä sosiaalisella että kestäväan 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, hävkkiviikko.	Hävikki pieneni toisella kvartaalilla 5,9 %. Laatutyötä jatketaan saatujen sertifikaattien (ISO 9001 ja ISO 14001) mukaisesti. Fiilismittarin tulokset olivat hyvät myös toisella kvartaalilla.	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021				Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	33 579	37 084	37 287	203	11 %	14 919	19 529	31 %
Liiket. muut tuotot	492		1	1	-100 %	8	8	0 %
Henkilöstökulut	-16 223	-17 644	-17 233	411	6 %	-8 999	-8 774	-3 %
Materiaalit ja palvelut	-14 593	-15 519	-16 101	-582	10 %	-5 613	-8 930	59 %
Liiketoiminnan muut kulut	-3 496	-3 530	-3 722	-192	6 %	-1 893	-1 878	-1 %
Poistot	-95	-90	-93	-3	-2 %	-47	-45	-4 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0				
Liiketulos	-336	301	139	-162	-141 %	-1 625	-90	-94 %
Rahoitustuotot	-2		-1	-1	-50 %			
Rahoituskulut				0		-1		-100 %
Tuloverot	29	-60	-28	32	-197 %		-25	
Muut tilinpäätössiirrot				0				
Kokonaistulos	-309	241	110	-131	-136 %	-1 626	-115	-93 %

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. Tammi-kesäkuun liikevaihto oli yhteensä 19,5 milj. euroa (14,9), Ind 131 edelliseen vuoteen. Varhaiskasvatuksen sekä kouluruokailun ateriämäärät olivat lähes normaalilla tasolla. Normaalia kouluruokailua korvattiin etäkoulun aikana kotiin jaettavilla ruokapaketeilla. Ateriatilaukset sekä ateriämäärät laskivat tilaustarjoilussa, henkilöstö- sekä vierasaterioissa ja kahvilamyynnissä. Liikevaihdon kasvua saatiin varhaiskasvatuksesta 2,5 milj. euroa koska viime kevään asiakasmäärät laskivat päiväkodeissa merkittävästi. Viime vuoden osalta Espoo Cateringin tuloslaskelman vertailutiedoista puuttuvat myös Ruokapalvelun laskuttamat opetuksen ateriatuotot (2,4 milj. eur). Liikevaihto oli viime kevättä parempi, koska vuoden 2020 maaliskuussa koulut suljettiin kokonaan, ja myös varhaiskasvatuksen asiakasmäärät romahtivat.

Liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 19,6 milj. euroa (16,5), josta palkat ja palkkiot sekä työvoimanvuokraus yhteensä 8,8 milj. euroa (9,0) 45 %, elintarvikkeet 7,2 milj. euroa (4,5) 37 % ja vuokrat ja liiketoiminnan muut kulut 3,6 milj. euroa (3,0) 18 %. 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. suojarusteiden 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 välisesti.

Yhtiön liiketappio tammi-kesäkuulta oli 0,1 milj. euroa (-1,6). Vuoden 2021 tulosennusteessa, jossa liikevoittoa 0,1 milj. euroa, toiminnan oletetaan jatkuvan päiväkotien ja koulujen osalta normaalisti ja ei sisällä mahdollisia koronan aiheuttamia lisäkustannuksia.

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, imagotappiot 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.

Johtoryhmästä muodostettu korona-ajan kriisiryhmä kokoontuu tarpeen mukaan linjaamaan tarvittavia toimintatapamuutoksia, tekemään hankintapäätöksiä sekä seuraamaan resurssien riittävyyttä sekä yhtiön taloudellista tilannetta. Kriisiryhmä on ollut valmiudessa myös loma-ajan.

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.

Talous

Tuloslaskelma									
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Erotus 2021		Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
				ENN-TA					
Liikevaihto	3 812	4 183	4 183	0		10 %	2 153	2 075	-4 %
Liiket. muut tuotot				0					
Henkilöstökulut	-40	-42	-42	0		5 %	-7	-7	0 %
Materiaalit ja palvelut	-3 456	-3 870	-3 870	0		12 %	-1 666	-1 920	15 %
Liiketoiminnan muut kulut				0					
Poistot	-405	-165	-165	0		-59 %	0	0	
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0					
Liiketulos	-89	106	106	0		-219 %	480	148	-69 %
Rahoitustuotot	1 397	1 293	1 293	0		-7 %	4 302	4 251	-1 %
Rahoituskulut	-1 309	-1 399	-1 399	0		7 %	-596	-791	33 %
Tuloverot				0					
Muut tilinpäätössiirrot				0					
Kokonaistulos	-1	0	0	0		-100 %	4 186	3 608	-14 %

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 metrolinnettä 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 valmistunut Keilaniemen liiketilan jäähdytyksen parantaminen hanke. Urheilupuiston itäisen sisäänkäynnin ulkopuolelle on suunniteltu polkupyöräpysäköintitelineiden lisäystä. Polkupyöräpysäköinnin suunnittelu on valmistunut ja paikoille haetaan sijoituslupaa.

Länsimetro Oy:n Ruoholahti-Matinkylä -osuutta hallinnoivan HKL:n huolto- ja kunnossapito-tehtävien suoritteet ovat olleet keskimäärin hyvällä tasolla. Vuoden 2020 käyttövaiheen investoinnit eivät toteutuneet suunnitellusti, keskeneräiset jatkuvat ja siirtyivät vuodelle 2021. Vanhoja aiemmilta vuosilta periytyvien sekä vuoden 2021 uusien käyttövaiheen investointien toteutusaikataulut on sovittu ja investointiprosessia on kehitetty yhteistyössä LM-HKL välillä.

Länsimetro Oy:n ja HKL:n välillä on käynnissä sopimusneuvottelut koskien yhteistyösopimusta LM2 valmistumisen jälkeiselle ajalle. Sopimusvalmistelu on edennyt hyvin Q2:n aikana, mutta alkuperäistä tavoitetta, jossa uuden sopimuksen toimintamalli olisi valmistunut ennen kesää 2021 ei saavutettu. Uuden sopimuksen toimintamallissa on muutamia avoimia asioita, jotka vaativat Länsimetro Oy:n omistajien linjausta. Tavoitteena on saada sopimuskokonaisuus allekirjoitettua syksyn 2021 aikana.

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

Länsimetron asemien kaupallisten tilojen potentiaalin hyödyntämistoimet ovat käynnissä. Selvityksessä on lisäksi asemien pientilojen hyödyntäminen muuhunkin kuin kaupalliseen käyttöön. Matinkylän asemalla on käynnissä digimainonnan pilottihanke, jonka perusteella arvioidaan vastaavan laitteiston sijoittamismahdollisuuksia kaikille asemille tarkoituksena lisätä merkittävästi mainonnan tuottoja. Yleisesti korona-aika on romahduttanut LM-HKL yhteistyösopimukseen liittyvät mainonnan tulot. Niitykummun liiketilasta on tehty Q2:n aikana vuokrasopimus yrittäjän kanssa, mutta Keilaniemen liiketilaan ei ole markkinoinnista huolimatta löydetty vuokralaista. Yleisesti tavoitteena on entisestään kehittää asemien palveluvalikoimaa ja matkustajakokemusta.

Yleisesti riskivaikutusten painopiste on 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 kesäkuun lopussa on n. 91,7 % (Q1 raportissa 89%). Rakennustöiden valmius on n. 98,2% (Q1 raportissa 95,4 %) ja taloteknisten töiden valmius 99 % (Q1 raportissa 95,7 %). Työmaavahvuus on 417 (tilanne kesäkuun lopussa, tilanne 2021 Q1 raportissa 664) henkilöä.

Työmaavahvuus on ollut raportointijaksolla jokaisessa kohteessa hyvä koronaviruksesta huolimatta. Koronavirusepidemia on aiheuttanut viiveitä mm. hissien ja liukuportaiden toimituksiin ja asennuksiin sekä joidenkin materiaalien toimituksiin. Koronatapausten määrä lisääntyi hankkeessa Q1 aikana ja kaksi työmaata jouduttiin hetkellisesti sulkemaan jatkotartuntojen pysäyttämiseksi. Tilanne saatiin hyvällä yhteistyöllä ja projektinjohtourakoitsijoiden ripeällä toiminnalla hallintaan. Koronatartuntojen määrä projektissa on raportointihetkellä rauhoittunut hyvälle alhaiselle tasolle. Viiveiden ja koronatapausten vaikutukset on saatu minimoitua, eivätkä ne tällä hetkellä vaikuta kohteiden valmistumiseen. Koronan mahdollisesti aiheuttamia riskejä ennakoidaan ja vaikutuksia seurataan koronariskiarvioinneissa jatkuvasti johtoryhmän toimesta.

Rakennusurakoiden osalta käynnissä ovat sisäänkäyntirakennusten julkisivujen rakentaminen ja asemien sisävalmiustyöt sekä viimeistelytyöt. Talotekniset työt ovat loppusuoralla lukuun ottamatta Espoonlahtea, jossa asennustöitä on vielä merkittävässä määrin kesken. Urakoitsijoiden itselleluovutukset ovat käynnissä ja järjestelmien toimintakokeet ovat käynnissä. Koeajoliikenne aloitettiin kesäkuun lopussa ratakuorma-autolla ja se jatkuu metroju-
nilla heinäkuun alkupuolella.

Sammalvuoren varikon rakennusurakan työt ovat valmiit ja vastaanotettu joulukuussa 2020. Rakennusurakoitsija on tehnyt kevään aikana vähäisiä puutekorjauksia. Täydentäviä rakennustöitä tehdään projektinjohtokonsultin toimesta kesän ja syksyn 2021 aikana.

Sivu-urakoiden itselleluovutukset ja testaukset ovat hyvin pitkällä. Päälysrakennurakan työt ovat loppusuoralla ja kaikki rataiskot on asennettu. Asetinlaiteurakan työt etenevät aikataulun mukaisesti.

Käyttöönoton B-vaiheen toteutuksen suunnittelu pääosin valmis. Loppukesästä viimeistellään vaiheen aikataulu ja johtamisen prosessit.

Tilannejohtamisen mallia ja tilannekeskustoimintaa kehitetään jatkuvasti. Käyttöönoton B-vaiheen tilaneseuranta on määritelty ja valmiina käyttöön otettavaksi. Hankkeen dokumentaatiohallinnan tietojärjestelmä Metti on käytössä ja järjestelmää kehitetään edelleen.

Länsimetron vuorovaikutus kaupunkisuunnittelun ja liittyvien hankkeiden kanssa jatkuu. Asemien sisäänkäyntien, ratalinjan kuilujen ja huoltotunnelien suuaukkorakennusten suunnitelmia tarkennetaan muilta käynnissä olevilta rakennushankkeilta saadun tiedon mukaan. Kaupunginhallitus teki helmikuussa päätöksen autojen ja polkupyörien liityntäpysäköintijärjestelystä, tärkein muutos oli Kivenlahden autopysäköintipaikkojen vähentäminen 300 paikalla. Kivenlahden liityntäpysäköintiyhtiö on perustettu. Pysäköintilaitoksen suunnittelu urakkahankinta varten on tehty ja tontin louhinta on suoritettu. Laitoksen rakennusurakoitsijan kilpailutus on saatu päätökseen. Muilla asemilla autopysäköinti järjestetään yhteistyössä muiden hankkeiden kanssa.

Aikataulu ja kustannukset

Matinkylä-Kivenlahti -hanke etenee kokonaisuutena hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa. Asemien rakennusurakoiden toteutuksissa on asemakohtaisia viiveitä 0-9 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 Finnoon ja Espoonlahden asemien 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 OVK2	Arvio
Länsimetro Oy:n metron jatkeen (vaiheen 2) rakentaminen etenee sopimusten ja suunnitelmien mukaisesti	LM2-hankkeen kustannusennuste ≤ 1159 miljoonaa	Hanke etenee budjetissa, eikä merkittäviä 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	Rakentamisen painopiste on sisäänkäyntirakennusten julkisivujen ja asemien sisätöiden viimeistelyssä. Talotekniset työt ovat loppusuoralla lukuun ottamatta Espoonlahtea. Urakoitsijoiden itselleluovutukset ja järjestelmien toimintakokeet ovat käynnissä. Koeajoliikenne on aloitettu. Urakkasopimusten mukaisiin tavoitteisiin nähden on viiveitä, mutta viiveiden ei kuitenkaan arvioida vaikuttavan hankesuunnitelman mukaisten tavoitteiden saavuttamiseen. Merkittävimmät aikatauluriskit ovat Espoonlahden ja Finnoon asemien valmistuksen 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 puolivuositain. Koronaan liittyviä riskejä on tunnistettu ja niiden vaikutusten arviointia tehdään edelleen. Koronan vaikutukset koko projektille ovat toistaiseksi vähäisiä.	●

Talous

Tuloslaskelma								
1000 euroa	Erotus 2021				Kasvu-% ENN-TP	Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	15 708	22 643	22 942	299	46 %	7 695	9 175	19 %
Liiket. muut tuotot	667	1 469	1 354	-115	103 %	734	330	-55 %
Henkilöstökulut	-1 679	-1 826	-1 805	21	8 %	-871	-811	-7 %
Materiaalit ja palvelut	-18 541	-21 271	-21 741	-470	17 %	-6 287	-5 054	-20 %
Liiketoiminnan muut kulut	-997	-911	-750	161	-25 %	-333	-541	62 %
Poistot	-32 570	-31 500	-33 000	-1 500	1 %	-15 702	-16 227	3 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta				0				
Liiketulos	-37 412	-31 396	-33 000	-1 604	-12 %	-14 764	-13 128	-11 %
Rahoitustuotot	49 490	55 726	57 783	2 057	17 %	20 650	28 734	39 %
Rahoituskulut	-15 372	-15 593	-15 463	130	1 %	-7 844	-7 775	-1 %
Tuloverot	635			0	-100 %	-1 016	14	-101 %
Muut tilinpäätössirrot		-490	-3 168	-2 678				
Kokonaistulos	-2 659	8 247	6 152	-2 095	-331 %	-2 974	7 845	-364 %

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 19,1 miljoonaa euroa ja hallintovastikkeet 2,3 miljoonaa euroa.

Investoinnit ja rahoitus

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-% (ENN-TP)	
Investoinnit		220 000	145 000	130 000	-41 %
Lainakanta		1 605 000	1 745 000	1 723 000	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.

Vuoden 2021 aikana hankkeen toteutukseen on hankittu uutta lainarahoitusta 25 miljoonaa euroa. Kivenlahti-Matinkylä - hankkeen kokonaisrahoitus on maaliskuun 2021 loppuun mennessä 690 miljoonaa euroa lainarahoitusta ja 222,7 miljoonaa euroa valtionavustusta. Vuoden 2020 avustus 66,8 M euroa, saatiin maaliskuussa 2021. Vuoden 2021 valtionavustus on arviolta 18,4 miljoonaa. Rakennuskustannusten nousun myötä valtionosuuden arvioidaan nousevan yhteensä noin 241 M euroon.

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

Kokonaisinvestointien ennuste vuodelle 2021 on 130 miljoonaa euroa (ilman valtionavustusosuutta), pitäen sisällään ensimmäisen vaiheen käytönaikaiset investoinnit, sekä toisen vaiheen rakennusaikaiset investoinnit ja rahoituskulut.

Monien ensimmäisen vaiheen lainojen lyhennykset alkoivat vuoden 2019 aikana ja tämä on kasvattanut yhtiön rahoitusvastiketta. Rahoitusvastikkeen nousu jatkuu myös vuosina 2020-2022 samasta syystä.

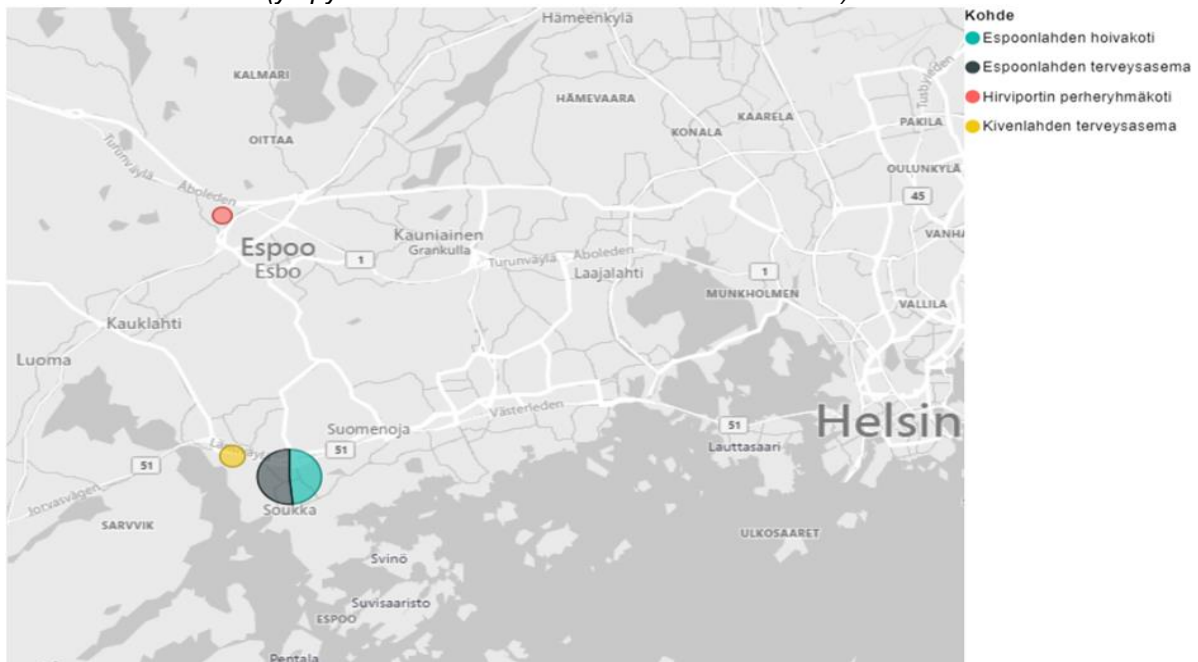
Rahoituksen kustannusennuste koko hankkeen rakentamisen ajalta on 33,7 M€. Ennusteessa on varauduttu vastikerahoituksen alkamiseen vuoden 2023 alusta ja kahden prosentin korkotasoon uusissa lainoissa.

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 espooalaisten 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	TP 2020	TA 2021	Erotus 2021		Kasvu-%ENN-TP	Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
			ENN 2021	ENN-TA				
Liikevaihto	934	919	919	0	-2 %	559	374	-33 %
Liiket. muut tuotot	0	0	0	0		0	0	
Henkilöstökulut	-8	-12	-12	0	50 %	-3	-1	-67 %
Materiaalit ja palvelut	0	-728	-728	0		0	0	
Liiketoiminnan muut kulut	-670	0	0	0	-100 %	-376	-366	-3 %
Poistot	0	0	0	0		-308	0	-100 %
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0				
Liiketulos	256	179	179	0	-30 %	-128	7	-105 %
Rahoitustuotot	889	661	661	0	-26 %	147	445	203 %
Rahoituskulut	-40	-643	-643	0	1508 %	-18	-20	11 %
Tuloverot				0				
Muuttilinpäättösiirrot								
Kokonaistulos	1 105	197	197	0	-82 %	1	432	43100 %

Rahoituslaskelma					
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)	
Investoinnit					
Lainakanta		9 551		9 000	-6 %
Kassavarat		1 095		1 000	-9 %

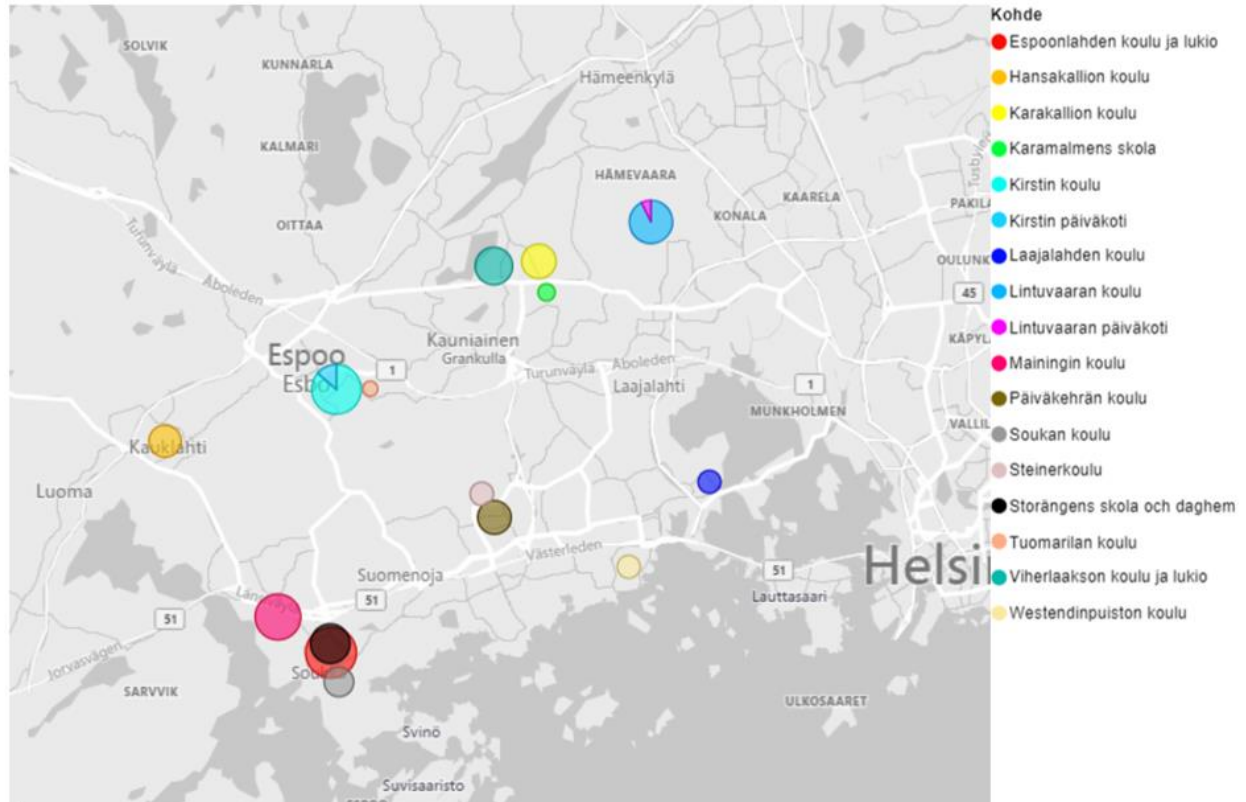
Yhtiön kokonaistuloksen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

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 tulevana 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		Kasvu-%ENN-		Tot 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
				ENN-TA	TP	TP	Tot 1-6/2020			
Liikevaihto	7 443	8 914	8 914	0	20 %	4 102	4 181	2 %		
Liiket. muut tuotot	26	30	30	0	15 %	29	16	-45 %		
Henkilöstökulut	-24	-27	-27	0	13 %	-4	-4	0 %		
Materiaalit ja palvelut	0	-8 174	-8 174	0						
Liiketoiminnan muut kulut	-6 946	0	0	0	-100 %	-3 351	-5 095	52 %		
Poistot		0	0	0		-1 251		-100 %		
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	0	0	0	0						
Liiketulos	499	743	743	0	49 %	-475	-902	90 %		
Rahoitustuotot	2 135	13 914	13 914	0	552 %	904	6 624	633 %		
Rahoituskulut	-1 659	-2 440	-2 440	0	47 %	-509	-571	12 %		
Tuloverot		0	0	0						
Muut tilinpäätössiirrot										
Kokonaistulos	975	12 217	12 217	0	1153 %	-80	5 151	-6539 %		

Rahoituslaskelma				
1000 euroa	TP 2020	TA 2021	ENN 2021	Kasvu-%(ENN-TP)
Investoinnit		71 787		-100 %
Lainakanta		163 794		68 %
Kassavarat		11 620		12 %

Yhtiön kokonaistuloksen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Vuoden 2021 talousarvio ja ennuste eivät sisällä mahdollisia rahastointeja.

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

Pandemian takia sekä opiskelijat että henkilöstö ovat jatkaneet osittain etätoimintaa. Toisella vuosineljänneksellä koronarajoituksia lievennettiin ja lähiopetusta pystyttiin työväenopiston toimintaa lukuun ottamatta lisäämään. Tämä edesauttoi opintojen etenemistä ja tutkintojen valmistumista. Suoritettuja tutkintoja onkin kertynyt suotuisasti, mutta tavoitemäärää ei todennäköisesti saavuteta, mikäli syksyn pandemiatilanne edellyttää rajoitusten jatkamista. Verkkokurssien tarjonta erityisesti työväenopistossa, aikuislukiossa sekä ammatillisen koulutuksen yhteisissä tutkinnon osissa on ollut vetovoimaista ja vaikuttavaa.

Poikkeustilanteen takia koulutuksen vetovoima on kasvanut ja opiskelijamäärät ovat kehittyneet tavoitteen mukaisesti. Opiskelijoiden eroamisen väheneminen on vaikuttanut opiskelijamäärien kasvuun. Opiskelijamäärä tulee kuitenkin laskemaan, kun arvioiteja päästään tekemään täysipainoisesti.

Valmistuvien tai erityistukea tarvitsevien opiskelijoiden tavoitteiden saavuttamista on tuettu mahdollistamalla lähiopintojen jatkuminen. Terveysturvallisuuskohdat on näissä tilanteissa varmistettu. Henkilöstöresursointia on lisätty saaduin erillisrahoituksin pandemian aiheuttamien ei-toivottujen vaikutusten pienentämiseen. Lisätoimia on kohdennettu erityisesti opetukseen ja sen tukitoimiin sekä henkilökohtaiseen ohjaukseen.

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

Yrityspalveluita, työllisyyttä ja maahanmuuttoa sekä osallisuutta koskevia palveluita on tarjottu laaja-alaisesti etätoimintoina. Yrityspalveluiden myynti ja yrityskumppanuuksien solmiminen sekä jäsenkunnille tuotettavat sidosyksikköpalvelut ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Vuodelle 2021 asetetut tavoitteet tullaan saavuttamaan, mikäli poikkeustilanne ei edellytä rajoitusten jatkamista.

Merkittävin toiminnallinen 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. Alustavien selvitysten mukaan sopimuksessa määritelty rahoitus ei riitä kattamaan siirtyneen toiminnan kustannuksia täysimääräisesti.

Hanke-, projekti- ja kehittämistoiminta ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Poikkeustilanteen vuoksi kansainvälisen toiminnan laajuutta ei pystytä vielä ennakoimaan, lähinnä opiskelija- ja henkilöstövaihtoon sekä vierailutoimintaan liittyen.

Kiviruukin alueen CleanTech Garden -hankkeen valmistelu on jatkunut suunnitellusti ja tontin suunnitteluvaramukselle on myönnetty jatkoaikaa. Rakennusten peruserävarauksien toteuttaminen riippuu poikkeusolojen vaikutuksesta ja rakennuslupa-asioiden etenemisestä.

Tavoitteet

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Liikevoitto ja liikevoittoprosentti	Liikevoitto, € Liikevoittoprosentti = liikevoitto/liikevaihto x 100, %	-3,5M € -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 1-6/2020	Tot 1-6/2021	Muutos %
Liikevaihto	83 633	80 406	80 716	310	-3 %	37 912	38 633	2 %
Liiket. muut tuotot	0	0	0	0		0	0	
Henkilöstökulut	-54 517	-55 434	-56 687	-1 253	4 %	-28 245	-30 979	10 %
Materiaalit ja palvelut	-14 877	-17 100	-16 502	598	11 %	-6 922	-6 900	0 %
Liiketoiminnan muut kulut	-5 165	-4 900	-4 858	42	-6 %	-2 560	-2 814	10 %
Poistot	-2 964	-2 966	-2 908	58	-2 %	-1 448	-1 455	0 %
Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta	-2	0	0	0	-100 %	0	0	
Liiketulos	6 108	6	-239	-245	-104 %	-1 263	-3 515	178 %
Rahoitustuotot	951	0	650	650	-32 %	456	766	68 %
Rahoituskulut	-873	0	-150	-150	-83 %	-573	-81	-86 %
Tuloverot	-1	0	0	0	-100 %	0	0	
Muut tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0	0	
Kokonaistulos	6 185	6	261	255	-96 %	-1 380	-2 830	105 %

Tilikauden 2021 puolivuosisraportin perusteella, toimintasuunnitelmassa esitetyin toimenpitein tilikauden tulos pystytään pitämään tasapainossa. Omnian ei edelleenkään ole tarvinnut turvautua irtisanomisiin tai lomauttamisiin.

Vuoden 2021 puolivuosisraportin osalta Omnian 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	1 950	370 %
Lainakanta	0	0	0	
Kassavarat	45 288	37 749	45 226	0 %

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 2,0 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 OVK2	Arvio
Helsingin seudun ympäristöpalvelut -kuntayhtymän (HSY) tuottavuuden nousu vähintään 1,5% / vuosi	Tuottavuuden nousu	Ennuste OVK 2 Tavoitteiden 2021 toteumiselle; Vesihuollon toimintamenot/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 toimintamenot/käsitelty jätemäärä; Ennuste 204,4 €/tn Tavoitteeseen ei ennakoida päästävän, koska koronan takia suoritemäärät ovat laskeneet. Hallinnon ja tukitoimintojen toimintamenojen osuus HSY:stä Ennuste 14,7% (Tavoite toteutuu)	
Tehostetaan toimenpiteitä vesijohtoverkon hävkin pienentämiseksi	Toimenpiteet ja hävkin määrä	Vuotovesien hallinnan osalta useita toimenpiteitä raportointijaksolla; Aluemittausjärjestelmää ja sen tuottaman datan käsittelyä kehitetty Operatiivista vuotojenetsintää tehostettu Blominmäen rakentamisen takia ei ole mahdollista investoida verkoston saneerauksiin tarvittavasti. Verkoston vuotavuuden ei ennakoida vähenevän tänä vuonna.	
Kotitalouksien jätteen kierrätysasteen ja palvelutason nostaminen	- Erilliskeräyksen, ml. muovinkeräyksen tehostaminen - Sortti-asemien viikonloppuaukioloajat - Keräyspisteiden saavutettavuus	Ennuste OVK 2 Tavoitteiden 2021 toteumiselle; Kierrätysaste 47 % (Tavoite ei toteudu) Laskennassa huomioidaan tänä vuonna rejektit ja myös kotitalouksien sekajättemäärät ovat kasvaneet.	
Blominmäen puhdistamon rakentaminen edistyy hallitusti siten, että laitos voidaan ottaa käyttöön suunnitelman mukaisesti 2022	Kustannukset ja toteutusaikataulu / seuranta	Kokonaiskustannus ennuste päivitetään elokuun HSY hallituksen kokoukseen, uusimpia tietoa ei vielä saatavilla.	



Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS)

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	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-kesäkuussa HUSin kustannus per potilas on ollut 2 466 euroa, kun se edellisen vuoden vastaavana ajankohtana oli 2 315 euroa, kasvua edelliseen vuoteen on 6,5 % (deflatoimaton). 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 riittävydestä	HUS ja Espoo käynnistivät vuonna 2018 yhteisen hankkeen Jorvin kampuksen hoitoketjujen analysoimiseksi ja kehittämiseksi. Hanketta tukemaan laadittiin selvitys, josta tunnistettiin yhteisiä kehittämiskohteita: 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: kehittäminen etenee usealla erikoisalalla Vuoden 2020 alussa puhjennut Covid-19-epidemia on vaikuttanut siten, että toimintaa on keskitetty epidemiaan varautumiseen ja hoidon suunnitteluun. Covid-19-potilaat ovat kuormittaneet myös Jorvin sairaalaa. <u>Vastuuhenkilöt:</u>	●
Investointien kokonaistaso mitoitettava rahoituskellisesti kestäväille tasolle	HUS:n investointitaso, velkamäärän muutos. Arvio kestävydestä.	INVESTOINNIT: Ensimmäisen kvartaalin investointimenot olivat 103,8 milj. euroa, joka on 12,2 milj. euroa enemmän kuin jaksotettu budjetti 91,9 milj. euroa. Koko vuoden talousarvio on 291 milj. euroa ja tuorein ennuste 279 milj. euroa. VELKAMÄÄRÄ: 1. kvartaalin jälkeen lainakanta on 655,4 milj. euroa ja omavaraisuus 27,8%. Uutta pitkäaikaista lainaa suunnitellaan nostettavaksi vuoden 2021 aikana enintään 210 milj. euroa (TA2021). Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 18,2 milj. euroa. Vuoden lopussa kuntayhtymällä on pitkäaikaista lainaa enintään 854 milj. euroa.	●
Kiinteistöomaisuuden arviointi ja realisointi	Tuloutukset omistajille ja Espoolle	Erikoissijoitusrahasto eQ Hoivakiinteistöjen kanssa sovittu aiesopimus raukesi tammikuussa 2021. Osittain syynä oli Covid 19-epidemiasta johtunut kiinteistömarkkinatilanteen hiljenneminen, mutta suurelta osin myös erityisesti Lastenlinnan julkisivun arvoitua suuremmat peruskorjauskustannukset. Kellokosken sairaalakiinteistön markkinointi on aloitettu kesällä 2021. Kaksi yksittäistä yksittäistä asuntoa on myyty Q1 aikana; yksi Järvenpäässä ja yksi Kellokoskella.	●
HUS ei ylitä talousarviota	Toimenpiteet talousarvion pitävyysvarmistamiseksi	Ensimmäisen vuosipuoliskon toimintaan 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. Koronanäytteenoton ja analytiikan laskutusta kertyi tammi-kesäkuussa aikana 115 milj. euroa. Tammi-kesäkuun toimintatuotot olivat 1 545 milj. euroa, joka ylitti talousarvion 32,8 milj. eurolla. Kuntayhtymän tulos oli 83,8 milj. euroa, joka ylitti kumulatiivisen talousarvion 57 milj. eurolla. Vuoden toisessa ennusteessa tuloksen ennustetaan olevan vuoden päättyessä 50 milj. euroa alijäämäinen. Ennuste ei sisällä erikoissairaanhoidon saatua 53 milj. euron valtionavustusta.	●



Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä (HSL)

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymän (HSL) tuottavuuden nousu vähintään 1,5 % / vuosi	Tuottavuuden nousu	Joukkoliikenteen tuottavuutta mitataan joukkoliikenteen täyttöasteen painotetulla keskiarvolla HSL-alueella. Vuoden 2021 osalta (kuten myös jo vuonna 2020) täyttöasteeseen tulee vaikuttamaan suuressa määrin se että matkustajien turvallisuus ja riittävä matkustusväljyys tulee varmistaa Koronaepidemian aikana, jotta matkustajat voivat turvallisin mielin palata joukkoliikenteen käyttäjiksi. Matkustusmääriä vähentävät myös esim. terveysviranomaisten suositukset, työllisyyden laskeminen, etätöyön lisääntyminen tai muu ihmisten matkustuskäyttäytymisen muutos. Täyttöastearvoja vuodelta 2021 ei ole vielä saatavilla tämän raportoinnin hetkellä.	●
Joukkoliikenteen palvelutaso on parantunut	Saavuttavuustarkastelu ja asiakastytyväisyys alueittain	Asiakkaiden halukkuus suosittelua palveluitamme muille oli noussut maaliskuun 2021 NPS mittauksessa verrattuna edelliseen joulukuun mittaukseen. HSL-alueen kaikkein tyytyväisimmät asiakkaat liikkuvat A- ja B-wöhykkeillä, joilla myös joukkoliikenteen suositeluhalukkuus oli suurinta. Kevään 2021 asiakastytyväisyystutkimuksen mukaan matkustajista 90 prosenttia oli joko erittäin tai melko tyytyväisiä HSL-joukkoliikenteeseen, eli antoi yleisarvosanan 4 tai 5 asteikolla 1–5. Vuoden 2020 keväällä vastaava osuus oli 88 prosenttia ja syksyllä 90 prosenttia. Yleisarvosanan perusteella tyytyväisimpiä olivat metromatkustajat (tyytyväisiä 94 %). Raitiovaunuliikenteessä tyytyväisten osuus oli 91 prosenttia, bussiliikenteessä 89 prosenttia ja lähijunaliikenteessä 84 prosenttia. Koronavirusepidemia on vaikuttanut liikennöintiin, matkustajamääriin ja tutkimuksen vastaajajoukkoon, mikä voi heijastua tuloksiin. Lisäksi tulosten luotettavuus on aiempaa heikompi, koska havaintomäärä jäi matalaksi. Kyselyyn vastasi keväällä noin 6 900 matkustajaa (kevät 2020: 10 000, kevät 2019: 29 700). Tutkimusaineisto kerättiin 1.2.–26.5., mutta tutkimus oli tauolla 11.3.–2.5. heikentyneen koronatilanteen ja helmi-maalikuussa tiukentuneiden koronarajoitusten vuoksi. Tutkimuskausi myös alkoi ja päättyi tavanomaisista myöhemmin (normaali tutkimusaika noin 11.1.–14.5.). Viime syksyn tapaan tutkimuksen kenttätyöt toteutettiin erityisjärjestelyin (esim. kasvomaskit, kynien jakaminen ja kirjoituslautojen puhdistus) tartuntariskin minimoimiseksi.	●
Jalankulun, pyöräilyn, joukkoliikenteen ja uusien liikkumispalvelujen kulkutapaosuus kasvaa ja uusia liikkumispalveluja otetaan käyttöön	Kulkutapaosuuksien määrä ja yritysten tarjoamat liikkumispalvelut Ajantasainen tieto joukkoliikenteen käytön ja lipputulojen kehityksestä vähintään puolivuositain	Maaliskuussa 2021 hallitus määräsi rajoittamaan matkustajamääriä joukkoliikenteen kulkuneuvoissa, jotta koronatartunnat saataisiin estettyä. Tällä ja ihmisten kasvaneella varovaisuudella on ollut vaikutuksia matkustajamääriin, jotka ovat jääneet noin 42,5 % edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta (1-3/2020). HSL:n toiminnan ja talouden suunnittelu vallitsevassa tilanteessa on erittäin vaikeaa. Niin matkustajamäärien kuin lipputulokertymien ennustaminen on lähes mahdotonta. Matkustusmääriä voivat jatkossakin vähentää esim. terveysviranomaisten suositukset, työllisyyden vähentyminen, etätöyön lisääntyminen tai muu ihmisten matkustuskäyttäytymisen muutos. Koronaviruspandemian kesto on luonnollisesti merkittävin epävarmuustekijä. Pandemian takia mahdollisesti asetettavat uudet liikkumis- ja kokoontumisrajoitukset romahduttavat nopeasti HSL:n matkustajamäärän ja lipputulot. Sen sijaan joukkoliikenteen tasoa romahduttamatta liikenteen ostopalveluista ei ole mahdollista merkittävästi säästää.	●
Joukkoliikenteen energiatehokkuutta parannetaan ottamalla käyttöön sähköbussuja ja muun linja-autokaluston osalta siirrytään käyttämään yhä enemmän biopohjaisia polttoaineita	Sähköbussien määrän kasvu Espoossa ja biopohjaisten polttoaineiden osuuden kehitys	Vuoden 2021 alussa HSL:n liikenteessä on yhteensä 74 sähköbussia. Kilpailukierroksessa 50 (Ojanko) saatiin 40 kpl 2-akselista sähköbussia sekä 16 kpl sähkönivelbussia. Liikenteen oli tarkoitus alkaa elokuussa 2021. Kilpailukierroksesta tehdyn valituksen takia liikenne aloitetaan väliaikaisella sopimuksella ja kalustolla. Sähköbussien tulo tähän kohteeseen viivästyy. Kilpailukierroksen 51B myötä Helsinkiin on tulossa elokuuksi 2021 40 kpl sähkönivelbussia sekä 18 kpl 2-akselista sähköbussia. Ympäristöbonukseemme toimi hyvin viime vuonna ja saimme liikenteeseen biopolttainetta, joka vähentää vanhemman kaluston CO2 päästötasoa. Huomioimme myös Suomen biopolttainneiden jakeluvaihtoehtoisuuden, joka vuonna 2019 oli 18 % ja nousi vuoden 2020 alusta 20 %:iin. Sähköbussien latauspisteitä on tällä hetkellä Helsingin ja Espoon alueella 21 kpl, joista 10 kpl on kaupungin järjestämiä ja 11 kpl HSL:n latauspalvelukumppanin järjestämiä. Vuoden 2021 aikana Helsinkiin ja Vantaalle on tulossa 7 kpl uusia latauspisteitä, joista HSL:n latauspalvelukumppani järjestää yhden ja liikennöitsijä järjestää 6 kpl. HSL on kilpailuttanut latauspalvelun Helsinkiin, Espooseen ja Vantaalle. Espoossa latauspalvelukumppanina toimii Plugit Finland Oy, Helsingissä ja Vantaalla Destia Oy.	●



Enter Espoo Oy

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua a) houkuttamalla yrityksiä asettumaan Espooseen, b) törmäyttämällä sijoittajia startuppeihin ja kasvuyrityksiin c) esittelemällä startuppeja, kasvuyrityksiä ja tiedeyhteisön toimijoita kotimaisiin ja kansainvälisiin yrityksiin	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	7 projektia: 3 asettumista 4 projektia startupin/ekosysteemitomijan ja korporaation välillä.	
Rakentaa Espoon kestäväää kasvua houkuttelemalla yöpyviä vierailijoita ja matkailijoita Espooseen	330 000 yöpymistä (yöpymisten määrä virallisissa majoituspaikoissa, Tilastokeskus)	1-5/2021 65 800 yöpymistä Espoossa. -36% vrt 2020 - alkuvuosi 2020 oli vielä hyvin normaali ja aikaa ennen pandemiaa. Käyttöasteet hieman jo nousussa.	
Toiminnan vaikuttavuuden mittaamista ja seurantaa kehitetään	Uusi vaikuttavuus-indeksimalli valmistunut.	Controller saatu kaupungin tiimistä käyttöön ja aloitettu yhteistyö. Uusi business intelligence -työntekijä palkattu, joka kehittää tiedonkeruuta. Mallia testattu jatkuvasti.	

EMMA-taidemuseosäätiö sr

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Espoon kulttuuripalveluiden haluttavuus ja toiminnan laatu	Näyttelyiden määrä vähintään 13 Kävijämäärä	Näyttelyt 6 Kävijämäärä 5 855 EMMA oli suljettuna 30.11.2020 - 02.05.2021 EMMA avattiin rajoitetusti (ennakkovaraukset) 03.05.2021 ja koko WeeGee 01.06.2021. Digitaalisia tapahtumia ja palveluita on järjestetty ja kehitetty koko alkuvuoden ajan. Näyttelyohjelmistoa on muokattu pandemiatilanteen vuoksi.	
Museon asema valtakunnallisesti ja kansainvälisesti arvostettuna ja haluttuna	Lainattujen teosten määrä vähintään 340 (Museon oma tavoite 400)	113 Poikkeusolojen vuoksi jo sovittuja teoslainoja on peruttu	

Espoon kaupunginteatterisäätiö sr

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tilanne OVK2	Arvio
Asema Suomen johtavana vierailuteatterina	Vierailuesitysten määrä yhteensä 57. (Ulkomaiset 27 / kotimaiset 30)	Vierailuesitysten määrä tammi-kesäkuu: 0. Pandemian takia teatteri oli suljettu.	
Taiteellisesti monipuolinen, korkeatasoinen ja kustannustehokas teatteritarjonta	Asiakastytyväisyys: keskimäärin 4/5. Vähintään 85% asiakkaiden kokemukset palvelujen saatavuudesta ja laadusta.	Olemme saaneet 16 palautetta digitaalisiin ja live-esityksiin osallistuneilta asiakkailta. Vastaaajista 93% on ollut tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä kokemaansa esitykseen.	

5. Riskienhallintajärjestelmän toimivuus tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä

Espoo-konserniin kuuluvat tytäryhtiöt noudattavat valtuuston 24.4.2017 päättämää, aiem-
masta päivitettyä hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevaa ohjetta. Se ohjaa myös kaupun-
kia yhtiökokouksessa edustavia ja muita kunnan puolesta omistajaohjausta käyttäviä.

Ohjeen mukaan konserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä tulee noudattaa
kulloinkin voimassa olevaa kaupungin riskienhallintapolitiikkaa sekä sisäisen valvonnan
yleisohjetta. Tytäryhteisöjen tulee kaupungin raportointiohjeiden mukaisesti raportoida kau-
pungille merkittävistä riskeistään, riskienhallintansa toimivuudesta ja riittävydestä sekä si-
säisestä valvonnastaan. Kuntalaki velvoittaa kuntayhtymiä toimimaan vastaavalla tavalla.
Riskienhallintaa ja valvontaa toteutetaan myös yhteisöjen ja kuntayhtymien hallinnossa toi-
mivien kaupungin edustajien kautta. Hallitukset vastaavat yhdessä toimitusjohtajan kanssa
riskien hallinnasta sekä riskienhallintaprosessin systemaattisuudesta.

Riskienhallinnan ja valvonnan raportointi konserniyhteisöiltä kaupungille tapahtuu, kuten
muikin yhteisöjen raportointi, Thinking Portfolio -konsernisalkkujärjestelmän kautta. Konser-
nisalkkujärjestelmään kuvataan yhtiön riskit, arvioidaan niiden tärkeysjärjestys sekä kirjataan
keskeisimmille riskeille hallintatoimenpiteitä. Lisäksi selostetaan miten riskienhallintaa ja si-
säistä valvontaa seurataan, sekä miten asiaa käsitellään yhtiön sisäisesti esim. johtoryh-
missä ja hallituksessa. Järjestelmään annetaan myös arvio yhtiö sisäisen valvonnan toimi-
vuudesta.

Kaupungin tytäryhteisöt ovat raportoineet riskeistään ja niiden hallinnasta aiempaa aktiivi-
semmin; konsernisalkkutyökalu on selvästi helpottanut ja yhtenäistänyt raportointia. Kaikki-
aan raportointihetkellä kaupungin tytäryhtiöt ovat tunnistaneet toiminnoissaan yli 300 riskiä,
jotka jakautuvat eri osa-alueisiin kuten kuvassa alla on esitetty. Riskeistä 71 on arvioitu kes-
keisiksi: erityisesti näiden osalta yhtiöt suunnittelevat ja kirjaavat toimenpiteitä vastuuhenkilö-
löineen ja aikatauluineen.

Keskeiset riskit lkm

Sarakkeet...

	Riskejä yhteensä	joista keskeisiä
Asiakkaisiin ja palveluihin liittyvät riskit	62	13
Henkilöstöön ja johtamiseen liittyvät riskit	39	10
Kumppanuuksiin ja sopimuksiin liittyvät riskit	58	11
Resursseihin ja tukipalveluihin liittyvät riskit	42	9
Talouteen liittyvät riskit	58	13
Toimintaympäristöön, julkiseen valtaan ja normeihin liittyvät riskit	35	11
Muut riskit	17	4
Yhteensä	311	71

Seuraavan kerran riskitilanne päivitetään kootusti ja siitä raportoidaan kaupungin konserni-
salkkujärjestelmään tilinpäätöksen yhteydessä.