

Helsinki

Yhteisö- raportti

3 | 2017

Julkaisija	Helsingin kaupunginkanslia
Nimike	Yhteisöraportti 3 2017
Sarja	Helsingin kaupungin keskushallinnon julkaisuja 2017:25 ISBN 978-952-331-348-4 ISSN-L 2242-4504, ISSN 2323-8135
Tiedustelut	controller Pia Halinen

Sisällys

Johdanto

Johdanto	6
Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet	7
Tiivistelmä	8
Forum Virium Helsinki Oy	10
Helsingin kaupungin asunnot Oy	12
Helsinki Region Marketing Oy	16
Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus	18
PosiVire Oy	21
Stadion-säätiö sr	22
UMO-säätiö sr	26
Tunnuslukujen laskukaavat	30



Johdanto

Johdanto

Raportin alussa tarkastellaan tytäryhteisöille asetettujen sitovien ja muiden tavoitteiden toteumatietoja yhteenvetona taulukkomuodossa.

Raportissa esitetään perustiedot kustakin yhteisöstä sekä niiden toimittamien osavuosikatsausten ja ennusteiden perusteella vuoden 2017 toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot. Raporttia lukies-
sa tulee ottaa huomioon, että konsernitilisaamiset on kirjattu kohtaan: saamiset.

Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Yhteisö	Sitova tavoite 2017	Toteuma	Muu tavoite 2017	Toteuma
Forum Virium Helsinki Oy	Ei asetettua tavoitetta	-	Yhtiön tilikauden tulos on positiivinen.	Toteutunee
Helsingin kaupungin asunnot Oy	Kiinteistöjen ylläpitokustannusten nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksin nousun suuruinen (vrt. Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi).	Toteutunee	1. Energiansäästö tavoite: 10 % vuoden 2010 kokonaisenergiankulutuksesta mukaan lukien aiempien vuosien säästö tavoitteet. 2. Asiakastytyväisyys paranee edelliseen vuoteen verrattuna. 3. Kiinteistöjen käyttöveden kulutus alenee edellisvuodesta vähintään 1 % (litraa/asukas/vrk).	Toteutunee
Helsinki Region Marketing Oy	Ei asetettua tavoitetta	-	Ei asetettua tavoitetta	-
Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus	Kampuksen rakentamishanke etenee suunnitelman mukaisesti.	Toteutunee	Ei asetettua tavoitetta	-
PosiVire Oy	Ei asetettua tavoitetta	-	1. Yhtiö tekee vähintään nollatuloksen. 2. Kiinteiden kulujen osuus laskutettavan tunnin hinnasta ei kasva.	Selvitystilassa
Stadion-säätiö	Olympiastadionin perusrannus- ja uudistamishanke etenee suunnitelman mukaisesti raameissa.	Toteutunee	Ei asetettua tavoitetta	-
UMO-säätiö	Ei asetettua tavoitetta	-	1. Säätiö tekee vähintään nollatuloksen. 2. Säätiön oman varainhankinnan aste vähintään 22 %. 3. Ohjelmistokohtaisten yleisö määrän lisääminen. 4. Alueellisen ja osallistavan toiminnan sekä yleisötyön kehittäminen.	1. Toteutunee 2. Ei toteudu 3. Toteutuu 4. Toteutuu
Finlandia-talo Oy	Yhtiön tilikauden tulos on positiivinen.	Toteutunee	1. Asiakastytyväisyys säilyy vähintään edellisen vuoden tasolla. 2. Tilojen käyttöaste kasvaa edellisestä vuodesta.	Toteutunee
Helen Oy	Omistajan päätöksen mukaisen kehitysohjelman toteuttaminen suunnitelman mukaisesti.	Toteutunee	1. Suunnitelmakaudella yhtiö jakaa tuloksestaan noin 50 % osinkona. 2. Sijoitetun pääoman tuotto vähintään 3 %.	Toteutunee
Helsingin Satama Oy	Uuden Länsiterminaalin rakentamisen toteuttaminen suunnitelman mukaisesti.	Toteutuu	1. Suunnitelmakaudella yhtiö jakaa tuloksestaan noin 50 % osinkona. 2. Sijoitetun pääoman tuotto vähintään 3 %.	Toteutunee
MetropoliLab Oy	Yhtiön tilikauden tulos on positiivinen.	Toteutunee	1. Suunnitelmakaudella yhtiö jakaa tuloksestaan noin 50 % osinkona. 2. Yhtiö varmistaa ja turvaa elintarvikkeiden, veden ja ympäristön tilan seurantaan tarvittavien laboratorioanalyysi- ja näytteenotto palvelujen saatavuuden pääkaupunkiseudulla kaikissa epidemia- ja muissa poikkeus- ja häiriötilanteissa sekä takaa näiden saatavuuden alueen yrittäjille, viranomaisille ja kuntalaisille.	Toteutunee
Palmia Oy	Valmistautuminen kaupungin tuleviin palvelukilpailutuksiin.	Toteutunee	1. Suunnitelmakaudella yhtiö jakaa tuloksestaan noin 50 % osinkona. 2. Sijoitetun pääoman tuotto säilyy vähintään edellisen vuoden tasolla.	Toteutunee

Tiivistelmä

Yhteisö (1 000 euroa)	Toiminta- tuotot 2017	Muutos -%	Tulos 2017 Enn	Tulos 2016 TP	sivu
Forum Virium Helsinki Oy	4 057	16,8	30	68	10
Helsingin kaupungin asunnot Oy	407 366	0,4	0	2 296	12
Helsinki Region Marketing Oy	170	-0,6	-133	-105	16
Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus	0	0	-85	51	18
Stadion-säätiö	1 571	-6,4	-898	-733	22
Umo-säätiö	1 579	-8,6	26	-51	26



Toimitusjohtaja	Malin, Mika
Hallituksen puheenjohtaja	Rinkineva, Marja-Leena
Hallituksen jäsen	Pitkänen, Mikko
Hallituksen jäsen	Raitio, Markku
Hallituksen jäsen	Malmström, Atte
Hallituksen jäsen	Sellman, Kaija
Tilintarkastaja	KPMG Oy Ab /KHT, JHT Forsberg, Leif-Erik

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Kolmannen kvartaalin aikana on kehitetty yhtiön vaikuttavuusmallia ja –mittaristoa. Kehittäminen on toteutettu yhteistyössä VTT:n konsultoimana ensimmäiseen luonnosvaiheeseen, joka on esitelty yhtiön hallitukselle.

3. kvartaalilla yksi merkittävimmistä vahvistetuista hankerahoituksista on Horizon2020 -instrumentista positiivisen rahoituspäätöksen saanut FABULOS -hanke. Hankkeessa toteutetaan autonomisten pienbussien laajamittaista kokeilua, jonka kautta voidaan arvioida autonomisten pienbussien hyötyjä, mahdollisuuksia ja esteitä arjessa kattavammin. Hankkeessa hyödynnetään esikaupallista hankintamallia (PCP), jonka avulla pyritään vaiheittain kehittämään kaupungeille ratkaisu, jolla pystytään toteuttamaan laajamittainen autonomisen pienbussien kokeilu.

Talousarviossa 2017 tytär yhteisölle asetettut tavoitteet

Muu tavoite: Yhtiön tilikauden tulos on positiivinen.

- Tilikauden ennustettu tulos on positiivinen.

Tuloskehitys ja investoinnit

Tuotot muodostuvat Helsingin kaupungin perusrahoituksesta, yritysten jäsenmaksuista ja eri EU-instrumenttien hankerahoituksesta. Yhtiö ei tehnyt investointeja katsauskaudella.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassatilanne on hyvä. Yhtiöllä on käytössään kaupunkikonsernin tililimitti ja suurten H2020-projektien ennakkorahoitusten vuoksi kassa säilyy positiivisena koko vuoden 2017, jolloin tililimittiä ei tarvinnut käyttää. Yhtiöllä ei ole lainoja.

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli 38 (33) henkilöä raportointikauden lopussa.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiöllä on käytössä riskimatriisi, johon on tunnistettu toiminnan merkittävimmät riskit ja niitä ehkäisemään toimenpiteet.

Yhtiön toiminta painottuu digitaalisiin kaupunkialustoihin ja -ympäristöihin. Data toimii jatkossa enemmän läpileikkaavana elementtinä kaikessa tekemisessä, MyDatan etsiessä vielä läpimurtoa ja uusia liiketoimintamahdollisuuksia. Kaupunkialustoja ovat mm. Digitaalinen Helsinki, Fiksu Kalasatama, Jätkäsaari ja 6Aika, joiden mahdollistavat ilmiöt (kuten liikkuminen palveluna, esineiden internet ja kaupunki käyttöliittymänä) tuovat Forum Viriumin tekemiseen painopistealueet.

Tavoitteena on myös osallistaa suuryrityksiä tekemään tuotekehitystä siten, että digitaalisia palveluja voidaan jatkossa ottaa kaupungin käyttöön entistä valmiimpina kokonaisuuksina. Kotimaiset ja kansainväliset yritykset näkevät kaupungin tuotekehityskumppanina niin sanotun ”Sandbox, hiekkalaatikko” -mallin mukaisesti. Tässä mallissa kaupunki/kaupungit määrittelevät tulevat tarpeet ja tuotekehitys tapahtuu yhdessä pilotoiden ja kokeillen.

Tulevaisuus tuo myös tullessaan tekoälysovelluksia ja ohjelmistorobotiikkaa, joiden vaikutusta esimerkiksi tulevaan kouluttautumiseen ja syntyviin työpaikkoihin nähden tulee ymmärtää.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn- budj.	Tp 2016	Tot 30.6.2017	Tot 30.6.2016
Liikevaihto	0	0	0	557 626	65 444	430 863
Muut tuotot	4 057 840	4 057 840	0	2 914 408	2 746 814	2 064 114
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-145	0	0
Palveluostot	-1 098 243	-1 098 243	0	-787 324	-464 980	-261 953
Henkilöstökulut	-2 360 922	-2 360 922	0	-2 375 677	-1 739 829	-1 718 683
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-3 378	-1 267	-1 689
Muut kulut	-568 720	-568 720	0	-236 991	-568 199	-464 067
Liikevoitto/-tappio	29 955	29 955	0	68 519	37 984	48 585
Rahoitustuotot	0	0	0	97	0	0
Rahoituskulut	0	0	0	-964	-223	-810
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	29 955	29 955	0	67 652	37 761	47 775
Verot	0	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	29 955	29 955	0	67 652	37 761	47 775

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0	Osakepääoma	2 500	2 500
Aineelliset hyödykkeet	7 600	10 133	Arvonkorotusrahasto	0	0
Sijoitukset	0	0	Muut omat rahastot	718 500	718 500
Pysyvät vastaavat yhteensä	7 600	10 133	Ed. tilikausien yli-/ alijäämä	-451 347	-518 999
Vaihto-omaisuus	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	29 955	67 652
Saamiset	1 500 000	1 695 452	Oma pääoma yhteensä	299 607	269 653
Rahoitusarvopaperit	0	0	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	500 000	585 691	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 000 000	1 822 334	Pakolliset varaukset	0	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
			Lyhytaikainen vieras pääoma	1 357 993	1 562 814
Vastaavaa yhteensä	2 007 600	1 832 467	Vastattavaa yhteensä	2 007 600	1 832 467

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	29 955	68 519
Poistot	0	3 378
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-867
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-495 601	-440 939
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-465 646	-369 909
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	29 955	586 151
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	29 955	586 151
Kassavarat 1.1	585 691	369 449
Kassavarat 31.12.	150 000	585 691

Helsingin kaupungin asunnot Oy

100%

Helsingin kaupungin
omistusosuus

Toimitusjohtaja	Närö, Jaana
Hallituksen puheenjohtaja	Sinnemäki, Anni
Hallituksen jäsen	Rantanen, Auli
Hallituksen jäsen	Saxholm, Tuula
Hallituksen jäsen	Härmälä, Timo
Hallituksen jäsen	Luukinen, Ari
Hallituksen varajäsen	Randell, Mari
Hallituksen varajäsen	Svartsjö, Susanna
Tilintarkastaja	KPMG Oy Ab /KHT, JHT Forsberg, Leif-Erik

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Tammikuun 1. päivänä astui voimaan tupakkalain 79 §, jonka perusteella vuokralalon omistaja voi hakea kunnan ympäristökeskukselta tupakointikieltoa asunnon parvekkeelle tai asunnon sisätiloihin. Hekassa valmisteltiin asiaan liittyvä prosessikuvaus ja toimintaohje. Syyskuun loppuun mennessä on asukkailta tullut noin 200 ilmoitusta häiritsevystä tupakoinnista. Tupakointikieltoa on toistaiseksi haettu ympäristökeskukselta yhteen Hekan kohteeseen.

Joulukuussa 2016 Hekan hallituksessa päätettiin toteuttaa fuusiot, joilla 21 alueyhtiötä fuusiodaan viideksi alueyhtiöksi. Elokuussa tehtiin viimeiset alueyhtiöiden muutot vastaamaan vuoden 2018 alun tilannetta, jossa Hekalla on viisi aluetoimistoa.

Uusi vuokralaisdemokratiasääntö tulee voimaan fuusioiden toteutuessa 1.1.2018. Uutuutena vuokralaisdemokratiasäännössä on yhteishallintolain mukaisten yhteistyöelinten perustaminen Hekan viidelle alueelle sekä Heka-tasolle.

Heka ja Posti ovat tehneet sopimuksen ns. Smartpost-pilottihankkeesta. Pilottihankkeessa neljään Hekan kiinteistöön on asennettu postin Smartpost-automaattilokerikko. Lokerikko toimii postipakettien ja verkkokauppaostosten toimitus- ja lähettämispisteenä samalla periaatteella kuin kauppakiinteistöissä

ym. julkisissa tiloissa olevat Postin automaattilokerikot. Smartpost-automaatit sujuvoittavat asukkaiden arkea. Automaatit ovat kerrostalon asukkaiden käytössä 24/7 ja asukkaat voivat noutaa paketit ja palvelut juuri itselleen sopivana aikana.

Heka ja Helen ovat sopineet energiapilottihankkeesta, jonka tavoitteena on Hekan kiinteistöjen energiankäytön optimointi sekä kiinteistöjen sisälämpötilaolosuhteiden parempi hallinta. Heka saa pilotin tuloksena käyttöönsä suuren määrän huoneistotason lämpötiladataa Helenin toimittamien anturien ja tiedonsiirtoratkaisun avulla. Lämpötiladataa hyödynnetään talojen lämmityksen ohjaukseen. Nykyistä tarkempi ohjaus puolestaan mahdollistaa Helenin intressissä olevan kysyntäpiikkien mukaan tapahtuvan lämmön kulutuksen jouston. Pilotointi toteutetaan neljässä vaiheessa, joista kaksi ensimmäistä vaihetta on toteutettu onnistuneesti. Jatkovaiheista päätetään loka-marraskuussa.

Kesällä on otettu käyttöön ohjeistus asukkaiden oma-toimiremonteista. Ohjeissa määritellään, millaisia remontteja asukkaan on lupa itse tehdä huoneistossa. Samalla otettiin käyttöön yhtiön tarjoama tarvikepaketti asukkaiden itse tehtäviä seinien maalaustöitä varten.

Kuluvan vuoden aikana on valmisteltu ja tehty päätös Hekan käyttökorvausten hinnoittelun uudistamisesta 1.1.2018 lukien. Uudistuksen myötä Hekan eri alueilla käytössä olleet toisesta poikenneet hinnat ja hinnoittelutavat yhdenmukaistetaan. Autopaikkojen osalta otetaan käyttöön vyöhykehinnointelu. Uudistus valmisteltiin yhteistyössä asukkaiden kanssa. Siitä huolimatta asukkaat ovat tehneet asiasta valituksen aluehallintoviranomaiselle.

Yhtiö on aloittanut valmistautumisen tietosuoja-asetuksen (GDPR) voimaantulon siirtymäajan päättymiseen toukokuussa 2018. On perustettu tietosuojaryhmä, jota vetää yhtiön lakimies Sanna Mäkilä. Ryhmässä on edustettuina Hekan keskeiset toiminnot. Ensimmäisenä on aloitettu kartoittamaan yhtiön toimintaa suhteessa tietosuoja-asetuksen vaatimuksiin. Kartoitus valmistuu marraskuussa ja sen perusteella määritetään tarvittavat toimenpiteet sekä niiden aikataulutus.

Kannelmäen palvelutaloon valmistui kesäkuussa Milu Correchin maalaama, Helsinki Urban Artin tuottama muraali, joka esittää talon asukkaita. Syyskuussa valmistui Kontulaan Hekan taloihin (Kontulankaari 11) kolmen muraalin, tiettävästi Suomen suurin teossarja, joiden taiteilijat olivat australialainen Fintan Magee, brasilialainen Apolo Torres sekä yhdysvaltalainen Pat Perry.

Kahdelle Hekan uudiskohteelle Kuninkaantammessa (Sienkuja 4 ja Taidemaalarinkatu 2) myönnettiin Kuntarahoituksen tavallista hieman edullisempaa vihreää rahoitusta. Vihreää rahoitusta myönnetään sellaisille investointihankkeille, joissa syntyy selkeitä ja mitattavia ympäristölle hyödyllisiä vaikutuksia.

Talousarviossa 2017 tytärtyhteisölle asetetut tavoitteet

Sitova tavoite:

Kiinteistöjen ylläpitokustannusten nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen.

Tarkasteltaessa tavoitetta syyskuun lopun tilanteessa, tavoite saavutettiin. Ylläpitokustannukset laskivat 0,1 % indeksiin noustessa 0,49 %. Merkittävin muutos ylläpitokustannuksissa edelliseen vuoteen nähden johtui korjauskustannusten pienentymisestä. Ylläpitokustannukset ja niistä erityisesti korjauskustannukset olivat merkittävästi budjetoitua alhaisemmat.

Muut tavoitteet:

1. Energiansäästö tavoite: 10 % vuoden 2010 kokonaisenergiankulutuksesta mukaan lukien aiempien vuosien säästö tavoitteet.

Tavoitetta ei mitata kvartaaleittain, vaan ainoastaan koko vuoden osalta. Vuoden kahdeksan ensimmäisen kuukauden osalta energiankulutus on laskenut edellisestä vuodesta kaikissa energialajeissa kuitenkin siten, että kun kaukolämmön normeerattu kulutus on laskenut edellisestä vuodesta 1,0 % (kuutioita kohden), absoluuttinen kulutus on samaan aikaan noussut 1,6 %.

2. Asiakastytyväisyys paranee edelliseen vuoteen verrattuna.

Asukastytyväisyysmittaus tehdään ennalta suunnitellun aikataulun mukaisesti marras-joulukuussa ja tulokset saadaan tammikuussa 2018.

3. Kiinteistöjen käyttöveden kulutus alenee edellisvuodesta vähintään 1 % (litraa/asukas/vrk)

Kahdeksan ensimmäisen kuukauden osalta tavoite saavutettiin, sillä vedenkulutus laski (tavalliset asunnot ilman erityisasuntoja) tasolta 148,5 ltr/asukas/vrk tasolle 145,5 eli 2,0 %.

Tuloskehitys ja investoinnit

Vuoden yhdeksän ensimmäisen kuukauden aikana kiinteistöjen ylläpitokulut neliötä kohden laskivat edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna 0,1 %. Kustannuksissa nousua oli lämmössä, jonka kustannukset nousivat 8,4 % neliötä kohden ja olivat yhteensä absoluuttisesti 2,2 milj. euroa (9,5 %) edellisvuotta enemmän. Korjauskustannukset neliötä kohden laskivat edellisestä vuodesta 6,6 %. Absoluuttisesti korjauskustannukset laskivat edellisestä vuodesta 2,3 milj. euroa, ja olivat 23,4 % alle budjetoidun. Kiinteistövero neliötä kohden nousi 3,5 % ja tontin vuokrat 3,4 %.

Hekan investointibudjetti vuodelle 2017 käsittää yhteensä 15 uudisrakennushanketta, joissa on yhteensä 1 227 asuntoa ja joiden alustava kokonaishankinta-arvo on noin 296 milj. euroa. Alkavia peruskorjaushankkeita vuodelle 2017 on budjetoitu 8 kappaletta; niissä on yhteensä 954 asuntoa ja niiden alustava hankinta-arvo on noin 98 milj. euroa.

Edellä mainittujen tavallisten asuntojen lisäksi on tarkoitettu peruskorjata kaksi erityisasuntokohdetta, joissa on yhteensä 78 asuntoa ja joiden alustava hankinta-arvo on noin 7 milj. euroa. Kaiken kaikkiaan vuoden 2017 investointibudjetti on 401 milj. euroa.

Raportointikaudella tehtiin investointipäätökset viidestä uudisrakennushankkeesta, joissa on yhteensä 301 asuntoa ja joiden kokonaishankinta-arvo on 73,5 milj. euroa. Näistä yksi kohde (20 asuntoa 5,6 milj. euroa) on erityisasuntokohde (ryhmäkoti).

Raportointikaudella tehtiin investointipäätökset neljästä peruskorjaushankkeesta, joissa on 240 asuntoa ja joiden kokonaishankinta-arvo on 33,9 milj. euroa. Näistä kaksi kohdetta (78 asuntoa 12,8 milj. euroa) on erityisasuntokohteita.

Raportointikaudella valmistui 4 uudisrakennushanketta, joissa on yhteensä 354 asuntoa.

Uudistuotannon investoinnit rahoitetaan kokonaan lainalla ja peruskorjausinvestoinnit lainalla sekä ennakoon kerätyillä omarahoitusosuuksilla.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitustilanne säilyi hyvänä raportointikaudella. Kolmannen kvartaalin päättyessä emoyhtiön ja alueyhtiöiden rahavarat olivat yhteensä 107 milj.

euroa (tilanteessa 30.9.2016: 104 milj. ja 31.12.2016: 107 milj. euroa).

Raportointikaudella saatiin päätökseen lainojen konvertoinnin kolmas vaihe konvertoimalla kaksi Valtiokonttorin lainaa edullisempiin. Pääoma oli yhteensä 5,0 milj. euroa ja korko 1,1 %. Lainojen maturiteettia ei muutettu konvertoinnin yhteydessä (7 vuotta).

Muita uusia lainoja (sisältäen vanhoihin lainoihin liittyviä uusia nostoja) nostettiin raportointikaudella yhteensä 42 kpl, määrältään 160,1 milj. euroa. Lainaajat vaihtelivat 10 vuodesta 41 vuoteen. Lainojen korko vaihteli 0,65 %:sta 0,95 %:iin. Raportointijaksolla lainoja lyhennettiin yhteensä 88,7 milj. euroa ja korkoja maksettiin 26,4 milj. euroa.

Raportointikauden lopussa Helsingin kaupungin asunnot Oy:n lainat olivat yhteensä 2 225 milj. euroa (2 268 milj. euroa 30.9.2016). Koko vuoden 2017 osalta lainojen nostojen ennustetaan olevan lainojen lyhennyksiä suuremmat, joten lainamäärä tulee kasvamaan vuoden loppuun mennessä.

Henkilöstö

Konsernin henkilömäärässä ei ole tapahtunut oleellista muutosta edellisen vuoden vastaavasta tilanteesta eikä vuoden 2016 lopun tilanteesta.

Edellisenä vuonna palkkoihin sisältyi takautuvasti maksettuja, tehtävämuutoksista johtuvia palkan korotuksia sosiaalikuluneen yhteenä 0,7 milj. euroa, josta summasta osa kohdistui aikaisempiin vuosiin. Raportointikauden palkat ovat hieman budjetoitua alhaisemmalla tasolla.

Liittyen vuoden 2017 lopussa toteutettavaan Hekan alueyhtiöiden fuusioon Heka-Myllypuro Oy:n toimitusjohtajana aloitti huhtikuussa Lea Raitala, Heka-Maunula Oy:n toimitusjohtajana elokuussa Jari Joronen ja samoin elokuussa Heka-Vallila Oy:n toimitusjohtajana Päivi Jokinen. Mainitut toimitusjohtajat ovat ennestään muiden Hekan alueyhtiöiden toimitusjohtajia.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Suurimmat toimintaan kohdistuvat riskit liittyvät rakentamisen laatuun ja kustannuksiin sekä lainanhoitokuluihin.

Vuoden 2016 joulukuussa yhtiön omistamassa asunnossa Vuosaarella tapahtui tulipalo, jossa menehtyivät yksi aikuinen sekä kolme lasta. Tapahtuman seurauksena on lisätty asukastiedotusta sekä toisaalta on päätetty asentaa kaikkiin niihin asuntoihin palovaroitin, joissa sitä ei vielä ole yhtiön asentamana,

vuoden 2018 loppuun mennessä. Yrityksen johto seuraa toimenpiteiden toteutumista ja riittävyttä.

Lyhyellä tähtäyksellä aluetoimistojen uudelleenorganisointi tulee vaatimaan henkilöstön resursseja muutuvien sisäisten toimintatapojen ja –mallien omaksumiseen. Hyvän suunnittelun avulla muutokset pystytään toteuttamaan aiheuttamatta häiriötä asiakaspalvelun tasoon. Sinällään yhtenäiset toimintatavat pitkällä tähtäyksellä parantavat myös asiakaspalvelun laatua.

Vuonna 2016 käynnistetty työ uuden vuokrantasausmallin luomiseksi on tarkoitus saada kuluvan vuoden aikana valmiiksi siten, että malli voidaan ottaa käyttöön keväällä 2018, kun laaditaan vuoden 2019 budjettia ja määritellään sen vuoden vuokria.

ARA (Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus) on tutustunut malliin ja antanut siitä myönteisen lausunnon. Elo-lokakuun aikana mallia esitellään kaikille 21:n alueen vuokralaistoimikunnille. Loka-marraskuun aikana pyydetään vuokralaisneuvottelukunnalta lausunto mallista. Tämän jälkeen malli on tarkoitus viimeistellä. Tavoitteena on käsitellä uusi malli yhtiön hallituksessa joulukuussa.

Alueyhtiöiden fuusioitumiseen ja aluetoimistojen uudelleenorganisointiin liittyen on tarkoitus uusia yhtiön nettisivut. Lisäksi aluetoimistojen asiakaspalvelun parantamiseksi otetaan käyttöön samanlaiset contact center-järjestelmät kaikissa toimistoissa. Tämän hankkeen kilpailutus toteutetaan loppuvuoden aikana.

Suomen hallitusohjelmassa oli kirjaus, jonka mukaan ARA-vuokra-asukkaiden tuloja pitäisi ryhtyä tarkistamaan myös asumisaikana määräajoin. Heka vastustaa tätä ja tulee yhdessä KOVAN (Kohtuuhintaisen vuokra-asumisen edistäjät ry.) kanssa toimimaan aktiivisesti, jotta tämä hallitusohjelmakirjaus ei toteutuisi.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn- budj.	Tp 2016	Tot 30.9.2017	Tot 30.9.2016
Liikevaihto	407 366 304	407 366 304	0	405 799 265	304 633 790	295 015 930
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 692 427	-66 692 427	-2 000 000	-66 491 819	-48 848 402	-46 798 171
Palveluostot	-103 355 553	-107 355 553	4 000 000	-111 683 475	-74 444 755	-87 028 341
Henkilöstökulut	-29 589 173	-30 589 173	1 000 000	-29 949 011	-21 455 010	-23 496 299
Poistot ja arvonalentumiset	-97 181 154	-94 181 154	-3 000 000	-93 058 873	-71 057 797	-66 578 967
Muut kulut	-45 791 047	-45 791 047	0	-41 797 833	-32 232 924	-30 765 711
Liikevoitto/-tappio	62 756 950	62 756 951	-1	62 818 256	56 594 902	40 348 440
Rahoitustuotot	245 815	295 815	-50 000	377 432	196 978	280 971
Rahoituskulut	-31 747 927	-33 747 927	2 000 000	-33 645 359	-22 959 509	-26 162 071
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	31 254 838	29 304 839	1 949 999	29 550 328	33 832 371	14 467 340
Verot	-180 000	-180 000	0	1 044 256	-132 980	-941 653
Poistoeron muutos	0	0	0	-3 082 184	5 278 124	-220
Varausten muutos	-31 074 838	-29 124 838	-1 950 000	-25 236 915	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	0	0	-1	2 296 636	38 977 516	13 525 466

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	12 700 000	12 498 363	Osakepääoma	6 800 000	6 800 000
Aineelliset hyödykkeet	2 645 050 000	2 462 542 436	Arvonkorotusrahasto	3 588 796	3 588 796
Sijoitukset	32 600 000	32 511 042	Muut omat rahastot	79 067 380	79 067 380
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 690 350 000	2 507 551 841	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	285 468	77 345
Vaihto-omaisuus	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	0	208 124
Saamiset	10 000 000	113 632 176	Oma pääoma yhteensä	89 741 644	89 741 645
Rahoitusarvopaperit	0	0	Poistoero	159 185 171	159 185 171
Rahat ja pankkisaamiset	102 950 000	114 888 969	Vapaaehtoiset varaukset	113 030 002	107 918 759
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	112 950 000	228 521 145	Pakolliset varaukset	0	748 973
			Pitkäaikainen vieras pääoma	2 280 000 000	2 217 135 256
			Lyhytaikainen vieras pääoma	161 343 182	161 343 182
Vastaavaa yhteensä	2 803 300 000	2 736 072 986	Vastattavaa yhteensä	2 803 300 000	2 736 072 986

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	62 756 950	62 818 256
Poistot	97 181 154	93 058 873
Rahoitustuotot ja -kulut	-31 502 112	-33 267 928
Verot	-180 000	1 044 256
Satunnaiset erät	0	21 152
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-195 254 669	-175 084 438
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-66 998 677	-53 498 342
Lainakannan muutokset	62 864 744	45 693 306
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	62 864 744	45 693 306
Kassavarat 1.1	107 083 933	107 083 933
Kassavarat 31.12.	102 950 000	114 888 970

Helsinki Region Marketing Oy

100%

Helsingin kaupungin omistusosuus

Toimitusjohtaja (sivutoiminen)	Pakarinen, Päivi
Hallituksen puheenjohtaja	Huttunen, Martti
Hallituksen varapuheenjohtaja	Mäensivu, Tapio
Hallituksen jäsen	Halinen, Pia
Tilintarkastaja	KPMG Oy Ab /KHT, JHT Forsberg, Leif-Erik

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Yhtiön liiketoiminta jatkui vuokraustoimintana Moskovan toimipisteessä vaikeassa toimintaympäristössä. Vuokrausaste ja vuokrataso pysyivät alhaisena. Tilojen keskivuokrausaste laski vuoden 2017 alkupuolelta alkaen 87 %:sta 81 %:iin. Vuokrattavaa tilaa on noin 450 m², josta jakson lopussa oli vuokrattuna 366 m². Vuokralaisia oli jakson lopussa 12 kpl.

Talousarviossa 2017 tytär yhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiölle ei asetettu tavoitetta vuodelle 2017.

Tuloskehitys ja investoinnit

Yhtiön 9 kk liikevaihto laski hieman edellisen tilikauden vastaavan jakson liikevaihtoon nähden.

Kulut kasvoivat jonkin verran johtuen rupan kurssin hienoisesta noususta viime vuoteen verrattuna. Lisäksi Helsingin kaupungilta vuokratuista tiloista ei saatu enää vuokranalennusta, minkä vuoksi vuokratilojen kulut ovat kasvaneet vuoden 2016 vastaavan ajanjakson verrattuna noin 20 %. Tarkastelujaksolla tuloveroa ei tullut maksettavaksi, koska tuotot ovat voimakkaasti supistuneet.

Rahoitustuotot (vähennettynä rahoituskuluilla) olivat tapiolliset, edellisen vuoden vastaavana jaksona rahoitustuotot olivat hieman voitolliset. Rahoitustuotot ja rahoituskulut syntyvät suurimmaksi osaksi valuuttakurssivoitoista ja -tappioista.

Tilojen vuokrausaste vastasi ennustettua, vanhat asiakkaat ovat supistaneet käyttämiään tiloja ja palveluja. Markkinatilanteen vuoksi uudet vuokrasopimukset on jouduttu tekemään ruplamääräisinä. Tästä syystä rupan kurssimuutokset ovat realisoituneet suoraan myyntituottoihin ja niiden vaikutus on suurempi kuin aiempina vuosina.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiöllä ei ole lainoja. Yhtiö sai Helsingin kaupungilta 100 000 euron pääoman vahvistuksen.

Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön määrä on 7 työntekijää Moskovassa, 1 työntekijä sekä sivutoiminen toimitusjohtaja Helsingissä.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Riskejä yhtiön toiminnalle ovat Venäjän taloudellisen tilanteen epävakaus. Taloudellinen tilanne pitää vuokrat ja toimitilojen kysynnän alhaisina. Epävarmuus on jo heijastunut moniin vuokralaisiin, jotka ovat irtisanoneet vuokrasopimuksiaan tai muuttaneet pienempiin tiloihin Helsinki-talossa. Tilanteen jatkuminen vaikeana Venäjällä vaikuttaa voimakkaasti yhtiön toimintaedellytyksiin. On todennäköistä, että yhtiö tulee tarvitsemaan oman pääoman vahvistamista vuoden 2018 aikana, elleivät toimintaedellytykset nopeasti parane ja uusia vuokralaisia löydy ja vuokria saada korotettua.

Yhtiön toiminta perustuu Helsingin ja Moskovan välisiin määräaikaiseen pääsopimukseen ja vastavuorisiin vuokrasopimuksiin, jotka päättyvät 1.11.2019, ja jolloin myös yhtiön vuokraustoiminta tulee päätymään. Yhtiön toiminnan alasajoon ryhdytään valmistautumaan.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn- budj.	Tp 2016	Tot 30.9.2017	Tot 30.9.2016
Liikevaihto	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	169 268	164 000	5 268	171 359	126 951	127 998
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0
Palveluostot	-22 500	-23 600	1 100	-24 011	-16 314	-17 550
Henkilöstökulut	-127 000	-123 900	-3 100	-126 522	-96 273	-89 411
Poistot ja arvonalentumiset	-441	-441	0	-588	-331	-441
Muut kulut	-150 000	-146 490	-3 510	-126 006	-110 085	-92 751
Liikevoitto/-tappio	-130 673	-130 431	-242	-105 768	-96 052	-72 155
Rahoitustuotot	3 500	0	3 500	3 487	2 686	2 745
Rahoituskulut	-5 500	0	-5 500	-2 975	-4 403	-2 430
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-132 673	-130 431	-2 242	-105 256	-97 769	-71 840
Verot	0	0	0	-30	0	-30
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	-132 673	-130 431	-2 242	-105 287	-97 769	-71 871

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0	Osakepääoma	67 543	67 543
Aineelliset hyödykkeet	1 433	1 765	Arvonkorotusrahassto	0	0
Sijoitukset	0	0	Muut omat rahastot	300 000	200 000
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 433	1 765	Ed. tilikausien yli- alijäämä	-155 804	-50 517
Vaihto-omaisuus	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	-132 673	-105 287
Saamiset	3 865	2 176	Oma pääoma yhteensä	85 297	111 739
Rahoitusarvopaperit	0	0	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	110 000	140 391	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	113 865	142 568	Pakolliset varaukset	0	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
			Lyhytaikainen vieras pääoma	30 000	32 593
Vastaavaa yhteensä	115 298	144 332	Vastattavaa yhteensä	115 298	144 332

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	-130 673	-105 768
Poistot	441	588
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 000	511
Verot	0	-30
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-132 232	-104 668
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	100 000	100 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 000	-9 773
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	102 000	90 227
Kassavarat 1.1	140 391	154 832
Kassavarat 31.12.	110 159	140 391

Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus

100%

Helsingin kaupungin
omistusosuus

Toimitusjohtaja (sivutoiminen)	Antikainen, Raino
Hallituksen puheenjohtaja	Hiltunen, Arto
Hallituksen jäsen	Pudas, Kari
Hallituksen jäsen	Saarinen, Raimo. K.
Hallituksen jäsen	Rope, Jenni
Hallituksen jäsen	Konkola, Riitta
Tilintarkastaja	KPMG Oy Ab /KHT, JHT Forsberg, Leif-Erik

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Korkeakoulun sijoittaminen Myllypuroon on osa Helsingin kaupunkisuunnittelun strategiaa palvelien alueen elinvoimaisuuden edistämistä ja tarjoamalla korkeakoululle toimivan ja kehittyvän toimintaympäristön.

Tilojen vuokrauksessa noudatetaan Helsingin, Espoon, Vantaan ja Kauniaisten kaupunkien sekä Kirkkonummen kunnan välistä ja Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n hyväksymää sopimusta tilojen vuokrauksen yleisistä periaatteista.

Tavoitteena on, että kampusrakennus valmistuu kahdessa vaiheessa, ensimmäinen vaihe (A-osa) 31.7.2018 ja toinen vaihe (B-D-osat) 31.8.2019. Aikataulu on haastava kummankin vaiheen osalta ja erityisesti ensimmäisen vaiheen osalta. Pääurakoitsija on YIT Rakennus Oy ja talotekniikkaurakoitsija on Quattroservices Oy. Kummatkin urakat ovat projektinjohtourakoita. Töiden painopiste on ollut ensimmäisen vaiheen puolella, mutta töitä on tehty myös toisen vaiheen puolella. Hankkeen loppukustannusennuste on hyväksytyssä puitteessaan.

Talousarviossa 2017 tytär yhteisille asetetut tavoitteet

Sitova tavoite: Kampuksen rakentamishanke etenee suunnitelman mukaisesti.

Rakentamishanketta on viety eteenpäin toteutussuunnitelmien mukaisesti. Rakentaminen on

aikataulusta jäljessä. Kiinniottoaikataulu, jonka toteutumista seurataan säännöllisesti, on laadittu ja toimenpiteitä aikataulun tavoittamiseksi tehdään koko ajan. Vielä ei ole varmuutta siitä, viivästyykö rakennusten A- ja/tai B-D -osien valmistuminen vai ei. Tilannetta ja mihin se antaa aihetta tarkastellaan vuoden 2017 loppuvuoden aikana yhdessä Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n kanssa.

Tuloskehitys ja investoinnit

Rakennusvaihe on käynnissä. Tulorahoitusta ei tässä vaiheessa ole.

Rakennusaikainen rahoitus järjestetään rakennuslainoilla ja osakkeenomistajan oman pääoman sijoituksilla, joihin varat saadaan valtion Helsingin kaupungille lahjoittamien, tällä hetkellä vielä Metropolia Ammattikorkeakoulun käytössä olevien ja Myllypuron kampuksen ja Metropolian tilastrategian mukaisten muiden hankkeiden valmistumisen myötä vapautuvien kiinteistöjen myynnistä.

Siltä osin kuin rakennusaikaisia kustannuksia joudutaan kirjaamaan tuloslaskelmaan, muodostuu kirjanpidollista tappiota. Tappiot katetaan tulorahoituksella rakennuksen valmistuttua ja verottajan vahvistamat tappiot käytetään myöhemmin hyväksi verotuksellisen nollatuloksen muodostamisessa.

Vuoden 2017 investointibudjetti on 34 825 000 euroa. 1.1.-30.9.2017 investointikustannuksia oli toteutunut noin 10 206 000 euroa.

Rakennushankkeen kustannukset on toistaiseksi rahoitettu pääasiallisesti Helsingin kaupungin konsernitilin käyttöoikeustilin limiitillä.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Konsernitilin käyttöoikeustilin limiittiä käytetään hankerahoitukseen kaupungin hyväksymissä puitteissa.

Varsinaisesti rakennusaikaiset kustannukset kateetaan suunnitelman mukaan valtion kaupungille luovuttamien Metropolia Ammattikorkeakoulun käytöstä vapautuvien kiinteistöjen myyntituloista yhtiöön sijoitettavalla omalla pääomalla ja pitkäaikaisilla rakennuslainoilla.

Oman pääoman osalta tarvittava kaupungin päätöksenteko oli 30.9.2017 vielä kesken. Kaupunginvaltuusto on päättänyt kaupungin omavelkaisesta takauksesta 25 vuoden pituisten enintään 120 000 000 euron suuruisten lainojen, korkojen ja mahdollisten viivästyskorkojen sekä perintäkulojen maksamisesta, ilman vastavakuutta. Toimenpiteet tarvittavan lainarahoituksen hankkimiseksi olivat 30.9.2017 käynnissä.

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa on sivutoiminen toimitusjohtaja.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus on arvioinut merkittävimpiä riskejä (strategian ja talouden riskit sekä ulkoiset ja toiminnalliset riskit). Merkittävimpiä riskejä ovat seuraavat (suluissa toimenpiteet niiden hallitsemiseksi):

- toteutettava rakennus ei vastaa tarpeita, joiden täyttämistä varten se rakennetaan (huolellinen ja asiantunteva rakennuttaminen, suunnittelun johtaminen, suunnittelu ja suunnitelmien tarkastus sekä huolellinen ja ammattitaitoinen rakennusvaiheen toteutus ja toteutuksen valvonta)
- rakentamisen laatu ei vastaa suunnitelmien mukaista laatua (laadunvalvontatoimenpiteet: suunnitelmat, standardit, mallit, omavalvonta, työmaavalvonta, suunnittelijavalvonta, katselmukset, tarkastukset, tarkastusasiakirja, havaittuihin laatupoikkeamiin puuttuminen tarvittavalla tavalla)
- aikataulussa ei pysytä (yleisaikataulu, työvaihe aikataulu, hankinta-aikataulu, suunnittelu-aikataulu, kriittisen polun ja riippuvuuksien hallinta, aikataulu-seuranta, reklamointi tarvittaessa sekä projektinjohdourakoitsijoille esitettävät toimenpidevaatimukset aikatauluviiveiden kiinni saamiseksi tarvittaessa)
- kustannuspuutteessa ei pysytä (kustannusten suunnittelu-, hallinta- ja seurantaresurssien varaaminen, huolellinen ja kustannustietoinen toteutussuunnittelu, projektinjohdourakoitsijoiden hankintatoimen läpinäkyvyys tilaajalle, aktiivinen osallistuminen hankintaan, lisä- ja muutostyöesitysten huolellinen käsittely, suunnitelmallinen ja ennakoiva sekä jatkuva laadunvalvonta, jatkuva kustannusseuranta)
- henkilö- ja omaisuusvahinkoriskit (turvallisuussuunnittelu, suunnitelmien mukainen toiminta, valvonta, työturvallisuusmittaukset, välitön puuttuminen poikkeamiin, vakuutukset)

- julkisuuskuvariskit (suunnitelmallinen viestintä, avoimuus ja nopea reagointi, laadun-, kustannusten- ja aikataulunhallintatoimenpiteet, kriisiviestintäsuunnitelma)

Yhtiö tiedusteli vuoden 2016 lopussa ja kesäkuussa 2017 alueen asukkaiden mielipiteitä rakennushankkeesta sekä viimeksi kuluneen puolivuotisjakson että tulevien odotusten osalta. Tulokset ovat olleet hyvin myönteisiä.

Rakennuttamis-, suunnittelu- ja rakennustyöt jatkuvat. Vuoden 2017 loppuvuoden aikana arvioidaan tavoitteiden mukaisten valmistumisaikojen realistisuutta ja tarvittaessa tarkennetaan suunnitelmia siltä varalta, että rakennushankkeen valmistuminen myöhästyy tavoiteaikoihin verrattuna.

Vuokrasopimus Kiinteistö Oy Myllypuron Kampusen ja Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n välille tehdään sitä koskevan periaatesopimuksen pohjalta.

Kiinteistön käyttö ja ylläpito suunnitellaan kiinteistön omistajan ja käyttäjän sekä tarvittavien asiantuntijoiden yhteistyönä.

Yhtiön osakkeenomistajan ja rakennuksen tulevan käyttäjän talous ovat vakaalla pohjalla. Osakkeenomistaja toteuttaa suunnitellut oman pääoman sijoitukset yhtiöön ja muilta osin rakentaminen rahoitetaan kaupungin takaamalla pitkäaikaisella lainalla.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn- budj.	Tp 2016	Tot 30.9.2017	Tot 30.9.2016
Liikevaihto	0	0	0	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	-137	0
Palveluostot	-20 000	-22 000	0	-3 361	-5 842	0
Henkilöstökulut	-30 000	-36 000	0	-28 772	-21 123	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Muut kulut	-35 000	-27 000	0	-17 979	-26 456	0
Liikevoitto/-tappio	-85 000	-85 000	0	-50 112	-53 558	0
Rahoitustuotot	4 000	0	3 000	201	3 809	0
Rahoituskulut	-4 000	-5 000	2 000	-834	-2 530	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-85 000	-90 000	5 000	-50 745	-52 279	0
Verot	0	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	-85 000	-90 000	5 000	-50 745	-52 279	0

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	336 712	336 712	Osakepääoma	150 000	150 000
Aineelliset hyödykkeet	41 578 126	11 578 125	Arvonkorotusrahasto	0	0
Sijoitukset	0	0	Muut omat rahastot	20 150 000	150 000
Pysyvät vastaavat yhteensä	41 914 838	11 914 837	Ed. tilikausien yli-/ alijäämä	-50 745	0
Vaihto-omaisuus	0	-	Tilikauden yli-/alijäämä	-85 000	-50 745
Saamiset	0	1 605 430	Oma pääoma yhteensä	20 164 255	249 255
Rahoitusarvopaperit	0	-	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	-	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	-	Pakolliset varaukset	0	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	19 469 719	9 469 718
			Lyhytaikainen vieras pääoma	2 280 864	3 801 294
Vastaavaa yhteensä	41 914 838	13 520 268	Vastattavaa yhteensä	41 914 838	13 520 268

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	-85 000	-
Poistot	0	-
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-
Verot	0	-
Satunnaiset erät	0	-
Muut oikaisut	0	-
Investoinnit	-30 000 000	-
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-30 085 000	-
Lainakannan muutokset	10 000 000	-
Oman pääoman muutokset	20 000 000	-
Muut maksuvalmiuden muutokset	85 000	-
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	30 085 000	-
Kassavarat 1.1	0	-
Kassavarat 31.12.	0	-

Toimitusjohtaja	Eklund, Sirpa
Hallituksen puheenjohtaja	Mäki, Tiina
Hallituksen varapuheenjohtaja	Karhumäki, Tuula
Hallituksen jäsen	Keijonen, Pia
Hallituksen jäsen	Halinen, Pia
Hallituksen jäsen	Hahtela, Ilkka
Tilintarkastaja	Tilintarkastusrengas Oy/ HT Salmivuori, Kai

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

PosiVire Oy on asetettu selvitystilaan 28.7.2017 ja yhtiö puretaan sen seurauksena. Yhtiön toiminnot ajetaan osakkeenomistajien määräyksellä alas 31.12.2017 mennessä. Yhtiön toimitila ja siihen liittyvät sopimukset on irtisanottu päättymään 31.10.2017.

Muut yhtiön sopimukset on irtisanottu päättymään viimeistään 31.12.2017, lukuun ottamatta taloushallinto- ja palvelusopimusta, joka tulee päättymään vasta vuoden 2018 keväällä.

Helsingin kaupungin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Helsingin kaupungin vuoden 2017 talousarviossa on yhtiölle asetettu kaksi tavoitetta:

1. Yhtiö tekee vähintään nollatuloksen.
2. Kiinteät kulut/laskutettava tunti eivät kasva.

Yhtiö on selvitystilassa.

Tuloskehitys ja investoinnit

Yhtiön kassavarat 30.9.2017 olivat 1 142 295 euroa.

Tuloskehitys jatkui negatiivisena. Tarkastelujakson alijäämä oli 48 279 euroa ja vuoden alusta (1.1.2017–30.9.2017) 122 953 euroa.

Yhtiön tilikauden tulos tulee olemaan tappiollinen -12 119 euroa. Vuoden 2016 tulos oli myös tappiollinen -11 481 euroa.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on hyvä ja säilyy hyvänä toiminnan loppumiseen saakka. Yhtiöllä ei ole sitoumuksia.

Henkilöstö

Yhtiöllä on 20 palkkatuetta työntekijää. Kahden vakituisessa työsuhteessa olleen toimistotyöntekijän työsuhteet on irtisanottu. Toisen työsuhde on päätynyt 5.9.2017, toisen päättyä 14.12.2017.

Yhtiön entinen toimitusjohtaja jatkaa yhtiön palveluksessa määräaikaisella työsuhteella 31.12.2017 asti vastaten mm. palkkatuetta työntekijöiden esimiestyöstä ja muista yhtiön juoksevista asioista.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminta päättyy 31.12.2017. Palkkatuetta työntekijöiden määräaikaiset työsuhteet päättyvät yksi kerrallaan syksyn aikana, viimeiset työsuhteet joulukuussa 2017.

Näillä näkymin yhtiö voidaan purkaa sen jälkeen, kun yhtiölle kuuluvat veronpalautukset on tilitetty yhtiön tilille toukokuussa 2018.

Stadion-säätiö sr

Toimitusjohtaja	Innanen, Maija
Hallituksen puheenjohtaja	Heinäluoma, Eero
Hallituksen varapuheenjohtaja	Järvelä, Risto
Hallituksen jäsen	Saarinen, Kari
Hallituksen jäsen	Donner, Jörn
Hallituksen jäsen	Hämäläinen-Bister, Riitta
Hallituksen jäsen	Erikäinen, Timo
Hallituksen jäsen	Vuori, Anne
Hallituksen jäsen	Pohjola, Mike
Tilintarkastaja	KPMG Oy Ab /KHT, JHT Forsberg, Leif-Erik
Varatilintarkastaja	KPMG Oy Ab / KHT, JHT Nurkkala, Jorma
2. tilintarkastaja	KPMG Oy Ab / KHT, JHT Vierros, Heidi
2. varatilintarkastaja	KPMG Oy Ab/KHT, JHT Ruosteenoja, Heikki

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Stadion-säätiön hallitus päätti lausuntokierroksen jälkeen kokouksessaan joulukuussa 2016 Stadion-säätiön säännöistä ja päätti lähettää ne Patentti- ja rekisterihallituksen säätiörekisterin tarkastettavaksi. Sääntöesitys hyväksyttiin 8.6.2017 ja uudet säännöt ovat voimassa 1.9.2017 alkaen.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeessa on neljä urakkakokonaisuutta: maarakennus- ja louhintaurakka, rakennustekninen projektinjohtourakka sekä erilliset LVIA- ja sähkötekniset urakat. Rakennuttajana hankkeessa on Helsingin kaupunkiympäristön toimiala/rakennuttaminen (entinen HKR-Rakennuttaja).

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen maarakennus- ja louhintaurakan toteuttaa Lemminkäinen Infra Oy.

Olympiastadionin maarakennus- ja louhintaurakan maankaivu- ja maansiirtotyöt on saatu suoritettua ja ulkopuoliset louhintatyöt ovat loppusuoralla. Maanrakennus- ja louhintaurakan työt jatkuvat kokonaisuudessaan vuodenvaihteeseen 2017 asti.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen sähkötekniinen projektinjohtourakoitsija on Assemblin Oy:n ja hankkeen LVIA-projektinjohtourakoitsijana toimii Are Oy.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke toteutetaan jaettuna projektinjohtourakkana siten, että rakennustekninen projektinjohtourakoitsija (Skanska) toimii kohteen päätoteuttajana, jolle alistetaan erilliset LVIA- ja sähkötekniset projektinjohtourakat. Hankkeessa uusitaan kaikki Olympiastadionin talotekniset järjestelmät.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen rakennusteknisen projektinjohtourakan hankinnan tarjoukset ylittyivät merkittävästi. Saatujen tarjousten perusteella hankkeelle myönnetty 209 miljoonan euron rahoitus ei riittänyt hyväksytyhän hankesuunnitelman toteuttamiseen. Vaihtoehtoina oli päättää lisärahoituksesta hankkeelle tai toteuttaa hanke selkeästi karsittuna.

Stadion-säätiö käynnisti urakkatarjoukset saatuaan neuvottelut rahoittajien, Helsingin kaupungin ja Suomen valtion kanssa. Myös urakkatarjousaikaan jatkettiin tammikuun 2017 loppuun. Hankkeen rahoitus varmistui tammikuussa 2017 kun Helsingin kaupunginvaltuusto päätti myöntää Stadion-säätiölle 26 miljoonan euron lisärahoituksen edellytyksellä, että Suomen valtion käyttää hankkeeseen vähintään 26 miljoonaa euroa. Kummankin rahoittajan rahoitusosuus nousi aiemmin päätetystä 104,5 miljoonasta eurosta 130,5 miljoonaan euroon. Stadion-säätiö vastaa noin seitsemän miljoonan euron arvoisesta Olympiastadionin varustamisesta. Kustannusarvio on päätösten jälkeen 261 miljoonaa euroa. Stadion-säätiön hallitus päätti rakennusteknisestä projektinjohtourakoitsijasta tammikuussa 2017. Valittu urakoitsija ja Helsingin kaupungin HKR-Rakennuttaja allekirjoittivat urakkasopimuksen helmikuussa 2017.

Stadion-säätiö käynnisti syksyllä 2016 selvitystyön pyytäen Rakennuttajalta kuvauksen

hankeprosessista ja siihen liittyvistä jatkoriskeistä ja niiden minimoimisesta. Lisäksi Stadion-säätiön hallitus edellytti Rakennuttajan käynnistävän yhdessä valittavan projektinjohtourakoitsijan ja Säätiön kanssa työn, jonka tavoitteena on entistä tarkemmin seurata kustannuksia, ennakoida tulevaa ja mahdollisesti vastaantulevia riskejä sekä arvioida kaikki mahdolliset toimenpiteet säästöjen etsimiseksi.

Stadion-säätiön hallitus päätti 5.5. toimenpiteistä, joiden tavoitteena on varmistaa kustannusarvion pitävyyttä ja vahvistaa hankkeen seurantaprosessia. Toimenpiteet hyväksyttiin hankkeen ohjausryhmässä 9.5.2017. Asiaa on täsmennetty riskien osalta hallituksen kokouksissa 16.6. ja 18.8.2017.

Olympiastadionin perusparantamista ja uudistamista seurataan vuosien 2017-2019 aikana stadionin eri kanavissa. Yhteisvastuullisen ja julkisella rahoituksella toteutettavasta hankkeesta viestitään suomalaisille säännöllisesti. Viestinnän kanavina toimivat www.stadion.fi -sivusto ja Olympiastadionin sosiaalisen median eri kanavat. Lisäksi Stadionuutisia-utiskirje ilmestyy neljä kertaa vuodessa tuoden ajankohtaisen tiedon tilaajille sähköpostiin. Rakennuttaja ja urakoitsijat tuottavat tietoa yhteisesti sovitulla aikataululla ja vastuilla perusparannus- ja uudistamishankkeesta Stadion-säätiölle. Uudistamisen edetessä on luvassa tietoa myös vaikuttamismahdollisuuksista uudistuvan stadionin palveluihin. Lisäksi säätiö tulee tarjoamaan mahdollisuuksia päästä paikan päälle stadionille tutustumaan uudistamisen etenemiseen. Vuoden 2017 toinen yleisökierros toteutettiin yhteistyössä Urheilumuseon kanssa 31.7.2017 Urheilumuseo renkailla -kiertueen päätöspäivänä, jota vietettiin Olympiastadionin aukiolla. Kolmas yleisökierros toteutettiin elokuussa yhteistyössä Nelonen Median kanssa. Stadion-säätiö järjesti avoimen Media-päivän 15.9.2017.

Kansalaisille ja yrityksille syksyllä 2016 käynnistetty keräys jatkuu vuonna 2017 ja on voimassa 1.5.2019 asti (RA/2016/558). Keräyksen tuotot käytetään stadionin varustamiseen suurta yleisöä, tapahtumia, vierailijoita ja kaupunkilaisia varten. Jokainen lahjoittaja, niin yksityinen kuin yritysikin, saa nimensä uudistetun Stadionin vierailijakeskuksen virtuaalisinälle ja Stadion-kirjaan. Olympiastadionin seinälle, itse rakennukseen, ikuistetaan 100 euroa ja enemmän lahjoittaneet yksityishenkilöt ja vähintään 1 000 euroa lahjoittaneet yritykset ja yhteisöt. Elokuussa käynnistyi keräyksen markkinointiviestinnällinen kampanja teemalla ”Kappale kauneinta Suomea – maailmakaukein Olympiastadion syntyy uudelleen”. Kampanja on näkynyt ja kuulunut Stadion-säätiön yhteistyökumppaneiden mahdollistamana mm. Nelonen Median eri radionkanavilla ja Ilta-Sanomissa.

Uudistuvan Olympiastadionin myynti eri toiminnan osa-alueilla on käynnissä. Vuokratilojen osalta on käynnissä neuvotteluja eri toimijoiden kanssa. Myös yritys yhteistyön osalta kontaktointi on käynnistynyt yrityksiin ja ensimmäiset neuvottelut käynnistyvät vuoden 2017 aikana.

Olympiastadion on osa Suomen itsenäisyyden satavuotisjuhluvuoden 2017 ohjelmaa. Olympiastadion on yksi Suomen itsenäisyyden symboli; monumentti sekä henkisesti että rakennuksena. Jo stadionin rakennusvaiheissa puhuttiin koko kansan stadionista. Juhlavuoden aikana julkaistaan sekä stadionin vaiheita Suomen itsenäisyyden matkalla, että suomalaisten tarinoita, tunteita ja muistoja Olympiastadionilta. Yhteistyössä valtioneuvoston kanslian kanssa on suunniteltu Suomi100-hankkeen nimissä toteutettavia yhteisiä toimenpiteitä ajanjaksolle 5.-7.12.2017.

Kiinteistö on huolehtinut myös Olympiastadionin vierailujen ja tutustumisten järjestelyistä (vierailuja 60 kpl ja vieraita 351 henkilöä, ajanjaksolla 2.1.-30.9.2017).

Stadion-säätiö toimii ja raportoi ympäristöasioissa Ekokompassi-ympäristömerkin puitteissa. Ympäristöohjelmaan on kirjattu vuosittaiset toimenpiteet ympäristöasioiden hallinnan ja ekotehokkuuden edistämiseksi. Kaikissa säätiön hankinnoissa on edelleen kiinnitetty erityistä huomiota uusiokäyttöön, kierrätettyyteen ja ympäristöystävällisyyteen. Ekokompassi sertifikaatin voimassaoloa on jatkettu vuoteen 2020 saakka.

Talousarviossa tytär yhteisölle asetetut tavoitteet

Sitova tavoite: Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke etenee suunnitelman mukaisissa raameissa. Tavoite toteutune.

Tuloskehitys

Ajalla 1.1.-30.9.2017 Stadion-säätiön tuotot kertyivät pääasiassa Helsingin kaupungilta saaduista avustuksista.

Kiinteistön tuotot muodostuivat lähes kokonaan kaupungilta saadusta tontinvuokra-avustuksesta, joka oli noin 322 000 euroa. Kiinteistön hoitokulut olivat vastaavana aikana yhteensä noin 450 000 euroa, josta maksettiin kaupungille maa-alueen vuokrana saatu avustus. Toiminta perustui hyväksytyihin suunnitelmiin ja päätöksiin.

Rakentamisvuosina 2016 – 2019 taseessa tulee olemaan pääosin vain perusparannushankkeen hankintakustannukset (130,5 milj. euroa), josta on netotettu valtion rahoitusosuus. Tilikauden 2016 lopussa

perustettiin perusparannusrahasto, joka on kirjattu taseeseen vahvistamaan toimintapääomaa. Tilikaudelle 2017 tullaan hakemaan Helsingin kaupungilta perusparannusrahastoon lisäystä yhteensä 768 500 euroa. 1.1. – 30.9.2017 välisellä ajalla on rahaston lisäystä jaksotettu 576 375 euroa, joka on kirjattu taseeseen Perusparannusrahaston lisäykseen.

1.1.–30.9.2017 välisenä aikana Helsingin kaupungilta on saatu lainojen lyhennyksiin avustusta yhteensä 219 000 euroa, joka on kirjattu tuloslaskelmaan avustuksena lainojen lyhennyksiin.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Rahoitusilanne sekä maksuvalmiusennuste on tällä hetkellä hyvä, Ennakoimalla hyvin on pystytty määrittelemään perusparannus- ja uudistamishankkeen maksatusaikataulut ja hankkeisiin liittyvän lainoituksen ja avustuksien tarve.

Helsingin kaupungin lainat 30.9.2017 olivat yhteensä 17,6 milj. euroa.

Henkilöstö

Ajalla 1.1.-31.8.2017 vakituista henkilökuntaa oli 5 henkilöä, ajalla 1.9. – 30.9. 4 henkilöä.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Nykymuotoisen Olympiastadionin toiminta päättyi vuodenvaihteessa 2015/2016. Riskinä on mm. alirakentamisen kallistuminen (tarjoushintaaindeksin nousu), rakenteiden kosteusvauriot, suojeltuun vanhaan rakennukseen liittyvät tekniset ja logistiset haasteet sekä aikatauluihin liittyvät riskit.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke valmistuu tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2019 loppuun mennessä.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn- budj.	Tp 2016	Tot 30.9.2017
Liikevaihto	0	0	0	0	6 199
Muut tuotot	1 571 799	1 598 500	-26 701	1 669 793	1 232 377
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Palveluostot	-279 500	-279 500	0	-253 360	-214 669
Henkilöstökulut	-374 200	-374 200	0	-367 073	-285 608
Poistot ja arvonalentumiset	-1 226 772	-1 227 000	228	-1 240 338	-920 079
Muut kulut	-607 200	-607 200	0	-554 145	-393 242
Liikevoitto/-tappio	-915 873	-889 400	-26 473	-745 123	-575 022
Rahoitustuotot	17 000	17 000	0	19 549	16 120
Rahoituskulut	0	0	0	-8 163	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-898 873	-872 400	-26 473	-733 737	-558 902
Verot	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	-898 873	-872 400	-26 473	-733 737	-558 902

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	129 353 379	33 056 379	Säädepääoma	2 592 593	2 592 593
Aineelliset hyödykkeet	71 528	95 371	Arvonkorotusrahasato	0	0
Sijoitukset	27 687	27 687	Muut omat rahastot	1 537 000	768 500
Pysyvät vastaavat yhteensä	129 452 594	33 179 437	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-2 935 641	-2 201 903
Vaihto-omaisuus	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	-898 873	-733 737
Saamiset	3 000 000	739 163	Oma pääoma yhteensä	295 079	425 453
Rahoitusarvopaperit	0	0	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	39 951 365	75 067 233	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	42 951 365	75 806 396	Pakolliset varaukset	264 677	277 677
			Pitkäaikainen vieras pääoma	69 963 000	17 401 500
			Lyhytaikainen vieras pääoma	101 881 203	90 881 203
Vastaavaa yhteensä	172 403 959	108 985 833	Vastattavaa yhteensä	172 403 959	108 985 833

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	-915 873	-745 123
Poistot	1 226 772	1 240 338
Rahoitustuotot ja -kulut	17 000	11 386
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-97 500 000	-17 725 373
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	97 827 899	18 231 974
Lainakannan muutokset	53 000 000	-438 500
Oman pääoman muutokset	-898 873	-733 737
Muut maksuvalmiuden muutokset	-185 784 057	-32 401 617
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-133 682 930	-33 573 854
Kassavarat 1.1	75 067 233	91 148 276
Kassavarat 31.12.	39 951 365	75 067 233

UMO-säätiö sr

Toimitusjohtaja	Pirkkala, Eeva
Hallituksen puheenjohtaja	Paussu, Toni
Hallituksen varapuheenjohtaja	Keski-Vinkka, Taina
Hallituksen jäsen	Taskinen, Anne
Hallituksen jäsen	Oka, Sakari
Hallituksen jäsen	Ikäheimo, Lassi
Tilintarkastaja	Tilintarkastusrengas Oy/ HT Salmivuori, Kai

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Raportointikaudella 1.1.–30.9.2017 UMO tuotti yhteensä 85 tapahtumaa, joista 39 konserttia ja 46 yleisötapahtumaa. Koko orkesterilla tehtiin yhteensä 45 tapahtumaa, pienyhtyeillä tapahtumia oli raportointikaudella yhteensä 7. Kävijämäärä Helsingissä on tänä vuonna tähän mennessä viimevuotista suurempi. Tapahtumamääriä on kulujen madaltamisesta huolimatta saatu lisättyä yhteistuotantoja lisäämällä ja toimintaa tehostamalla. Yleisradion nauhoituksia on viimevuotista vähemmän, kantaesitysten määriä olemme merkittävästi pystyneet nostamaan. Yleisötötoimintaa keskittyy enemmän syksyyn.

Syyskuussa pilotoimme UMOon 2017 muodostettuja pienyhtyekokoonpanoja tehden konsertteja Tempeliahaukion kirkossa turisteille. Samaa ohjelmistoa tehtiin Kaunialan sotavamma-sairaalassa ja Espoon sairaalassa.

UMO tuottaa yhdessä Savoy-teatterin kanssa ilmaisia päiväkonsertteja. Konsertit ovat saaneet runsaasti myönteistä palautetta ja kävijämäärä on ollut runsas.

UMOn strategiana on taata alueellinen kattavuus koko Helsingin asukkaille. Tätä strategiaa UMO toteuttaa konsertoimalla säännöllisesti Helsingin kaupungin omistamissa kulttuuritaloissa, Vuotalossa, Malmitalossa ja Kanneltalossa. Näin UMO tukee osaltaan alueellisesti ohjelmistojen monipuolisuutta kussakin kaupunginosassa. OKM myönsi tukea

vuodelle 2017 UMOon valtakunnalliseen kiertuetuomintaan yhteensä 42 000 euroa. UMOon kiertuetuominta keskittyy syksyyn, mutta rahoituksen puitteissa järjestettiin neljä tapahtumaa Helsingin ulkopuolella.

UMO on saanut hyvää palautetta koululais- ja seniorikonserttitoiminnastaan, ja se on hyvin kysytty palvelu UMOon toiminnassa.

UMO hakee vuoden 2017 aikana uusia yhteistyökumppaneita syrjäytymistä ehkäisevälle työlle. Pitkäaikainen yhteistyö Pääkaupunkiseudun Omaiset ja Läheiset ry:n ja Uudenmaan Parkinson yhdistys ry:n kanssa päättyi vuoden vaihteessa. Uusi yhteistyö käynnistyi Suomen Mielenterveysseuran kanssa syyskuussa. UMO on mukana myös Helsingin kaupungin Kulttuurikaveri-toiminnassa.

UMO jatkoi yhteistyötään Ylen kanssa konserttien radiotallentamisen osalta. Radioituja konsertteja toteutettiin yhteensä neljä.

Helsingin kaupungin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

1. Säätiö tekee vähintään nollatuloksen. Toteutunee.
2. Säätiön oman varainhankinnan aste vähintään 22 %. Tavoitteeseen pääseminen tulee olemaan haastavaa. Tämä johtuu siitä, että Yleisradio päätti sopimuksen eikä OKM myöntänyt UMOon hakemaa avustusta kehityshankkeisiin vuodelle 2017.
3. Ohjelmistokohtaisten yleisömäärien lisääminen. Tavoite toteutunee. UMO on onnistunut hyvin tavoitteessaan ohjelmistokohtaisten yleisömäärien osalta.
4. Alueellisen ja osallistavan toiminnan sekä yleisötöyön kehittäminen. Tavoite toteutuu.

Tuloskehitys ja investoinnit

Henkilöstökuluissa kulutasoa saatiin laskettua mm. koko henkilöstöä koskevilla säästö- ja yhteistoimintaneuvotteluilla. UMOssa toteutettiin lomautuksia ja vapaaehtoisia palkkajoustoja jakson aikana, jolloin vakituisen henkilökunnan palkkakuluja saatiin pienennettyä suhteessa edelliseen vuoteen. Muiden kustannusten osalta saatiin myös säästöjä toteutettua.

UMOn kävijämäärätavoite on lähes ennusteessa, joka tarkoittaa sitä, että kustannusten madaltamisella ei ole ollut merkittävää vaikutusta yleisömmäriin. Säästö toteutettiin lisäämällä yhteistuotantoja mm. Savoy-teatterin kanssa, jolloin tuotot ja kustannukset jakautuivat osapuolten välillä. Tämä vaikutti lipunmyynnin tuottoihin, mutta toisaalta jakoi tuotantojen riskiä ja madalsi kulutusoaa enemmän, kuin mitä lipunmyynnin menetykset olivat. Kauden aikana käynnistetty pienyhteytoiminta toi tehokkuutta toimintaan. UMOn vakituisilla muusikoilla tehtiin 11 tapahtumaa pienryhmissä. Tämä alensi palkkakustannuksia ja tehosti toimintaa siten, että UMOn hallituksen asettama säästö- ja tehostamistavoite saadaan toteutettua.

Tuottopuolella vaikuttaa julkisen avustustason lasku ja Yleisradion irtisanoma sopimus, sekä lipputulojen ennustettua heikompi toteutuma. Näiden yhteenlasketut vaikutukset tuottoihin ovat n. -60 000 euroa viime vuoteen verrattuna. Levymyynnistä ja tallennustoiminnasta ei tule jatkossa enää merkittäviä tuottoja kuten aikaisemmin. Murros koskee koko musiikin kenttää ja musiikin julkaisu-toimintaa. Lisäksi tilausesiintymisiä tai sponsoriyhteistyötä ei alkuvuonna ole ollut, mutta myöhemmin syksyllä toteutuu merkittävä tilausesiintyminen ja joitakin kaupallisia yhteistuotantoja. On huomioitava, että UMO ei toteuttanut festivaaliesiintymisiä kesällä 2017, jotka paransivat oman varanhankinnan osuutta taloudessa. Näin on tehty siksi, että aikaisempina vuosina festivaaliesiintymisten kate on ollut esiintymistuotoista huolimatta negatiivinen, ja vuoden 2017 osalta priorisoitiin hyvää tulosta korkean omanvarainhankinnanasteen sijaan. Ei investointeja tällä raportointikaudella.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Rahoitustilanne on raportointikauden lopussa hyvä. Tämä johtuu siitä, että Helsingin kaupunki aikaisti avustuserän 3 ja 4 maksuaikatauluja kahdella kuukaudella. Rahoitustilanne heikkenee vuoden vaihteeseen.

Säätiöllä ei ole ulkopuolisia lainoja raportointikaudella. Sitoumuksena ainoastaan vuokravakuus.

Henkilöstö

Orkesterin big band -muotoiseen kokoonpanoon kuuluu 16 muusikkoa.

Vakituiset muusikot: 13,5 (2016: 13,5)

Määräaikaiset muusikot: 1 (2016: 1)

Vakituiset hallintotyöntekijät: 4 (2016: 4)

Muut vakituiset työntekijät: 0 (2016: 0)

Raportointikauden toteutuneet henkilöstökulut olivat yhteensä 12,6 % vähemmän verrattuna edellisen vuoden samaan ajanjaksoon.

Ajanjaksolla käytiin henkilöstöä koskevia säästö- ja yhteistoimintaneuvotteluja. Hallinto henkilöstö toteutti vapaaehtoisia säästöjä vaihtamalla lomarahoja vapaaksi tai lyhentämällä työaika 5 - 25 %. Orkesterin osalta käytiin yhteistoimintaneuvottelut, joiden tuloksena orkesterin lomarahosta maksettiin 50%. Lisäksi ajanjaksolla toteutettiin 16 päivän lomautusjakso. UMOn säästöpaketti jatkuu koko loppuvuoden koko henkilökunnan osalta.

Henkilöstökulut sisältävät vakituisen henkilökunnan palkkojen lisäksi yksittäisiin konserttituotantoihin liittyvien vapaan kentän toimijoiden – solistien, soittajien, lisämuusikoiden, kapellimestareiden ja teknisen henkilökunnan – palkkoja, sävellystilauspalkkioita sekä ulkomaisten artistien esiintymispalkkioita.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Strategiset riskit:

- Säätiön säädepääoma on negatiivinen
- Julkisen rahoituksen määrä on liian vähäinen toiminnan laajuuteen ja organisaation kokoon nähden
- Työehtosopimusten joustamattomuuteen ja työehtosopimusneuvotteluihin liittyvät riskit
- Kiinteään ja joustamattomaan rakentamiseen liittyvät riskit
- Orkesterin pitkäjänteisen kehitystyön ja ohjelmistosuunnittelun vaikeutuminen epävarmassa taloustilanteessa

Toimenpiteet: Säästösuunnitelma on käynnistetty vuoden 2017 alusta. Toimenpiteenä henkilöstövähennyksiä (orkesterijärjestäjä siirtyi muihin tehtäviin, eikä tilalle otettu uutta ja toinen henkilö jäi vuoden vapaalle). Muu hallinto henkilöstö sitoutui vapaaehtoisin säästöihin, 5 - 25 % työaikalyhennyksiin tai lomarahojen vapaaksi vaihtamisiin. Orkesterilla työaikalyhennys toteutetaan lomautuksilla ja maksamalla lomarahosta 50 %. Tämän lisäksi erikseen käydään työehtosopimusneuvottelut, jossa orkesterin työehtosopimukseen kohdistuvilla muutoksilla haetaan jatkossa merkittävää tehokkuutta toimintaan orkesterin osalta. Muutoksen alla on erityisesti orkesterin tallennussopimukseen liittyvät kysymykset, pienyhteytoiminnan mahdollistaminen ja lauantaityön salliminen.

Toiminnan taloudelliseen tuottavuuteen liittyvät riskit:

- Lipunmyyntiin liittyvät riskit ja yleisömäärän voimakas vaihtelu
- Julkiseen rahoitukseen liittyvät riskit, julkisessa rahoituksessa on laskeva trendi
- Pääkaupunkiseudun tapahtumatoimialan kilpailutilanteeseen liittyvät riskit
- Tallennustoimintaan (Yleisradion lähetykset, cd- ja dvd-julkaisut ja myynti) liittyvät riskit
- Oman varainhankinnan kausittaiseen vaihteluun ja yritysysteistyön onnistumiseen liittyvät riskit

Tapahtuma- ja konserttituotantoon liittyvät riskit:

- Tuotantokustannusten kasvu (artistipalkkiot, ostopalvelut)

UMOa koskevat säästötoimet

UMOn hallituksen UMOLle asettama tehostamistavoite on 250 000 euroa. Tästä rahallista säästöä tavoitellaan vähintään 150 000 euron verran. Tämänhetkisen arvion mukaan UMOn tulos olisi vuoden vaihteessa positiivinen, jos ennustettu omavarainhankinta toteutuu ja kulutaso saadaan pysymään ennustetussa.

Konserttitoiminnan ja yleisötyötoimintansa lisäksi UMO on keskittänyt voimavarojaan sisäisen ilmapiiirin kehittämiseen ja tulevaisuuden toiminnan suunnitteluun.

Tällä hetkellä organisaation hallinnossa suunnitellaan kevätkauden 2018 ohjelmaa.

Tuloslaskelma (euroa)	Enn 2017	Budj. 2017	Erotus enn-budj.	Tp 2016	Tot 30.9.2017	Tot 30.9.2016
Liikevaihto	240 800	197 000	43 800	364 342	112 093	217 040
Muut tuotot	1 339 000	1 339 000	0	1 363 931	1 004 416	1 022 943
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 158	-2 208	-3 950	-811	-355	-753
Palveluostot	0	0	0	0	-121 979	-131 915
Henkilöstökulut	-1 124 687	-1 123 295	-1 392	-1 272 131	-805 305	-921 122
Poistot ja arvonalentumiset	-4 833	-4 833	0	-4 833	-2 719	-3 625
Muut kulut	-417 780	-405 658	-12 122	-501 990	-158 270	-200 030
Liikevoitto/-tappio	26 342	6	26 336	-51 493	27 881	-17 461
Rahoitustuotot	96	0	96	96	33	91
Rahoituskulut	-102	-6	-96	-103	-308	-94
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	26 336	0	26 336	-51 500	27 606	-17 463
Verot	0	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos/tappio	26 336	0	26 336	-51 500	27 606	-17 463

Tase (euroa)	Enn 2017	Tp 2016		Enn 2017	Tp 2016
Vastaavaa			Vastattavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0	Säädepääoma	500 000	500 000
Aineelliset hyödykkeet	52 975	56 600	Arvonkorotusrahasasto	0	0
Sijoitukset	0	0	Muut omat rahastot	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	52 975	56 600	Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-501 076	-449 576
Vaihto-omaisuus	56 129	56 129	Tilikauden yli-/alijäämä	26 336	-51 500
Saamiset	93 260	93 260	Oma pääoma yhteensä	25 260	-1 076
Rahoitusarvopaperit	0	0	Poistoero	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	70 910	44 574	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	220 299	193 963	Pakolliset varaukset	0	0
			Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
			Lyhytaikainen vieras pääoma	248 014	251 640
Vastaavaa yhteensä	273 274	250 564	Vastattavaa yhteensä	273 274	250 564

Rahoituslaskelma (euroa)	Enn 2017	Tp 2016
Liikevoitto	26 342	-51 493
Poistot	4 833	4 833
Rahoitustuotot ja -kulut	-6	-7
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	-4 555
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	31 169	-51 222
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 833	-28 446
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-4 833	-28 446
Kassavarat 1.1	44 574	124 242
Kassavarat 31.12.	70 910	44 574

Tunnuslukujen laskukaavat

Kannattavuuden tunnusluvut

Liikevoitto (%)

$$100 \times \text{Liikevoitto} / \text{Kokonaistuotot}$$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon varsinaisen liike-toiminnan tuotoista on jäljellä ennen rahoituseriä ja veroja.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 10 %	Hyvä
5 % – 10 %	Tyydyttävä
alle 5 %	Heikko

Nettotulos (%)

$$100 \times \text{Nettotulos}^* / \text{Kokonaistuotot}$$

* Nettotulos = Tulos – Satunnaiset tuotot ja kulut

Tunnusluku kertoo kuinka paljon varsinaisen liiketoiminnan tuotoista jää jäljelle ennen satunnaisia tuottoja ja kuluja. Nettotuloksen tulee olla positiivinen, jotta toimintaa voidaan pitää kannattavana.

ROE, Oman pääoman tuotto (%)

$$100 \times \text{Nettotulos} / \text{Oikaistu oma pääoma}$$

ROE mittaa yrityksen kykyä huolehtia omistajien yritykseen sijoittamista pääomista. Tunnusluku kertoo kuinka paljon omalle pääomalle on kertynyt tuottoa tilikauden aikana. Oman pääoman tuotto-taso määräytyy omistajien asettamien tuottovaatimusten mukaan, johon oleellisesti vaikuttaa sijoitukseen liittyvä riski.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 20 %	Erinomainen
15 % – 20 %	Hyvä
10 % – 15 %	Tyydyttävä
5 % – 10 %	Välttävä
alle 5 %	Heikko

ROI, Sijoitetun pääoman tuotto (%)

$$(\text{Nettotulos} + \text{rah.kulut} + \text{verot}) / \text{Sijoitettu pääoma}^*$$

* Sijoitettu pääoma = Oikaistu oma pääoma + sijoitettu vieras pääoma

ROI mittaa yrityksen suhteellista kannattavuutta eli sitä tuottoa, joka on saatu yritykseen sijoitetulle tai muuta tuottoa vaativalle pääomalle. Tunnusluku kertoo mitä resursseja on tarvittu (eli yrityksen sitomaa pääomaa) tuloksen saamiseksi. Sijoitetun pääoman tuottovaatimus on yleensä alhaisempi kuin oman pääoman tuottovaatimus.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 15 %	Erinomainen
10 % – 15 %	Hyvä
6 % – 10 %	Tyydyttävä
3 % – 6 %	Välttävä
alle 3 %	Heikko

Toimintatuotot toimintakuluista (%)

$$100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista.

Vuosikate poistoista (%)

$$100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo-rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan tai kuntayhtymän keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistolaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Vakavaraisuuden tunnusluvut

Omavaraisuus (%)

$100 \times \text{Oikaistu oma pääoma} / (\text{Taseen loppusumma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappionsietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Luku kertoo kuinka suuri osuus yrityksen varallisuudesta on rahoitettu omalla pääomalla.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 40%	Hyvä
20% – 40%	Tyydyttävä
alle 20%	Heikko

Suhteellinen velkaantuneisuus (%)

$100 \times (\text{Oikaistun taseen velat} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Liikevaihto}$

Suhteellinen velkaantuneisuus mittaa yrityksen velkojen suhdetta toiminnan laajuuteen. Korkea suhteellinen velkaantuneisuus edellyttää yritykseltä hyvää ja vakaata käyttökatetta ja liiketulosta, jotta lainojen hoidosta selvitään.

Viitteelliset ohjearvot:

alle 40 %	Hyvä
40 % – 80 %	Tyydyttävä
yli 80 %	Heikko

Investointien tulorahoitus (%)

$100 \times \text{Vuositake} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Maksuvalmiuden tunnusluvut

Quick ratio (luku)

$\text{Rahoitusomaisuus} / (\text{Lyhytaikaiset velat} - \text{Saadut lyhytaikaiset ennakot})$

Quick ratio mittaa yrityksen mahdollisuutta selviytyä lyhytaikaisista veloistaan nopeasti rahaksi muutettavilla omaisuuserillään (rahoitusomaisuus). Tunnusluku mittaa yrityksen kassavalmiutta ja rahoituspuskurien tilaa. Mikäli yrityksen tulorahoitus on runsas, tulee se toimeen myös pienemmällä rahoituspuskurilla.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 1	Hyvä
0,5 – 1	Tyydyttävä
alle 0,5	Heikko

Current ratio (luku)

$(\text{Rahoitusomaisuus} + \text{Vaihto-omaisuus}) / \text{Lyhytaikaiset velat}$

Current ratio tarkasteluperspektiivi on hieman pitempi kuin quick ratioissa, mutta siinä mitataan myös yrityksen kykyä selviytyä lyhytaikaisista veloistaan. Siinä nopeasti rahaksi muutettaviin eriin luetaan mukaan myös yrityksen vaihto-omaisuus.

Viitteelliset ohjearvot:

yli 2	Hyvä
1 – 2	Tyydyttävä
alle 1	Heikko

Kassan riittävyys (pv)

$365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä.