

Osavuositiedot 2/2016

Strategiset yhteisöt – yhteenveto tulokorteista

1	Arkea Oy - konserni	Arkea Oy –konsernin toiminta ja talous on kehittynyt edelleen positiivisesti. Ulkoinen liikevaihto ja tuottavuus on kasvanut selvästi tavoitetasoon nähden. Yhtiö ennustaa kuitenkin maltillista tuottavuuden paranemista tilikaudelta, koska Arkea Kunnossapito Oy:n budjetoidun mukainen tulostaso laskee koko konsernin suhteellista kannattavuutta. Yhtiön pääomantuotto ja riskinsieto on hyvä.	
2	Turun Seudun Rakennustekniikka Oy	Liikevaihto ei ole kehittynyt tavoitteen mukaisesti. Yhtiön liikevoitto laskee ennusteen mukaan kuitenkin maltillisesti kiinteiden kuluja minimoimalla ja toiminnan jatkuvalla tehostamisella sekä tarkemmalla tarjouslaskennalla. Yhtiön pääoman tuotto on välttävä, mutta riskinsieto hyvä.	
3	Kuntec Oy - konserni	Kuntec Oy –konsernin toiminta ja talous on kehittynyt lähes tavoitetason mukaisesti. Yhtiön liikevaihtotaso on kuitenkin pudonnut verrattuna edellisiin vuosiin kaupungin kanssa solmittujen puitesopimusten määrän pienentymisessä. Ulkoisen tulorahoituksen (liikevaihto) määrä ei ole kasvanut odotetusti, vaan jää jonkin verran tavoitteesta uuden liiketoimintalueen (projekti-johtopalvelut) käynnistymisestä johtuen. Yhtiö on kuitenkin sopeuttamistoimillaan pystynyt alentamaan kustannuksiaan ja ennusteen mukaan saavuttaa tuottavuustavoitteen. Yhtiön pääomantuotto ja riskinsieto on hyvä.	
4	Turun Kaupunkiliikenne Oy	Vuoden 2016 alkupuolisko on toteutunut pitkälle tavoitteiden mukaisesti. 1.10.2016 alkava sähköbussiliikenteen aloittaminen lisää tuotantoa ja aiheuttaa tuotannon laajentamisen vuoksi eräitä kertaluonteisia lisäkustannuksia. Sähköbussien luotettavuuden aiheuttamien vaikutusten arviointi on toistaiseksi vaikeaa.	
5	Lännen Tekstiilihuolto Oy	Lännen Tekstiilihuolto Oy:n tämän vuoden tavoitteet ovat asetetut ennen kuin oli päätökset fuusion toteutumisesta. Siksi ne ovat kuin toiminta olisi jatkunut normaalisti Turun Tekstiilihuolto Oy:ssä. Kuluneen vuoden helmikuussa loppui PSHP:n sopimus ja liikevaihdosta katosi samalla 14 %. Tarkastelujakson puitteissa on eletty yksi kuukausi fuusion toteutumisen jälkeistä aikaa ja valtaosa fuusioon liittyvistä kustannuksista ovat jo mukana raportoinnissa. Siksi poikkeamat tavoitteista ovat niinkin merkittävät. Vuoden lopun ennusteen arviointi on haasteellista, koska käytössä on ainoastaan yhden kuukauden vertailujakso fuusion jälkeen ja kesäkuukaudet ovat vuoden hiljaisimpia liikevaihdon osalta. Tavoitteet eivät toteudu suunnitellusti, mutta tulokset paranevat loppuvuoden osalta. Se näkyy vuoden lopun tilanteen arvioinneissa.	
6	Turun Ammattikorkeakoulu Oy	Vuoden 2016 budjetoinnissa tapahtui virhearvio, joka johti liian korkeaan tuloennusteeseen ja kulubudjettiin. Q1-tilanteen perusteella vuositulos olisi jäänyt yli 2 M€ negatiiviseksi. Tilanne ja siihen johtaneet syyt analysoitiin ensimmäisen vuosineljänneksen raportoinnin selkeydyttyä. Tilanteeseen tehtiin hätäsuunnitelma, jossa lisätään valtionosuuden ulkopuolista rahoitusta sekä pienennetään menoja. Kesäkuun lopussa tilanne on saatu stabiloitua ja suoriteperusteisen laskennan mukaan tulos on -640 000 €. Toteutetut tehostamistoimenpiteet alkavat oikaista tilannetta kesän ja syksyn aikana. Heinäkuun jälkeen tilanne oli korjautunut tasoon -308 000 €. Ennusteen mukaan vuositulos tulee nousemaan positiiviseksi. Toiminnallisesti alkuvuosi on edennyt strategian mukaisesti.	
7	Turun seudun sosiaali- ja terveyspalveluliikenteistä Oy	Yhtiön taloudellisten tavoitteiden toteutumisessa vaikuttavat yhtiölle myönnettyyn vaihtovelkakirjalainaan liittyvät päätökset. Kaupunginhallitus 7.12.2015 § 531 päätti, että yhtiölle myönnetystä vaihtovelkakirjalainasta (yht. 49,3 M€) vaihdetaan 25,0 M€ osakkeiksi heti vuoden 2016 alussa, joka kirjataan yhtiön sijoitetun vapaan pääoman rahastoon. Sittemmin kaupunginhallitus 29.3.2016 § 116 päätti, että lainan vaihtoa osakkeiksi lykätään siihen saakka, kunnes sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta ja siihen liittyviä	

Osavuositarkastus 2/2016

Strategiset yhteisöt – yhteenveto tulokorteista

		omaisuusjärjestelyjä koskeva lainsäädäntö on päätetty ja lainvoimainen. Yhtiön kaupungille maksama antolainojen tavoitetta korkeampi tuottoennuste 4,197 M€ perustuu oletukselle, että vaihtovelkakirjalainaa ei käännetä vuoden 2016 aikana. Samasta syystä myös vieraanpääoman määrälle asetettu tavoite ei toteudu. Lisäksi kaupunginhallitus päätti varata 1,5 milj. euroa yhtiölle maksettavaa konserniavustusta varten. Yhtiölle maksettava konserniavustus on huomioitu tilikauden tulosenusteessa, joka jää asetetusta tavoitteesta. Toiminnallisten tavoitteiden osalta yhtiön kaikki tilat on vuokrattu 1.1.–30.11.2016. Yhden kohteen (Mäntykoti) vuokrasopimus on irtisanottu päättymään vuokralaisen toimesta marraskuun loppuun. Mikäli Mäntykoti on tyhjiillään joulukuun ajan, koko vuoden vuokrausaste-ennuste on 99,7 %.	
8	Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy	Yhtiölle asetettu asuntojen käyttöastetavoite ja talouden tunnuslukujen tavoitearvot toteutunevat vuoden lopussa. ARA-rahoituksen syklistydestä johtuen kolmen kiinteistön rakentaminen on käynnissä samanaikaisesti, jolloin investoinnit ylittävät vuodelle kirjatun tavoitteen. Rakenteilla olevien uusien asuntojen kysyntä on yhtiön mukaan hyvä.	
9	TVT Asunnot Oy – konserni	Yhtiön taloudellinen tulos on suunniteltua positiivisempi asuntojen korkean käyttöasteen, matalana säilyneen korkotason ja leudon talven vuoksi. Toiminnallisten tavoitteiden osalta yhtiö tuo esille, ettei se pysty seuraavina vuosina täyttämään valtuuston päättämää tavoitetta, joka tarkoittaa käytännössä noin 100 asunnon vuosittaista nettotuotantoa. Uudistuotannon ollessa pysähdyksissä ei asunnoista luopumista ole saatu toteutettua suunnitellusti.	
10	Turun TeknologiaKiinteistöt Oy konserni (osakkuusyhtiö)	Yhtiön taloudelliset tavoitteet tulevat toteutumaan pääsääntöisesti tavoitteiden mukaisesti. Toteutuneet nettoinvestoinnit poikkeavat merkittävästi tavoitteesta. Yhtiön mukaan toteutuneet nettoinvestoinnit sisältävät uusien kohteiden ostot, Palloiluhallin rakentamiskustannuksia sekä merkittäviä perusparannusmenoja joita ei ole tavoitetta asetettaessa huomioitu. Alhainen korkotaso pitää kaupungille maksettavan junior-lainan tuoton tavoiteltua alhaisempana. Toiminnallisten tavoitteiden osalta käyttöaste on toteutunut aiempaa alhaisempana, mutta yhtiö ennakoii sen nousevan tavoitteen mukaiseksi vuoden loppuun mennessä ElectroCityn perusparannushankkeen valmistuessa, jonka vaikutus näkyy myös toteutuneiden vuokrattujen neliöiden määrässä alentavasti hetkellisesti.	
11	Turun Ylioppilaskyläsäätiö	Yhtiön toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa ei huomauttamista ja ne ovat toteutumassa hyvin ja suunnitellusti. Yhtiö valmistautuu merkittävään investointiin, vuonna 2017 käynnistyvän uuden opiskelija-asunto-kohteen rakentamiseen.	
12	Koy Turun Monitoimihalli	Yhtiön taloudelliset tavoitteet tulevat vuositasolla toteutumaan suunnitellun mukaisesti. Yhtiökokouksen keväällä hyväksymän investointisuunnitelman muutoksen mukaisesti nettoinvestoinnit toteutuvat suunniteltua korkeampana mittavien uudistusten takia. Yhtiön lainamäärä on tavoitetta korkeampi, koska suunnitelman mukaista 400.000 euron bulletlainan lyhennystä ei investointien rahoittamiseksi tehty. Toiminnallisten tavoitteiden osalta molemmat yksiköt tulevat jäämään käyttöasteen osalta jonkin verran alle tavoitteiden.	
13	Oy Turku Energia - Åbo Energia Ab –konserni	Uusiutuvan energian tavoitteet tulevat toteutumaan koko vuoden osalta, vaikka tällä hetkellä ollaan hiukan alle tavoitteiden. Toiminnalliset tavoitteet paitsi asiakastytyväisyys ovat toteutuneet hyvin. Liikevaihto ja liikevoitto jäävät budjetoitua pienemmäksi, koska kaukolämmön myyntihinta on ollut budjetoitua alhaisempi ja sähkön markkinahinta on alentanut oman tuotannon arvoa. Osinko kaupungille pystytään kuitenkin maksamaan tavoitteen	

Osavuositarkastus 2/2016

Strategiset yhteisöt – yhteenveto tulokorteista

		mukaisena. Yhtiön taseen omavaraisuus on heikkenemässä ja omavaraisuusasteeksi ennustetaan n. 36 % vuoden loppuun mennessä.	
14	Turun Seudun Vesi Oy	Yhtiön toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa ei huomauttamista ja ne ovat toteutumassa hyvin ja suunnitellusti.	
15	Turun Seudun Puhdistamo Oy	Turun seudun puhdistamo Oy:n (Yhtiö) toiminnalliset tavoitteet saavutettiin. Laitoksen puhdistustulokset olivat erinomaiset ja täyttivät kaikki vaatimukset. Liikevaihdon arvioidaan toteutuvan talousarviota alhaisempaan pääomakustannusten osalta. Omistajien näkökulmasta pienempi liikevaihdon toteuma tarkoittaa edullisempaa jätevedenpuhdistuspalvelua. Tulos tulee olemaan positiivinen johtuen Yhtiön muista myyneistä saaduista tuotoista.	
16	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy (osakkuusyhtiö)	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n (LSJH) peruspalvelut, tehtävät ja niistä saatavat tulot ovat vuonna 2016 kokonaisuudessaan toteutuneet vähintäänkin suunnitellusti. Myös yhtiön toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on edennyt suunnitelmallisesti. Taloudellisesti alkuvuosi 2016 on edennyt ennakoitua paremmin. Kesäkuun lopussa tulos on 1 406 800€. Loppuvuoden 2016 osalta odotetaan pysyvän vähintäänkin budjetoidulla tasolla.	
17	Turun Satama Oy	Turun Satamassa heikko suhdannetilanne on näkynyt alus liikenteen hiljentyneenä ja ulkomaan tavaraliikenteen laskuna. Matkustajaliikenne on sen sijaan kehittynyt tyydyttävästi. Yhtiön liikevaihto toteutui tammi-kesäkuussa 2016 odotusten mukaisesti. Yhtiö arvioi koko vuoden liikevoiton ja –tuloksen toteutuvan myös talousarvion tasoisena.	
18	Turku Science Park Oy	Vuoden kaksi ensimmäistä neljänestä on toteutunut tavoitteisiin nähden hyvin ja yhtiön tavoitteet ovat toteutumassa pääosin suunnitellusti. Etukäteen oli kuitenkin hyvin vaikea ennakoida kaikkia muutoksia, joita Turku Science Park Oy:n ja Turun Seudun Kehittämiskeskuksen yhdistyminen aiheuttaa. Fuusio saatiin toteutettua 1.7. lukien.	
19	Turun Aikuiskoulutussäätiö	Säätiön toiminnalliset tavoitteet ovat toteutumassa pääosin suunnitellusti, vaikka opiskelijamäärät ovat hieman laskussa Varsinais-Suomen ELY-keskuksen vähentyneiden koulutusmäärärahojen vuoksi. Taloudelliset tavoitteet ovat toteutumassa silti hyvin ja suunnitellusti. Säätiön tase on erittäin vahva.	
20	Turun Kaupunginteatteri Oy	Yhtiön toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa ei huomauttamista ja ne ovat toteutumassa hyvin ja suunnitellusti. Esitysten täyttöaste on hieman yli tavoitteen, euromääräinen myynti on selvästi yli budjetin. Toiminnan tulos on 231 073 euroa ylijäämäinen. Ylijäämäinen tulos syntyy ennen kaikkea omien tuottojen positiivisesta kehityksestä.	
21	Turku Touring Oy	Yhtiön toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa ei huomauttamista ja ne ovat toteutumassa hyvin ja suunnitellusti.	
22	Logomo Oy – konserni (osakkuusyhtiö)	Yhtiön toiminnallisissa ja taloudellisissa tavoitteissa ei huomauttamista ja ne ovat toteutumassa hyvin ja suunnitellusti.	
23	Forum Marinum – säätiö	Säätiön toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutumassa pääosin hyvin ja suunnitellusti.	