

Vantaan kaupungin konsernitilinpäätösanalyysi 2016

25.6.2017

Bo-Erik Ekström / Rudolf Ekström B&MANs

Sisältö

- **Tausta ja tavoitteet**
- **Vantaan kaupunki 2012 - 2016**
- **Vantaan kaupunkikonserni 20156**
- **Yhteenveto – Vantaan kaupunkikonserni**

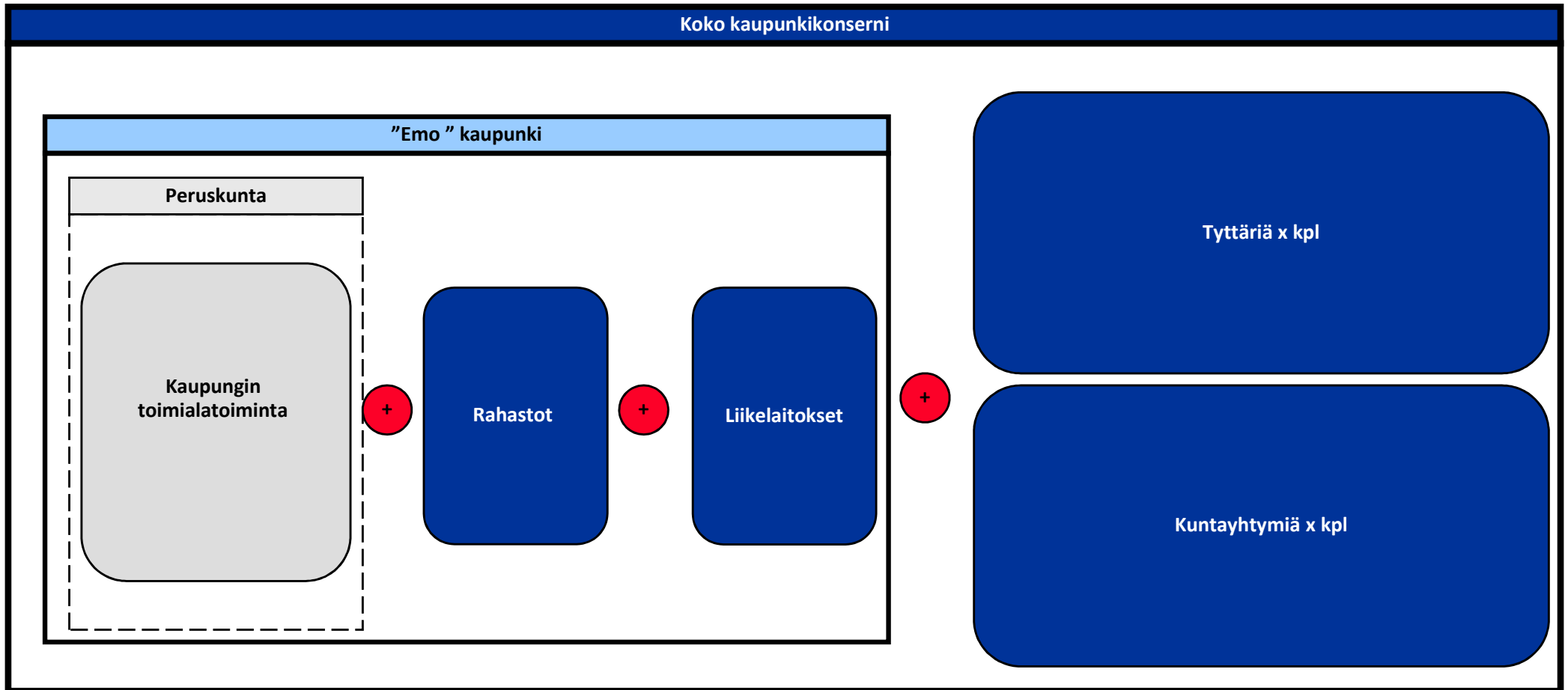
Kuntien konsernitilipäätösanalyysit

- ***Kuntien tilipäätösanalyysien*** tavoite on rakentaa kaupunkien taloudellisen tilan seurannalle uutta välinettä jo aiemmin lanseerattujen ***Kuntakonsernianalyysien*** oheen.

Seurannan kehittäminen helpottaa kuntien toiminnan ymmärtämistä sekä lisää sen läpinäkyvyyttä. Kuntatalouden tarkempi analysointi edesauttaa myös kuntataloudesta käytävän keskustelun tason ja kiinnostuksen kohenemistä. Analyysit on tehty yritystaloudellisesta näkökulmasta, mutta malli on kuitenkin räätälöity kuntataloudelle soveltaen olemassa olevia yritysanalyysityökaluja.

- Kuntakeskustelu on käynnistännyt lukuisia hankkeita. Näistä useimmat ovat julkisten tahojen omia strategisia tai poliittisia hankkeita. Yksityisen sektorin ja elinkeinoelämän osallistuminen keskusteluun on ollut vähäisempää. Yksi näistä avauksista on ollut Elinkeinoelämän Valtuuskunta EVAn vuonna 2003 käynnistämä ***Kaupunkitalous – hanke***, jonka yksi kantava ajatus oli, että kuntataloudesta käytävää keskustelua tulisi pyrkiä laajentamaan ja siirtämään uusille raiteille. Hankkeen ***Pelastakaa Helsinki*** – raportissa todettiin muun muassa, että kuntien talous tarvitsee riippumattoman analytikkotahon, joka seuraisi kuntien taloudellista kehitystä aiempaa tarkoituksenmukaisimmilla, tarkemmilla ja vertailukelpoisimmilla mittareilla. Raportissa todettiin myös, että median tulisi seurata ainakin suurimpien kaupunkien taloutta aiempaa laajemmin.
- Nämä ***Kuntien tilipäätösanalyysit*** yrittävät omalta osaltaan vastata tähän haasteeseen. Kutsumme kuntien asukkaita **asukasomistajiksi** soveltaen kuluttajaosuuskuntien asiakasomistaja-käsitettä, sillä kunnallisella toiminnalla on monia yhtäläisyyksiä juuri kuluttajaosuuskuntien kanssa. Kuntatalouden tarkasteleminen omistajan näkökulmasta avaa myös uusia vaihtoehtoja kuntien ongelmien ratkaisemiseksi muun muassa kehittämällä ja jalostamalla kuntakonsernien laajoja omaisuusmassoja.
- Verkkosivuille www.asukasomistajat.fi lisätään tilipäätösanalyysien *suppeat* versiot suurimmista kuntakonserneista sitä mukaa kun ne valmistuvat.

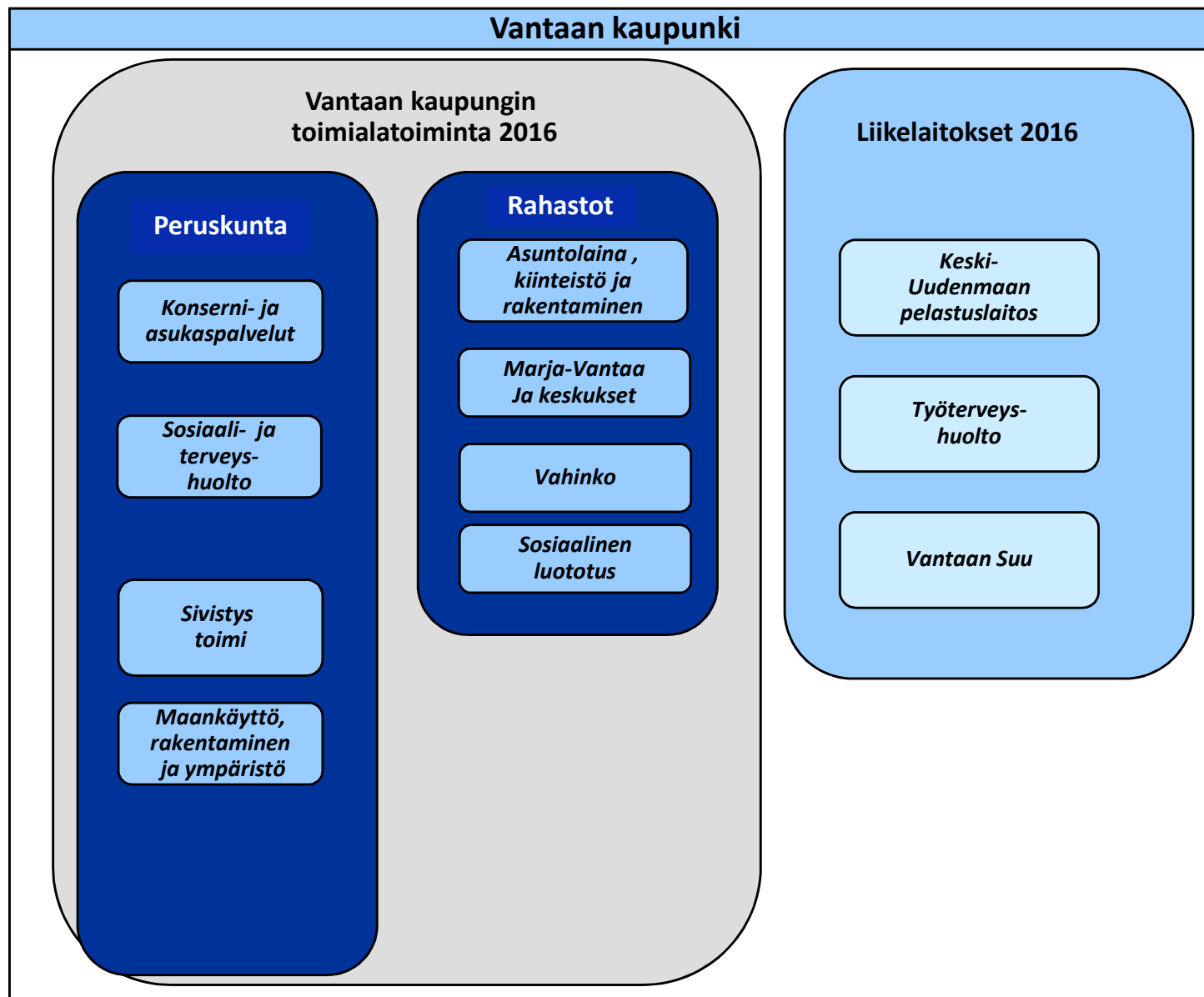
Suurkaupunkien konsernirakenne – B&MANs analyysi tehdään konserninäkökulmasta



Sisältö

- Tausta ja tavoitteet
- **Vantaan kaupunki 2012 - 2016**
- Vantaan kaupunkikonserni 2016
- Yhteenveto – Vantaan kaupunkikonserni

Vantaan kaupungin rakenne vuonna 2016 – 3 kpl liikelaitoksia



Verotulot olivat 953,8,0 meur (+ 19,8 meur)

Vantaan kaupunki	2016	2015	2014	2013	2012	ERO 2016/2015	5v CAGR	Ero % 2016/2015
Kunnan tulovero	813 747	786 218	784 199	786 436	739 107	27 529	2,43 %	3,50 %
Osuus yhteisöveron tuotoista	66 169	75 658	70 359	64 246	56 266	-9 489	4,14 %	-12,54 %
Kiinteistövero	73 894	72 151	68 900	64 553	61 704	1 743	4,61 %	2,42 %
Muut verot	0	0	0	0	0	0		
Verot yhteensä	953 810	934 027	923 458	915 235	857 077	19 783	2,71 %	2,12 %
Tulovero-prosenti	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00			

1 tuloveroprosentin tuotto = 42,8 meur

Valtionosuudet olivat 38,9 meur suuremmat suhteessa vuoteen 2015

VANTAAN KAUPUNKI	2012 Vantaa	2013 Vantaa	2014 Vantaa	2015 Vantaa	2016 Vantaa	Muutos 2016/2015
<i>Asukkaita</i>	205 312	208 098	210 720	214 530	219 341	4 811
<i>Tulovero %</i>	19,00 %	19,00 %	19,00 %	19,00 %	19,00 %	0,00 %
Peruspalveluiden valtionosuus	206 481	208 962	203 536	186 454	220 692	34 238
Opetus- ja kulttuuritoimi v2010 järjestelmämuutoksen tasaus	189	2 388	11 302	12 679	16 031	3 352
Valtionosuudet brutto	206 670	211 350	214 838	199 133	236 723	37 590
Verotulojen tasaus	-58 500	-64 290	-68 147	-48 631	-47 370	1 261
Valtionosuudet netto	148 170	147 060	146 691	150 502	189 353	38 851

Kokonaisuudessaan tuloja kertyi kaupunkitasolla vuonna 2016 1 524,2 meur (+ 54,5 meur)

Vantaan kaupunki	2016	2015	2014	2013	2012	ERO 2016/2015	5v CAGR	Ero % 2016/2015
<i>Myyntituotot</i>	71 609	67 700	67 270	53 105	55 008	3 909	6,82 %	5,77 %
<i>Mak sutuotot</i>	110 858	100 055	78 562	72 922	68 545	10 803	12,77 %	10,80 %
<i>Tuet ja avustukset</i>	42 298	41 954	42 634	40 474	36 513	344	3,75 %	0,82 %
<i>Vuokratuotot</i>	0	0	0	0	0	0		
<i>Muut tuotot</i>	73 962	64 681	60 646	62 803	58 024	9 281	6,26 %	14,35 %
Toimintatuotot	298 727	274 390	249 112	229 304	218 090	24 337	8,18 %	8,87 %
Valmistus omaan käyttöön	80 559	109 842	137 335	151 821	133 277	-29 283	-11,83 %	-26,66 %
<i>Verotulot</i>	953 810	934 027	923 458	915 235	857 077	19 783	2,71 %	2,12 %
<i>Valtionosuudet</i>	189 353	150 502	140 232	147 059	148 170	38 851	6,32 %	25,81 %
Verot ja valtionosuudet	1 143 163	1 084 529	1 063 690	1 062 294	1 005 247	58 634	3,27 %	5,41 %
<i>Satunnaiset tuotot</i>	1 800	1 000	0	0	0	800		
<i>Satunnaiset kulut</i>	0	0	0	0	0	0		
Myyntivoitot/tappiot	1 800	1 000	0	0	0	800		
" Liikevaihto "	1 524 249	1 469 761	1 450 137	1 443 419	1 356 614	54 488	2,96 %	3,71 %

Vuoden 2016 liikevoitto 47,9 meur (+ 71,3 meur)

Vantaan kaupunki	2016	2015	2014	2013	2012	ERO 2016/2015	5v CAGR	Ero % 2016/2015
" Liikevaihto "	1 524 249	1 469 761	1 450 137	1 443 419	1 356 614	54 488	2,96 %	3,71 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	377 065	371 723	367 010	360 975	359 467	5 342	1,20 %	1,44 %
<i>Eläkekulut</i>	92 341	93 872	93 902	91 632	88 824	-1 531	0,98 %	-1,63 %
<i>Muut hlö sivukulut</i>	21 817	20 582	19 320	21 693	24 254	1 235	-2,61 %	6,00 %
Henkilöstökulut yhteensä	491 223	486 177	480 232	474 300	472 545	5 046	0,97 %	1,04 %
Palvelujen ostot	655 116	698 005	702 896	688 544	650 862	-42 889	0,16 %	-6,14 %
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	49 275	49 465	52 330	47 087	42 879	-190	3,54 %	-0,38 %
Avustukset	124 850	119 253	110 140	102 953	96 225	5 597	6,73 %	4,69 %
Muut toimintakulut	48 857	46 931	47 284	44 826	46 924	1 926	1,01 %	4,10 %
Toiminnankustannukset	1 369 321	1 399 831	1 392 882	1 357 710	1 309 435	-30 510	1,12 %	-2,18 %
Toimintakate	154 928	69 930	57 255	85 709	47 179	84 998	34,62 %	121,55 %
Poistot	107 016	93 318	77 832	72 751	68 432	13 698	11,83 %	14,68 %
Liikevoitto	47 912	-23 388	-20 577	12 958	-21 253	71 300		

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Rahoitustoiminnan tulos oli 25,7 meur ja kaupungin nettotulos oli 64,5 meur (+ 63,2 meur)

Vantaan kaupunki	2016	2015	2014	2013	2012	ERO 2016/2015	5v CAGR	Ero % 2016/2015
Liikevoitto	47 912	-23 388	-20 577	12 958	-21 253	71 300		
<i>Korkotuotot</i>	14 257	14 647	14 772	14 766	14 620	-390	-0,63 %	-2,66 %
<i>Muut rahoitustuotot</i>	15 462	21 069	17 273	17 586	18 352	-5 607	-4,19 %	-26,61 %
<i>Korkokulut</i>	-3 882	-5 861	-8 887	-9 547	-15 294	1 979	-29,02 %	-33,77 %
<i>Muut rahoituskulut</i>	-122	-351	-508	-67	-110	229	2,62 %	-65,24 %
Rahoitusnetto	25 715	29 504	22 650	22 738	17 568	-3 789	9,99 %	-12,84 %
Arvonalentumiset	-9 122	-4 766	0	0	0	-4 356		
Netto tulos	64 505	1 350	2 073	35 696	-3 685	63 155		

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Konsolidoimalla peruskunta, rahastot ja liikelaitokset syntyy Vantaan kaupunki

Vantaan kaupunki 2016 keur	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vatnaan kaupunki
Verotulot ja valtionosuudet	1 143 163	0	0	0	1 143 163
Muut tulot	470 583	721	68 073	-158 291	381 086
Tulot yhteensä	1 613 746	721	68 073	-158 291	1 524 249
Henkilöstökulut	447 114	0	44 109	0	491 224
Palvelujen ostot	679 266	1 952	9 518	-35 620	655 116
Muut menot	335 522	8	10 106	-122 654	222 982
Menot yhteensä	1 461 902	1 960	63 733	-158 274	1 369 322
Toimintakate	151 844	-1 239	4 340	-17	154 927
Poistot	104 883	497	1 635	1	107 016
Liikevoitto	46 961	-1 736	2 705	-17	47 911
	2,91 %		3,97 %		3,14 %
Rahoitustuotot	28 259	1 683	18	-241	29 719
Rahoituskulut	-3 993	-11	-171	171	-4 004
Peruspääomakorvaus	0	0	-71	71	0
Väh.osuus + muut tyttäret		0	0	0	0
Tuloksen oikaisut	-9 122	0	0	0	-9 122
Nettotulos	62 105	-64	2 481	-16	64 505
					4,23 %

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Konsolidoimalla peruskunta, rahastot ja liikelaitokset syntyy Vantaan kaupunki

Vantaan kaupunki 2016 keur	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vatnaan kaupunki
<i>Sidottu toimintaan</i>	1 105 978	66 512	7 230		1 179 720
<i>Sijoitukset - toimintaan</i>	546 933	56 399	0	-3 436	599 896
<i>Sijoitukset - rahoitus</i>	188 858	0	4 784	0	193 642
Sidottu pääoma	1 841 769	122 911	12 014		1 973 258
<i>Korolliset velat</i>	1 097 735	0	2 424	-2 424	1 097 735
<i>Oma pääoma</i>	744 034	122 911	9 590	-1 012	875 523
<i>Peruspääoma</i>			1 012		

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Konsolidoimalla peruskunta, rahastot ja liikelaitokset syntyy Vantaan kaupunki

keur

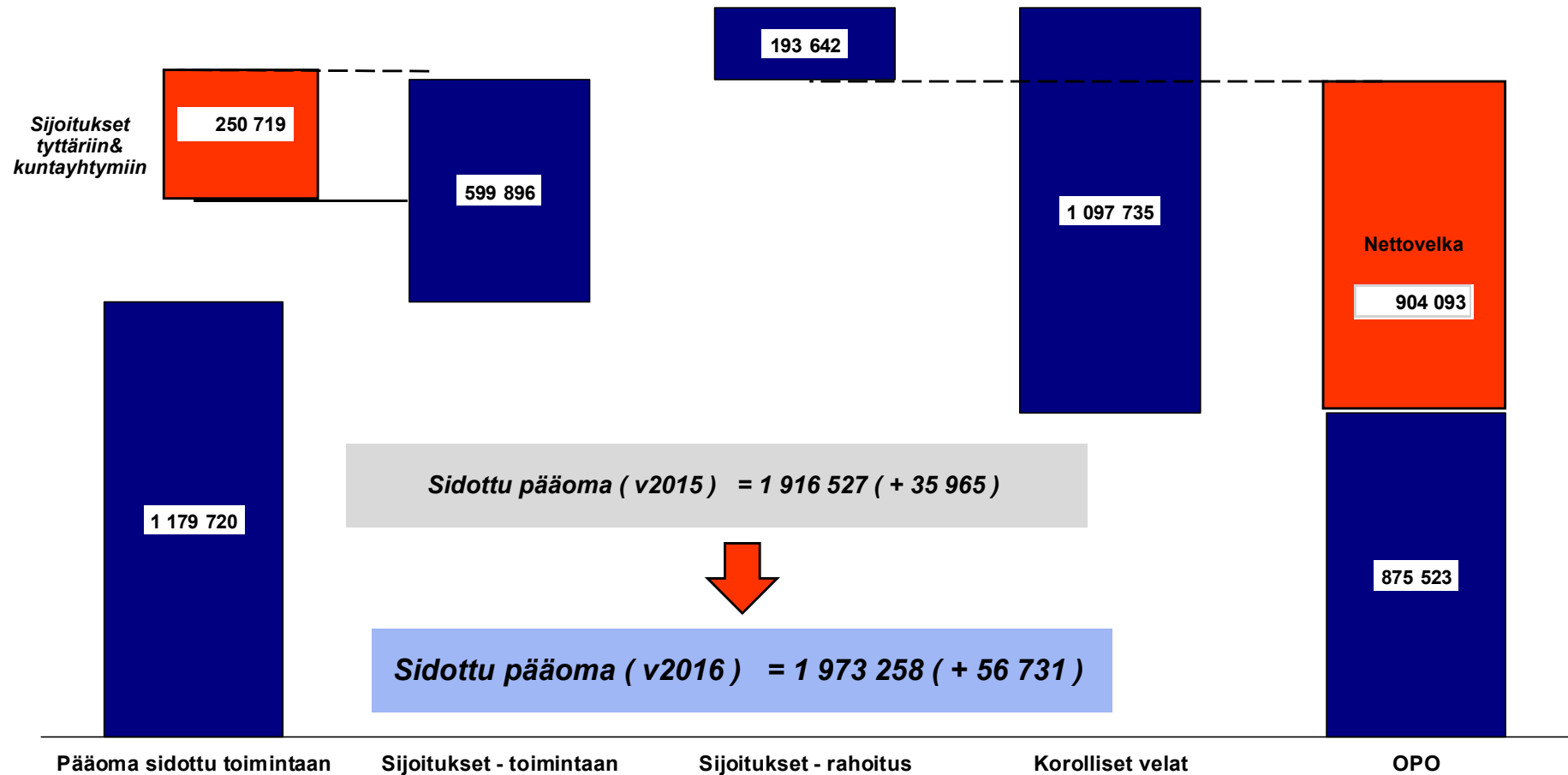
Vantaan kaupunki 2016	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vantaan kaupunki
Toiminnan kassavirta	127 407	433	3 917	-7 432	124 325
<i>Investointimenot</i>	-144 138	-103	-2 451	9 957	-136 735
<i>Rahoitusosuudet investointimenoihin</i>	1 203	0	103	321	1 627
<i>Luovutustulot</i>	58 271	10 199	329	-7 206	61 593
Netto investoinnit	-84 664	10 096	-2 019	3 072	-73 515
Toiminta + inv. rahavirta, netto	42 743	10 529	1 898	-4 360	50 810
Antolainauksen muutokset	-133	1 283	0	-77	1 073
Korollisten lainojen muutos	-42 562	0	0	62 271	19 709
Oman pääoman muutokset	513	0	-141	-3 368	-2 996
Muut maksuvalmiuden muutokset	25 295	-12 374	671	-2 134	11 458
Rahoituksen kassavirta	-16 887	-11 091	530	56 692	29 244
Likviidien varojen muutos	25 856	-562	2 428	52 332	80 054
<i>Rahavarat 31.12.</i>	136 367	159	4 784	52 332	193 642
<i>Rahavarat 1.1.</i>	110 513	721	2 354	0	113 588

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Vantaan kaupungilla on nettovelkaa jo kaupunkitasolla 904,1 – sijoitukset tyttäriin ja kuntayhtymiin 250,7 meur

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

31.12.2016
keur



Sisältö

- Tausta ja tavoitteet
- Vantaan kaupunki 2012 - 2016
- [Vantaan kaupunkikonserni 2016](#)
- Yhteenveto – Vantaan kaupunkikonserni

Vantaan kaupungin tytäryhtiötoiminta – *viisi laajempaa kokonaisuutta*

Vantaan kaupungin konserni

Vantaan kaupunki

Kiinteistöt

1	Kiint Oy Katriinanrinne, 3125
2	Kiint Oy Kehäportti, 3130
3	Kiint Oy Pakkalankuja 11, 3132
4	Kiint Oy Kehäsuora, 3140
5	Kiint Oy Lehdokkitien Virastotalo, 3160
6	As Oy Vantaan Sepänpuisto, 3170
7	Kiint Oy Plane, 3175
8	Kiint Oy Tiedepuisto, 3180
9	Kiint Oy Pakkalan Kartanonkoski 92, 3185
10	Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti, 3190
11	Kiint Oy Pakkalan Kartanonkoski 10, 3194
12	Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema, 3200
13	Kiint Oy Vantaan Ahven, 3205
14	Kiint Oy Vantaan Kauppalantalo, 3210
15	Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10, 3220
16	As Oy Vantaan Maarukka, 3221
17	As Oy Vantaan Pihka, 3225
18	Kiint Oy Vantaan Erikas, 3273
19	VTK Kiinteistöt Oy (alikonserni), 3350
20	Kiint Oy Korson Toimistokeskus, 3352
21	Kiint Oy Vantaan Finn-Ekonomia, 3363
22	Kiint Oy Piispankylän Mestarintie, 3366
23	Kiint Oy Tikkurilan Linja-autoasema, 3390
24	Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta, 3391
25	As Oy Vantaan Elvira, 3392
26	As Oy Vantaan Punasafiiri , 3393
27	As Oy Vantaan Sinisafiiri , 3394
28	As Oy Vantaan Keltasafiiri , 3395
29	Kiint Oy Vantaan Erikas, 3396
30	As Oy Vantaan Ullastiina, 3397
31	As Oy Vantaan Josefiina, 3398
32	As Oy Vantaan Sanna-Liisa, 3399
33	As Oy Vantaan Marjaana, 3400

Liiketoimintaa harjoittavat

1	Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy, 3100
2	Vantaan Innovaatioinstituutti Oy, 3110
3	Vantaan Markkinointi Oy, 3131
4	Korson Pienteollisuustalo Oy, 3260
5	A-Tulkkauk Oy, 3272
6	Continental Estate Ltd Oy , 3274
7	Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy, 3290
8	Ruukkukujan Autopaikat Oy , 3310
9	Vantaan Kiinteistö ja Vesi Oy, 3330
10	Vantaan Moottorirata Oy, 3340
11	Tikkuparkki Oy, 3380
12	Ratakujan pysäköinti Oy, 3383
13	Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy, 3450

Arava

1	VAV Asunnot Oy (alikonserni), 3360
---	------------------------------------

Energia toimintaa

1	Vantaan Energia Oy (alikonserni), 3320
---	--

Kuntayhtymät

1	HUS Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitop. Kuntayht.
2	Kärkulla kommunalförbund för omsorger kuntayht. ,
3	Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä,
4	ETEVA ,
5	Västra-Nylands folkhögskola - kuntayhtymä,
6	Uudenmaan liitto,
7	HSY Helsingin seudun ympäristöpalvelut - kuntayhtym
8	HSL Helsingin seudun liikenne - kuntayhtymä,

Säätiöt

0 säätiö muodossa ei toimintaa

Vantaan kaupungin konsernituloslaskelma vuonna 2016 ja sen keskeisimmät yksiköt

Vantaan kaupunki 2016	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vatnaa kaupunki	Sosiaalinen asuminen	Yhtiötetty energia toiminta	Kiinteistö- ja asunto- yhtiöt	Muu yhtiötetty toiminta	Säätiö- toiminta	Kunta- yhtymät (V:n osuus)	Eli- minoinnit	Vatnaa kaupunki (konserni)
Verotulot ja valtionosuudet	1 143 163	0	0	0	1 143 163	0	0	-9	6 306	0	0	0	1 149 460
Muut tulot	470 583	721	68 073	-158 291	381 086	88 970	313 032	23 794	54 479	0	448 204	-154 588	1 154 977
Tulot yhteensä	1 613 746	721	68 073	-158 291	1 524 249	88 970	313 032	23 785	60 785	0	448 204	-154 588	2 304 437
Henkilöstökulut	447 114	0	44 109	0	491 224	2 824	27 316	1 630	36 128	0	152 611	0	711 732
Palvelujen ostot	679 266	1 952	9 518	-35 620	655 116	0	19 598	3 772	8 116	0	158 253	-87 533	757 322
Muut menot	335 522	8	10 106	-122 654	222 982	43 768	189 966	7 633	14 135	0	73 928	-53 906	498 506
Menot yhteensä	1 461 902	1 960	63 733	-158 274	1 369 322	46 591	236 880	13 035	58 379	0	384 792	-141 438	1 967 560
Toimintakate	151 844	-1 239	4 340	-17	154 927	42 378	76 152	10 750	2 406	0	63 413	-13 149	336 877
Poistot	104 883	497	1 635	1	107 016	15 290	25 969	10 917	1 966	0	34 877	-1 826	194 209
Liikevoitto	46 961	-1 736	2 705	-17	47 911	27 088	50 183	-167	440	0	28 536	-14 975	142 668
	2,91 %		3,97 %		3,14 %	58,14 %	0,00 %	-0,70 %	0,72 %		6,37 %		6,19 %
Rahoitustuotot	28 259	1 683	18	-241	29 719	103	786	54	31	0	1 288	-17 085	14 897
Rahoituskulut	-3 993	-11	-171	171	-4 004	-6 348	-3 089	-310	-53	0	-16 136	5 097	-24 843
Peruspääomakorvaus	0	0	-71	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Väh.osuus + muut tyttäret		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuloksen oikaisut	-9 122	0	0	0	-9 122	0	0	0	0	0	-60	8 397	-784
Nettotulos	62 105	-64	2 481	-16	64 505	20 844	47 880	-422	417	0	13 628	-7 482	131 937
					4,23 %	23,43 %	0,00 %	-1,78 %	0,69 %		3,04 %		5,73 %

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Vantaan kaupunginkonsernin sidottu pääoma vuonna 2016 ja sen keskeisimmät yksiköt

Vantaan kaupunki 2016	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vatnaan kaupunki	Sosiaalinen asuminen	Energia toimintaa toiminta	Kiinteistö- ja asunto- yhtiöt	Muu yhtiötetty toiminta	Säätiö- toiminta	Kunta- yhtymät (V:n osuus)	Eli- minoinnit	Vatnaan Kaupunki (konserni)
<i>Sidottu toimintaan</i>	1 105 978	66 512	7 230		1 179 720	607 613	311 450	171 425	24 410	0	460 774	-104 952	2 650 440
<i>Sijoitukset - toimintaan</i>	546 933	56 399	0	-3 436	599 896	15 811	89 166	9 711	221	0	4 276	-369 904	349 177
<i>Sijoitukset - rahoitus</i>	188 858	0	4 784	0	193 642	10 860	10 129	2 281	6 774	0	27 918	0	251 604
Sidottu pääoma	1 841 769	122 911	12 014		1 973 258	634 284	410 745	183 418	31 405	0	492 968	474 856	3 251 222
<i>Korolliset velat</i>	1 097 735	0	2 424	-2 424	1 097 735	497 152	147 317	123 804	512	0	314 822	-142 004	2 039 338
<i>Oma pääoma</i>	744 034	122 911	9 590	-1 012	875 523	137 131	263 429	59 614	30 892	0	178 146	-332 852	1 211 883
<i>Peruspääoma</i>			1 012										

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Vantaan kaupunginkonsernin kassavirta vuonna 2016 ja sen keskeisimmät yksiköt

Vantaan kaupunki 2016	Perus- kaupunki	Rahastot	Liike- laitokset	Eli- minoinnit	Vatnaa kaupunki	Sosiaalinen asuminen	Energia toimintaa toiminta	Kiinteistö- ja asunto- yhtiöt	Muu yhtiötetty toiminta	Säätiö- toiminta	Kunta- yhtymät (T:n osuus)	Ei- minoinnit	Vatnaa Kaupunki (konserni)
Toiminnan kassavirta	127 407	433	3 917	-7 432	124 325	36 109	65 470	10 591	2 102	0	48 191	-12 223	274 565
<i>Investointimenot</i>	-144 138	-103	-2 451	9 957	-136 735	-80 004	-47 355	-7 684	-1 284	0	-54 247	5 578	-321 731
<i>Rahoitusosuudet investointimenoihin</i>	1 203	0	103	321	1 627	0	0	0	0	0	171	0	1 798
<i>Luovutustulot</i>	58 271	10 199	329	-7 206	61 593	28 692	12 631	18 976	130	0	1 431	-11 769	111 684
Netto investoinnit	-84 664	10 096	-2 019	3 072	-73 515	-51 312	-34 724	11 292	-1 154	0	-52 645	-6 191	-208 249
Toiminta + inv. rahavirta, netto	42 743	10 529	1 898	-4 360	50 810	-15 203	30 747	21 882	948	0	-4 454	-18 414	66 316
Antolainauksen muutokset	-133	1 283	0	-77	1 073	-10 713	0	-665	-14	0	-2	7 679	-2 642
Korollisten lainojen muutos	-42 562	0	0	62 271	19 709	-13 012	-6 483	3 043	453	0	-4 537	-49 828	-50 654
Oman pääoman muutokset	513	0	-141	-3 368	-2 996	0	-18 766	-12 059	-1 073	0	-835	18 414	-17 315
Muut maksuvalmiuden muutokset	25 295	-12 374	671	-2 134	11 458	40 104	-3 163	-26 623	-5 235	0	8 565	42 149	67 255
Rahoituksen kassavirta	-16 887	-11 091	530	56 692	29 244	16 379	-28 412	-36 303	-5 869	0	3 192	18 414	-3 355
Likviidien varojen muutos	25 856	-562	2 428	52 332	80 054	1 176	2 335	-14 421	-4 921	0	-1 263	0	62 961
<i>Rahavarat 31.12.</i>	136 367	159	4 784	52 332	193 642	10 860	10 129	2 281	6 774	0	27 918	0	251 604
<i>Rahavarat 1.1.</i>	110 513	721	2 354	0	113 588	9 684	7 794	16 665	11 695	0	29 180	0	188 605

Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Konsernitasolla liikevaihtoa kertyi 2 304,4 meur (+ 71,7 meur)

Vantaa kaupunkikonserni tuloslaskelma	2016	2015	2014	2013	2012	Muutos 2016/2015	Muutos %
<i>Myyntituotot</i>	791 247	802 318	797 769	841 393	881 517	-11 070	-1,38 %
<i>Maksutuotot</i>	116 479	107 988	85 134	79 755	74 852	8 491	7,86 %
<i>Tuet ja avustukset</i>	46 788	44 614	46 030	44 095	40 897	2 173	4,87 %
<i>Vuokratuotot</i>	19 196	19 815	18 996	17 942	18 291	-619	-3,13 %
<i>Muut tuotot</i>	76 048	45 758	42 778	49 542	43 785	30 290	66,20 %
Toimintatuotot	1 049 758	1 020 493	990 707	1 032 727	1 059 340	29 265	2,87 %
Valmistus omaan käyttöön	91 693	115 838	144 654	160 191	140 153	-28 817	-20,84 %
<i>Verotulot</i>	953 801	934 027	923 458	915 235	857 077	19 774	2,12 %
<i>Valtionosuudet</i>	195 659	156 450	146 601	153 548	154 561	39 209	25,06 %
Verot ja valtionosuudet	1 149 460	1 090 477	1 070 059	1 068 783	1 011 638	58 983	5,41 %
<i>Satunnaiset tuotot</i>	13 526	1 222	0	0	0	12 305	
<i>Satunnaiset kulut</i>	0	0	0	0	0	0	
Myyntivoitot/tappiot	13 526	1 222	0	0	0	12 305	0
" Liikevaihto "	2 304 437	2 228 030	2 205 421	2 261 701	2 211 131	71 736	3,43 %

Kaupunkikonserni tekee liikevoittoa 142,5 meur (+ 65,1 meur)

Vantaa kaupunkikonserni tuloslaskelma	2016	2015	2014	2013	2012	Muutos 2016/2015	Muutos %
" Liikevaihto "	2 304 437	2 228 030	2 205 421	2 261 701	2 211 131	71 736	3,43 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	562 795	550 061	547 380	537 525	532 125	12 734	2,31 %
<i>Eläkekulut</i>	109 473	127 360	126 179	122 755	118 846	-17 887	-14,04 %
<i>Muut hlö sivukulut</i>	39 465	30 086	23 667	25 419	28 475	9 380	31,18 %
Henkilöstökulut yhteensä	711 732	707 506	697 226	685 699	679 445	4 226	0,60 %
Palvelujen ostot	757 322	786 621	790 425	769 516	730 537	-29 299	-3,72 %
Aineet,tarvikkeet ja tavarat	258 931	256 459	280 342	368 530	423 964	2 472	0,96 %
Avustukset	125 548	119 397	109 664	102 481	94 325	6 151	5,15 %
Vuokrakulut	43 053	36 399	35 043	30 749	30 452	6 655	18,28 %
Muut toimintakulut	72 211	71 721	74 434	71 607	71 081	489	0,68 %
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-1 113	-4 280	-3 036	-2 930	-3 125	3 167	-73,99 %
Toiminnankustannukset	1 967 684	1 973 823	1 984 097	2 025 651	2 026 680	-6 139	-0,31 %
Toimintakate	336 753	254 207	221 324	236 050	184 452	77 875	32,47 %
Poistot	194 209	181 459	156 676	145 309	138 061	12 750	7,03 %
Liikevoitto	142 544	72 747	64 648	90 742	46 390	65 124	95,94 %

Nettotulosta konserni teki 131,9 meur – kun 1 kunnallisvero-prosentti toi 42,8 meur niin Vantaan kaupunki olisi päässyt konsernitasolla nollatulokseen **16,00 tuloveroprosentilla**.

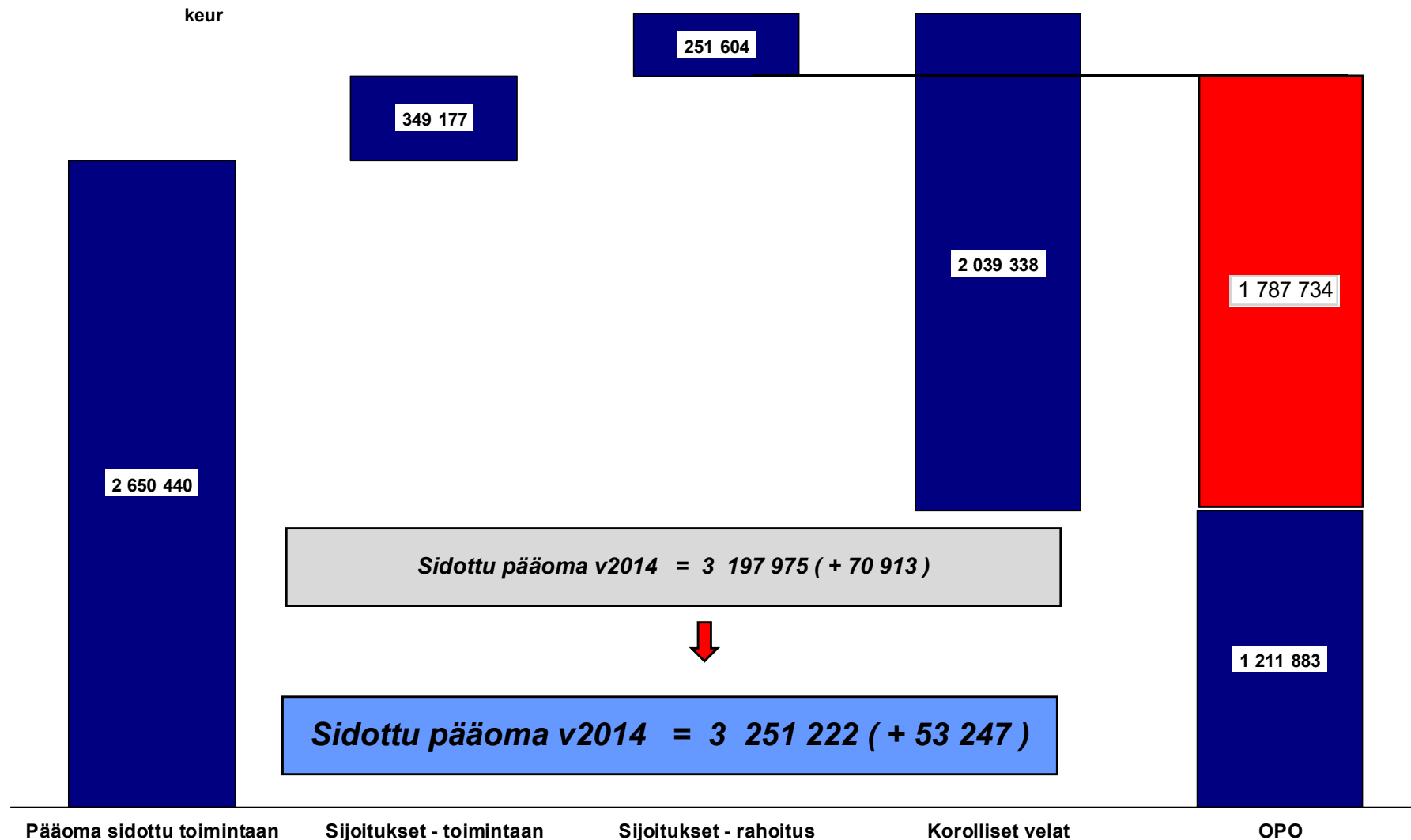
Vantaa kaupunkikonserni tuloslaskelma	2016	2015	2014	2013	2012	Muutos 2016/2015	Muutos %
Liikevoitto	142 544	72 747	64 648	90 742	46 390	65 124	95,94 %
<i>Korkotuotot</i>	10 713	11 162	11 613	11 692	12 375	-449	-4,02 %
<i>Muut rahoitustuotot</i>	4 184	798	3 142	3 248	4 843	3 386	424,41 %
<i>Korkokulut</i>	-21 856	-27 379	-31 709	-33 730	-43 639	5 523	-20,17 %
<i>Muut rahoituskulut</i>	-2 987	-3 318	-3 499	-2 091	-2 246	331	-9,96 %
Netto korot	-9 947	-18 737	-20 453	-20 881	-28 667	8 790	-46,91 %
Arvon alentumiset	-784	-51	0	-101	1	-733	
Tilikauden alii ja alipariarvot	124	-206	-32	0	0	330	
Netto tulos	131 937	53 754	44 162	69 760	17 724	73 511	145,45 %



Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Vantaan kaupunkikonserni sitoo 3 198,0 meur edestä pääomia – nettovelkaa on 1 787,7 meur – suhteessa edelliseen vuoteen 113,5 meur vähemmän

31.12.2016



Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Sisältö

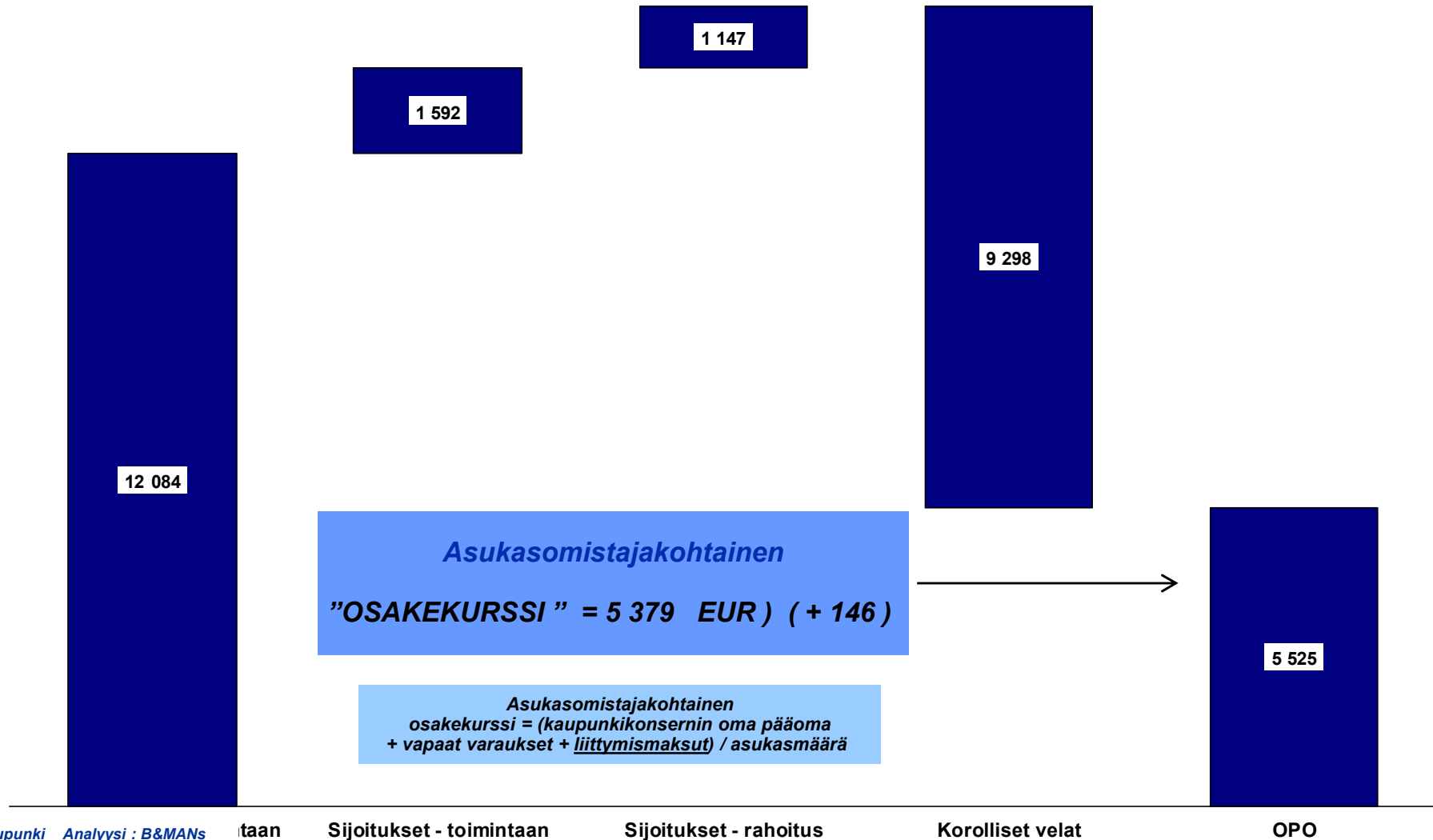
- Tausta ja tavoitteet
- Vantaan kaupunki 2012 - 2016
- Vantaan kaupunkikonserni 2016
- Vantaan kaupunkikonserni - yhteenveto

AsukasOmistajat

Vantaan *asukasomistajan* nettovarallisuus oli vuoden 2016 lopussa 5 379 eur – korollisia velkoja oli 9 298 eur/asukas (- 444 eur) kaupunkikonsernitasolla – *konsernitasolla* sidotaan varoja 14 823 eur/asukas

31.12.2016

eur



Data : Vantaan kaupunki Analyysi : B&MANs

Vantaan kaupunkikonserni – Vantaa kasvaa ja maksaa velkojaan pois ja onnistuu houkuttelemaan uusia veronmaksajia. Samaan aikaan talouden tasapainottaminen tuottaa tulosta.

- **Vantaan kaupungin tilannetta voi kuvailla kahdella sanalla: uusi startti. Kaupungissa eletään monessa suhteessa uutta käännösvaihetta.**
- **Vantaan väestö kasvoi viime vuonna yli 4 700 hengellä. Vastaavan suuruiseen väestönkasvuun on päästy Vantaalla edellisen kerran vuonna 1977. Vantaan väkiluku oli vuoden 2016 lopussa noin 219 300 henkeä. Sen asukasluku kasvoi enemmän kuin esimerkiksi Espoossa.**
- **Tilanteen on tehnyt mahdolliseksi kaupungin määrätietoinen kasvupolitiikka, joka osin johti takavuosina raskaaseen velkaantumiseen. Nyt asuntotuotanto on kasvanut Vantaalla yhtäjaksoisesti vuodesta 2012 alkaen.**
- **Viime vuonna kaupunkiin valmistui lähes 3 000 uutta asuntoa. Asuntotuotanto painottui vahvasti Kehäradan vaikutusalueelle. Uusista asunnoista noin 90 prosenttia rakennettiin Kivistön, Myyrmäen, Koivukylän ja Tikkurilan suuralueille.**
- **Vantaa sai viime vuonna maanmyynnistä voittoja liki 50 miljoonaa euroa, summa ylitti asetetut tavoitteet.**
- **Kuluvan vuoden aikana Vantaalla odotetaan valmistuvan noin 3 800 uutta asuntoa eli kasvupykälä on edelleen päällä. Uudet asukkaat ovat ilmeisesti varsin hyvin ansaitsevia. Tästä antaa viitteitä se, että vantaalaisten veronalaiset tulot vuonna 2015 kasvoivat 2,4 prosentilla, mikä ylitti koko maan keskimääräisen 1,8 prosentin kasvutason.**
- **Vaikka Vantaa kasvaa, se pystyi maksamaan konsernitasolla velkoja pois 50 miljoonalla eurolla. Samalla kaupunkikonserni kasvatti hienoisesti kassansa, selviää B&MANsin Kauppalehdelle tekemästä analyysistä.**
- **Konserniluvuissa ovat mukana kaupunki, sen tytäryhtiöt sekä osuudet kuntayhtymistä.**

Vantaan kaupunkikonserni – Vantaa kasvaa ja maksaa velkojaan pois ja onnistuu houkuttelemaan uusia veronmaksajia. Samaan aikaan talouden tasapainottaminen tuottaa tulosta.

- Kaupunkikonserni teki tulosta 132 miljoonaa euroa. Se olisi päässyt nollatulokseen 16 prosentin kunnallisverolla. Nyt kaupungin veroprosentti on 19. Kaupungin talous on jo sen verran tolpillaan, että laskennallisesti se tulisi toimeen nykyistä pienemmälläkin veroprosentilla.
- Toki on edelleen myös niin, että Vantaalla on kannettavanaan iso kahden miljardin euron velkataakka. Suurista kaupunkikonsernista Vantaa on suhteellisesti velkaisimmasta päästä. Korkokulut olivat kuitenkin vain vajaat 22 miljoonaa euroa.
- Toiminnan tehostuminen näkyy muun muassa asukaskohtaisessa kustannusmassassa, joka on hienoisesti pudonnut. Luku pitää sisällään toimintakulut ja poistot. Kustannusmassan kehitys tarkoittaa sitä, että kaupunki on vähentänyt tuotantovolyymiaan suhteessa asukasmäärään. Toisaalta asukkaan arjessa tämä voi näkyä palvelujen heikentymisenä.
- Tehokkuutta kuvaa se, että vertailtaessa Helsingin, Espoon, Tampereen, Vantaan, Oulun ja Turun perus- ja lukio-opetuksen oppilaskohtaisia kustannuksia, Vantaa tuottaa opetuksen edullisimmin. Laatuja tämä mittari ei luonnollisestikaan mittaa.
- Vantaa käyttää myös markkinoita paljon hyväkseen. Konsernin ulkoistamisaste, 35 prosenttia, on kaupunkien kärkipäässä. Ulkoistamisaste kertoo, kuinka suurie osan palveluista kaupunki ostaa ulkopuolisilta sen sijaan, että tuottaisi niitä itse.
- Viime vuonna Vantaa-konsernin henkilöstömenot olivat liki 712 miljoonaa, kasvua vuoteen 2015 verrattuna oli vain 0,6 prosenttia. Koko kuntasektorin vaivana ovat henkilöstön korkeat sairauspoissaolot. Vantaa ei ole tässä aivan osaston. Talousarvion mukaan kaupunki menettää vuosittain noin 470 henkilötyövuotta sairauspoissaoloina. Tämä merkitsee noin 27 miljoonan henkilöstökustannuksia.
- Vantaa on pitänyt investointinsa kurissa. Tänä vuonna niissä on näkyvissä nousua. Rahaa nielevät muun muassa päiväkotien ja koulujen rakentaminen, rakennusten peruskorjaukset ja kunnallistekniikka. Viime vuonna Vantaa-konserni investoi liki 322 miljoonalla eurolla. Summasta oli peruskaupungin ja liikelaitosten osuus noin 137 miljoonaa euroa.

Vantaan kaupunkikonsernin B&MANs tunnusluvut

			2015				2016				
Asukkaita			Korolliset konsernilainat/ eur asukas	Netto- varallisuus/ eur asukas	Konsernin kokonais- kustannukset/ eur asukas	Ulkoistamis- aste (%)	Bruttovero (%)	Sidottu pääoma eur asukas			
629 200	1	Helsinki	7 964,52 €	15 808,35 €	10 076,93 €	27,30 %	24,33	23 772,87 €			
269 496	2	Espoo	10 011,32 €	9 468,78 €	9 344,48 €	38,80 %	22,91	19 480,10 €			
225 154	3	Tampere	5 370,77 €	6 182,16 €	10 235,90 €	24,87 %	32,56	11 552,94 €			
214 530	4	Vantaa	9 741,63 €	5 165,18 €	10 357,05 €	36,50 %	26,35	14 906,81 €			
198 583	5	Oulu	4 416,12 €	7 147,83 €	9 471,47 €	22,55 %	33,57	11 563,96 €			
185 810	6	Turku	6 827,48 €	5 591,89 €	10 281,22 €	23,52 %	34,50	12 419,37 €			
1 722 773		Keskiarvo (aritmeettinen)	7 388,64 €	8 227,37 €	9 961,17 €	28,92 %	29,04	15 616,01 €			
635 600	1	Helsinki	7 772,22 €	16 623,12 €	10 074,94 €	27,72 %	25,19	24 395,34 €			
274 552	2	Espoo	11 606,83 €	9 547,09 €	9 247,31 €	37,38 %	22,94	21 153,92 €			
228 274	3	Tampere	5 739,51 €	6 426,54 €	10 309,39 €	26,08 %	34,54	12 166,05 €			
219 341	4	Vantaa	9 297,57 €	5 525,11 €	9 856,31 €	35,03 %	26,84	14 822,68 €			
200 600	5	Oulu	4 357,76 €	7 277,94 €	9 595,45 €	23,66 %	33,85	11 635,70 €			
187 564	6	Turku	6 975,12 €	5 500,71 €	10 403,52 €	24,69 %	34,26	12 475,82 €			
1 745 931		Keskiarvo (aritmeettinen)	7 624,83 €	8 483,42 €	9 914,49 €	29,09 %	29,60	16 108,25 €			

Konsernitason kustannusmassa oli 2 161,9 meur (+ 6,6 meur) – palveluostojen osuus oli 35,0 % koko kustannusmassasta (= ulkoistamisaste) – konserni työllistää 15 696 henkilöä siitä 4 863 välillisesti tytäryhtiöiden ja kuntayhtymiensä kautta.

Vantaan kaupungin konserni	2016	2015	2014	2013	2012	Muutos 2016/2015
Kustannusmassa (toimintakulut+poistot)	2 161 893	2 155 282	2 140 773	2 170 960	2 164 741	6 611
Ulkoistamisaste (konserni)	35,03 %	36,50 %	36,92 %	35,45 %	33,75 %	-0,43 %
Henkilöstökulut (konserni)	711 732	707 506	697 226	685 699	679 445	4 226
Henkilöstökulut/hlö (arvio = kaupunki)	45 345,06	45 650,42	46 034,51	44 965,87	45 111,69	-305,37
Henkilöstö (konserni)	15 696	15 498	15 146	15 249	15 061	198
Henkilöstö(kaupunki)	10 833	10 650	10 432	10 548	10 475	183
Henkilöstö(tyttärissä&kuntayhtymissä)	4 863	4 848	4 714	4 701	4 586	15
Henkilöstön osuus tyttärissä (%)	30,98 %	31,28 %	31,12 %	30,83 %	30,45 %	
Kustannusmassa (toimintakulut+poistot)	9 856,31	10 046,53	10 159,33	10 432,39	10 543,67	