



KONSERNIKATSAUS

Konsernikatsaus-osiossa seurataan huhti-, elo- ja joulukuussa kaupunkikonsernin tytäryhteisöjen talouden kehitystä. Huhtikuun katsauksessa seurattavat tytäryhteisöt ovat Tampereen Sähkölaitos

-konserni, Pirkanmaan Jätehuolto -konserni, Finnpark -konserni, Tampere-talo Osakeyhtiö, Tampereen Vuokra-asunnot Oy, Särkänniemi Oy, Tullinkulman Työterveys Oy-konserni, Tampereen Tilapal-

velut Oy, Pirkanmaan Voimia Oy, Tampereen Infra Oy, Tampereen Raitiotie Oy ja Tampereen Palvelukiinteistöt Oy.

Tampereen Sähkölaitos -konserni

Suosiollisen sään sekä yhteiskunnan energiansäästökyvyn avulla talven energiakriisistä selvittiin pääosin säikähdyksellä. Lämpimänä alkanut vuosi ja energiansäästöinnostus ovat laskeneet sähkön ja lämmön kysyntää. Konsernin tammi-huhtikuun liikevaihto nousi edellisestä vuodesta 29,9 milj. euroa sähkön suojattujen myyntihintojen nousun ja lämmön hinnannoston vuoksi. Liiketulos laski ennakoidusti 24,7 milj. euroa edellisen vuoden poikkeuksellisen hyvästä tasosta. Liiketuloksen lasku johtuu energiakriisin aiheuttamasta polttoainekustannusten noususta. Suojauksien ansiosta kustannusten nousu tuli näkyviin vasta vuonna 2023. Vuoden 2022 tammi-huhtikuun liiketulosta nostivat Naistenlahti 2 -voimalaitoksen alasajon optimointi sekä tuotannon onnistuneet suojauskaupat Ukrainan sodan alkaessa.

Konsernin merkittävin investointihanke on leasingjärjestelynä toteutettava Naistenlahti 3 -biovoimalaitos. Se on tuottanut kaukolämpöä ja sähköä loppuvuodesta 2022 alkaen. Biovoimalaitoksella tehdään vielä koekäyttöjaksoja ja viritystä laitoksen tavoitearvojen varmistamiseksi. Hankkeen kokonaiskustannusarvio optioineen on hieman yli 200 milj. euroa. Muissa investoinneissa on mm. sähkökattila- sekä tavanomaisia laajennus- ja peruskorjausinvestointeja. Naistenlahti 3 -biovoimalaitos ja sähkökattilainvestoinnit ovat osa Säh-

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	129,9	159,9	360,3	349,0	-11,4
Liikevoitto (-tappio)	44,8	20,1	62,3	25,8	-36,5
Nettotulos	32,4	17,3	41,6	14,8	-26,8
Tilikauden voitto (tappio)	32,4	17,3	41,6	14,8	-26,8
Investoinnit	15,5	4,5	48,0	51,5	3,4
Korollinen vieras pääoma	246,0	246,0	246,0	239,0	-7,0
Taseen loppusumma	651,0	616,5	677,9	589,0	-89,0
Sijoitetun pääoman tuotto-%	27,6	12,1	13,0	5,3	-7,7
Liikevoitto-%	34,5	12,6	17,3	7,4	-9,9
Nettotulos-%	24,9	10,8	11,5	4,2	-7,3
Omavaraisuusaste-%	34,1	36,2	30,1	33,8	3,7
Henkilöstömäärä	418	409	405	410	5

kölaitoksen tiekarttaa kohti hiilidioksidineutraalia tuotantoa. Tampereen Sähkölaitos on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä.

Eurooppalaiset energiamarkkinamekanismit ovat osin normalisoituneet akuutin energiakriisin väistyttyä, mutta päästöoikeuksien ja energiahinnat ovat jääneet kriisiä huomattavasti korkeammalle tasolle. Sähkön markkinahinnan normaalin volatiliteetin odotetaan kasvavan vihreän siirtymän ja runsaiden tuuli-voimainvestointien myötä.

Sähkölaitoksen energianhankintakustannukset ovat nousseet edellisvuosien tasosta, koska Eurooppa joutuu korvaamaan Venäjältä tullutta energiaa. Maakaasun ohella myös kotimaisen

polttoaineen hankintakustannukset ovat nousseet ja päästöoikeuksien hinta on erittäin korkea. Uusi Naistenlahti 3 -biovoimalaitos nostaa Sähkölaitoksen kiinteiden kulujen tasoa. Konsernin koko vuoden liiketuloksen ennustetaan jäävän 36,5 milj. euroa edellisvuotta pienemmäksi. Loppuvuoden ennusteeseen sisältyy huomattavaa epävarmuutta. Konsernin liiketulos reagoi markkinoiden ja säätilojen muutoksiin.



Pirkanmaan Jätehuolto -konserni

Konsernin alkuvuoden liikevaihto on kasvanut edelliseen vuoteen nähden lähinnä jätteiden erilliskeräysveloitteiden myötä nousseiden astiatyhjennysmäärien vuoksi. Liikevaihdon kasvu tulee tältä osin tasoittumaan loppuvuoden aikana. Yhtiö arvioi tilikauden 2023 liikevaihdon kasvun olevan 5,0-8,0 %. Siihen vaikuttaa edellisen lisäksi positiivisesti H2/23 alkaen Biomylyn biokaasutuotteiden (liikenne & tukku) myynnin voimakkaaksi arvioitu kasvu. Vastaavasti kuitenkin sekajätteen energiahöydyntämisen kasvanut kapasiteetti Suomessa yhdessä vähentyneen sekajättemäärän kanssa laskee käsittelytoimen ei-kuntavastuullista liikevaihtoa ja katetta.

Liikevoittotasoa alkuvuoden osalta laskee liikevaihdon jakauman muutoksesta seuraava myyntikatetason lasku. Liikevoittotasoa vertailukauteen nähden laskevat myös eri kvartaalille ajoittuvat sekajätteen kausiluonteiset esikäsittelykustannukset sekä sekajätteen vanhan loppusijoitusalueen testikustannukset, joihin liittyvät tuotot kirjautuvat vasta

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	13,4	14,3	44,7	47,6	2,9
Liikevoitto (-tappio)	0,3	-1,0	-1,7	-0,9	0,7
Nettotulos	0,1	-1,0	-1,7	-0,9	0,8
Tilikauden voitto (tappio)	0,1	-1,0	-1,8	-1,1	0,7
Investoinnit	0,5	1,1	3,7	8,9	5,2
Korollinen vieras pääoma	0,0	0,0	0,0	2,5	2,5
Taseen loppusumma	72,4	65,4	66,4	65,5	-0,9
Sijoitetun pääoman tuotto-%	0,5	-4,7	-2,6	-1,6	1,0
Liikevoitto-%	2,3	-7,0	-3,7	-2,0	1,7
Nettotulos-%	0,8	-6,8	-3,7	-1,8	1,9
Omavaraisuusaste-%	61,9	-59,4	60,1	58,3	-1,8
Henkilöstömäärä	95	95,0	100,0	100,0	0,0

Q2-Q3/23. Kiinteä kulutaso on myös korkeampi mm. Biomylyn käyttöönoton myötä, jonka jalosteiden myyntituottojen odotetaan kertyvän täysimääräisesti vasta H2/23 alkaen.

Konsernin tilikauden tuloksen arvioidaan olevan negatiivinen, mutta kuitenkin parantuvan vuoteen 2022 nähden.

Konsernin investointeja vuositasona tulee nostamaan merkittävästi tytäryhtiö Ranta-Tampellan Putkikeräys Oy toteuttaman jätteiden imukeräysjärjestelmän koonta-aseman rakennusvaihe, joka alkoi 4/2023 ja jatkuu noin vuoden.



Finnpark -konserni

Finnpark-konsernin liikevaihto on kehitynyt vuoden neljän ensimmäisen kuukauden osalta ennustetusti ja budjetin mukaisesti. Konsernin kassatilanne on pysynyt vakaana ja vahvana. Vertailu edellisvuoteen on hankalaa, sillä vuonna 2022 koronaepidemia vuoksi asetetut rajoitteet vaikuttivat merkittävästi ensimmäisten kuukausien lukuihin. Liiketoiminnan osalta on siirrytty ns. koronan jälkeiseen aikaan. Koronaepidemian seurauksena sopimuspysäköinnin kysyntä on jonkin verran madaltunut ja muutos on arviomme mukaan pysyvä tai ainakin hitaasti palautuva. Lyhytaikaiseen pysäköintiin koronaepidemiolla ei vaikuta oleen pysyvää vaikutusta.

Yrityksen liikevaihto koostuu lyhytaikapysäköinnistä, sopimuspysäköinnistä, pysäköintipalvelutoimituksista sekä kiinteistöliiketoiminnan tuloista. Operointiliiketoiminnan kasvu Tampereen ulkopuolella on jatkunut tavoitteiden mukaisesti. Korkojen nousu ja rakennusalan matalasuhdanne tulee vähentämään tarjolla olevien kohteiden määrää, joten kilpailu uusista operointikohteista todennäköi-

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	8,9	9,4	27,9	28,0	0,1
Liikevoitto (-tappio)	1,3	1,5	4,9	4,6	-0,3
Nettotulos	0,8	0,5	2,9	2,1	-0,8
Tilikauden voitto (tappio)	0,5	0,5	2,9	2,1	-0,8
Investoinnit	0,4	0,7	10,5	2,8	-7,7
Korollinen vieras pääoma	65,0	68,1	69,6	63,6	-6,0
Taseen loppusumma	126,4	131,6	132,5	128,1	-4,4
Sijoitetun pääoman tuotto-%	3,4	3,8	4,2	3,9	-0,3
Liikevoitto-%	14,8	15,8	17,6	16,3	-1,3
Nettotulos-%	5,4	5,2	10,3	7,5	-2,8
Omavaraisuusaste-%	40,1	40,0	39,5	42,3	2,8
Henkilöstömäärä	74	71	75	74	-1

sesti kiristyy. Inflaatio kasvattaa konsernin kustannuksia, mikä aiheuttaa haasteita kannattavuudelle kasvusta huolimatta. Inflaatiolla on vaikutus kannattavuuteen, koska kulujen kasvua ei ole voitu täysimääräisesti siirtää hintoihin.

Moovy-liiketoiminta on jatkanut kasvua tavoitteiden mukaisesti. Vuoden

2023 investointipanostukset kohdistetaan digitaaliseen liiketoimintaan, kiinteistö kantamme perusparannuksiin sekä suurhankkeiden mahdollistamiseen (Asemakeskus, Hämpin laajennus ja Kunkun Parkki).



Tampere-talo Oy

Vuosi 2023 on lähtenyt Tampere-talossa budjetoitua paremmin liikkeelle liikevaihdon osalta. Tapahtumakatteessa ei olla päästy täysin budjetoituun. Edelliseen vuoteen verraten liiketoiminta on ollut täysimääräisenä toiminnassa, edellisenä vuotena oli päällä koronarajoitukset. Koko vuoden 2023 osalta uskotaan samaan tasoon liikevaihdon osalta (15,0 milj. euroa) kuin tilinpäätös 2022 osoitti. Tulossennuste vuodelle 2023 on +0,043 milj. euroa (budjetti 0,078 milj. euroa). Vuodelle 2023 toteutui Lumikuningatar-tuotannon kaksi esitystä Nokia Areenalla. Muita suurempia kulttuuri- ja taidepuolen tuotantoja ovat Iskelmägaala ja Lentävä Hollantilainen. Tampere-talon kokous- ja kongressiosaston sekä tapahtumatuotannon tarjous- ja tilauskanta on hyvällä tasolla. Kesän odotetaan olevan vilkas Tampere-talossa olevan Dinosaurius-perhenäyttelyn vuoksi.

Vuonna 2023 on investoitu IT-ohjelmiin ja pieniin määriin kalusteita. Vuoden aikana tullaan uudistamaan kokoustiloja, investoinnit painottuvat syksylle.

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	2,8	6,7	14,7	15,2	0,5
Liikevoitto (-tappio)	-0,8	-0,2	-0,0	0,0	0,1
Nettotulos	-0,8	-0,2	0,0	0,0	0,0
Tilikauden voitto (tappio)	-0,8	-0,2	0,0	0,0	0,0
Investoinnit	0,0	0,1	0,2	0,2	-0,0
Korollinen vieras pääoma	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Taseen loppusumma	6,9	5,2	8,4	8,5	0,0
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-12,3	-3,7	0,4	0,5	0,1
Liikevoitto-%	-30,7	-2,9	-0,1	0,3	0,4
Nettotulos-%	-30,7	-2,9	0,2	0,3	0,1
Omavaraisuusaste-%	28,5	49,5	34,0	27,9	-4,9
Henkilöstömäärä	51	52	51	53	2



Tampereen Vuokra-asunnot Oy

Yhtiön alkuvuosi on toteutunut suunnitellusti. Liikevaihto kasvoi 0,3 milj. euroa alkuvuonna ja se johtui pääosin asuntokannan kasvusta. Edellisellä tilikaudella yhtiölle valmistui 47 uutta asuntoa ja maaliskuussa 2023 valmistui 45 asuntoa.

Tilikauden 2023 ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto kasvaa 1,1 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Liikevaihdon kasvu johtuu asuntokannan kasvusta sekä keväällä 2023 tehdystä 3,5 % vuokrankorotuksesta. Vuoden 2022 liikevoitto (4,7 milj. euroa) sisälsi 2,2 milj. euron myyntivoiton ja vuoden 2023 osalta arvioidaan liikevoiton olevan noin 7,8 milj. euroa, joka sisältää myyntivoittoja noin 7,2 milj. euroa. Yhtiön hoitokulut kasvavat vertailuvuoteen 2022 verrattuna noin 2,0 milj. euroa, joka johtuu pääosin korjauskulujen kasvusta sekä yleisestä kustannusten noususta. Lisäksi korkojen nousu nostaa tilikaudella 2023 yhtiön rahoituskuluja noin 0,4 milj. euroa.

Yhtiöllä on käynnissä Hervannassa 60 asunnon hanke joka valmistuu 15.8.2024.

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	7,4	7,9	22,9	24,0	1,1
Liikevoitto (-tappio)	2,1	0,4	4,8	7,8	3,1
Nettotulos	1,9	0,1	3,6	6,4	2,7
Tilikauden voitto (tappio)	1,9	0,0	-1,0	0,0	1,0
Investoinnit	3,0	1,9	9,8	9,0	-0,8
Korollinen vieras pääoma	90,2	85,6	88,1	82,4	-5,7
Taseen loppusumma	154,0	149,7	152,0	150,2	-1,8
Sijoitetun pääoman tuotto-%	4,6	0,4	3,4	4,4	1,0
Liikevoitto-%	28,9	5,3	20,8	32,6	11,8
Nettotulos-%	25,8	1,2	16,0	26,7	10,7
Omavaraisuusaste-%	37,9	40,9	40,3	43,5	3,2
Henkilöstömäärä	20	19	19	19	0

Lisäksi yhtiöllä on suunnittelussa Hipposkylän alueelle 215 asunnon hanke, jonka rakentaminen alkaa arviolta loppuvuodesta 2023. Yhtiön maksuvalmius on erinomaisella tasolla ja yhtiö pystyy kassavaroin suoriutumaan käynnissä olevasta investoinnista.

Yhtiön korollinen vieras pääoma on ennusteen mukaan tilikauden 2023 lopussa 82,4 milj. euroa ja yhtiön omavaraisuusaste 43,5 %. Yhtiöllä on hyvät taloudelliset edellytykset jatkaa suunnitelman mukaisesti 100 uuden asunnon vuosittaisia investointeja.



Tampereen Särkänniemi Oy

Tämän vuoden liikevaihto on 0,6 milj. euroa suurempi kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Tämä johtuu siitä, että ennakkomyynti ja luokkaretkikauden myynti on palannut pandemiaa edeltävälle tasolle. Kuluja on tämän vuoden alussa enemmän kuin viime vuonna. Tämä johtuu siitä, että huolto-ohjelmassa on palattu normaaliin, tänä vuonna ei ole ollut enää mitään pandemiaan liittyviä aukiolorajoituksia ja markkinointi on tänä vuonna uskallettu aloittaa normaalin aikataulun mukaan. Myös hintojen nousu näkyy kasvaneina kuluina.

Tämän vuoden tärkein investointi on entisen Angry Birds Land -alueen muuttaminen Pouta Possun kyläksi. Huvipuistoon tehtiin pandemiavuosina uusi kokonaissuunnitelma, masterplan, josta ensimmäinen osa toteutettiin tulevaisuudeksi kesäksi Särkänniemen maskotin, Pouta Possun ympärille. Myös myynnin järjestelmien digitalisaatiota jatkettiin. Särkänniemi saa kevään aikana oman mobiililaitteisiin soveltuvan ohjelman, jonka kautta voi mm. ostaa ja jakaa lipputuotteita. Sovellus palvelee erityisesti puistossa olevia asiakkaita ja helpottaa heidän palvelukokemustaan näyttämällä laitteiden, myyntipisteiden ja palveluiden

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	1,6	2,3	23,1	24,0	0,9
Liikevoitto (-tappio)	-2,6	-2,7	2,1	2,0	-0,0
Nettotulos	-2,7	-2,9	1,8	1,6	-0,2
Tilikauden voitto (tappio)	-2,7	-2,9	1,1	1,0	-0,1
Investoinnit	1,2	3,7	3,1	3,8	0,7
Korollinen vieras pääoma	15,5	13,7	14,6	13,2	-1,4
Taseen loppusumma	32,8	32,6	36,4	36,4	0,0
Sijoitetun pääoman tuotto-%	26,0	-25,0	6,0	6,0	0,0
Liikevoitto-%	-165,5	-116,8	9,0	8,5	-0,5
Nettotulos-%	-169,9	-125,7	8,0	6,6	-1,4
Omavaraisuusaste-%	44,0	52,0	57,0	56,0	-1,0
Henkilöstömäärä	506	485	329	314	-15

sijainnit. Digitalisaatio jatkuu kuluvana vuonna vielä ryhmämyynnin työkalujen kehittämällä.

Ennuste on laadittu sillä oletuksella, että asiakkaat palaavat huvipuistoihin ja kotimaanmatkailun suosio jatkuu vahvana. Ennusteeseen luodaan kuitenkin suurta epävarmuutta inflaatio, joka saattaa näkyä asiakkaiden kyyssä kuluttaa palveluihin ja vapaa-aikaan. Tällä hetkellä tilanne näyttää kuitenkin vielä positiivi-

selta, eikä merkkejä huonommasta kehityksestä ole näkyvissä. Vaikka vähittäiskaupassa kysyntä on jo supistunut, niin palveluiden kysyntä on edelleen ollut hyvällä tasolla. Toivomme tämän kehityksen jatkuvan myös kesän ajan ja huvipuistopalveluiden osalta. Koska liikevaihdosta suurin osa tulee vasta heinäkuussa, niin tarkempi ennuste tilikaudesta on mahdollista antaa elokuussa.



Tampereen Palvelukiinteistöt Oy

Palvelukiinteistöjen tulos heilahtelee voimakkaasti tehtyjen kiinteistökehityshankkeiden mukaan. Palvelukiinteistöt myi 2/2022 8 kiinteistön portfolion eQ Yhteiskuntakiinteistöille 96.0 milj. eurola. Yhtiö teki kaupassa 39.4 milj. euron myyntivoiton. Toteutettu kiinteistökauppa vahvisti merkittävässä määrin yhtiön tasetta ja omavaraisuusastetta sekä mahdollistaa yhtiön tulevat kiinteistökehitys- ja rakennushankkeet sekä merkittävän 14.0 milj. euron osingon Tampereen Kaupungille. Kaupan yhteydessä yhtiö maksoi rahoituslainat kokonaan pois, yhteensä 65.0 milj. euroa. Korkotason nousun myötä lainojen takaisinmaksu oli erittäin onnistuneesti ajoitettu ja yhtiön omavaraisuusaste toimii erinomaisena puskurina taloudellista epävarmuutta vastaan.

Yhtiön operatiivisen toiminnan kassavirta on hyvä ja jatkuu tehtyjen investointien ja erinomaisen omavaraisuusasteen ansiosta vahvana myös tulevaisuudessa. Tuomi Logistiikalle tehdään parhaillaan laajennusta arvoltaan n. 8.0 milj. euroa. Kohde valmistuu aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti 9/2023.

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	41,7	1,9	45,1	5,8	-39,3
Liikevoitto (-tappio)	39,9	0,4	39,9	0,5	-39,4
Nettotulos	39,9	0,4	39,9	0,6	-39,4
Tilikauden voitto (tappio)	31,9	0,3	31,8	0,4	-31,4
Investoinnit	0,2	3,1	3,4	4,6	1,2
Korollinen vieras pääoma	32,5	0,0	0,0	6,0	6,0
Taseen loppusumma	58,5	49,7	57,8	64,8	7,0
Sijoitetun pääoman tuotto-%	144,5	1,9	60,9	1,1	-59,7
Liikevoitto-%	95,7	18,7	88,6	8,6	-80,0
Nettotulos-%	95,7	19,4	88,6	9,9	-78,7
Omavaraisuusaste-%	84,7	98,1	84,0	75,3	-8,6
Henkilöstömäärä	3	3	3	3	0



Tullinkulman Työterveys -konserni

Tullinkulman Työterveys Oy-konsernissa käynnistettiin taloudellis-tuotannollisista syistä muutosneuvottelut, jotka pidettiin ajalla 20.3 -30.4. 2023. Muutosneuvottelut kohdentuivat ei-laskuttavaa työtä tekeviin työntekijöihin, joita oli noin 60. Neuvottelujen lopputuloksena erityisesti hallinnon työtä tullaan muuttamaan niin, että v. 2024 loppuun mennessä hallinnosta (n. 35 tt) on vähentynyt noin kolmannes työntekijöistä pysyvästi. Osin vähennykset on saatu toteutettua luonnollisen poistuman kautta (irtisanoutuminen, eläköityminen). Toteutettavilla toimenpiteillä saadaan sekä kuluvalle vuodelle noin 0,6 milj. euron säästöt, että tulevalle vuodelle vähintään 0,5 milj. euron säästöt.

Talouden vertailussa tappio (alijäämä) on edellisvuoden vastaavan aikaan kasvanut reilulla 0,3 milj. eurolla ja eniten tappiota on aiheuttanut emoyhtiö (n. -0,56 milj. euroa). Tytäryhtiö pääsi jo maaliskuussa voitolliseksi, mutta huhtikuun aikana tulos oli niukasti tappiollinen. Tytäryhtiön (Ratinan terveys Oy:n) osalta toteutetaan toinen hinnankorotus palveluissa 1.5 alkaen.

Emoyhtiön tappio perustuu vahvasti suurimman asiakkaan ja toisen omistajan eli Pirkanmaan hyvin-

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	8,4	9,4	25,8	28,5	2,7
Liikevoitto (-tappio)	-0,3	-0,6	-0,3	0,3	0,6
Nettotulos	-0,3	-0,6	-0,3	0,3	0,6
Tilikauden voitto (tappio)	-0,3	-0,6	-0,3	0,3	0,6
Investoinnit	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Korollinen vieras pääoma	0,2	0,1	0,1	0,0	-0,1
Taseen loppusumma	0,5	5,5	5,6	5,5	-0,1
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-27,4	-146,9	-32,7	29,2	61,9
Liikevoitto-%	-3,6	-5,9	-1,3	1,1	2,4
Nettotulos-%	-3,0	-6,1	-1,3	1,1	2,4
Omavaraisuusaste-%	24,3	19,1	17,1	19,1	2,0
Henkilöstömäärä	251	307	274	300	26

vointialueen käynnistymiseen sekä suurimman omistajan eli Tampereen kaupungin pilottikokeiluun kiinteästä hinnoittelusta koskien perusopetusta ja varhaiskasvatusta. Toinen tekijä on erityisesti Ratinan kauppakeskuksen toimitilojen vuokrankorotus (10,0 %), mikä tekee kuukausitasolle vuokratulokset yli 0,11 milj. euroa.

Konsernissa on tunnistettu tarpeet pysyville rakenteellisille muutoksille, jotka

toteutuvat kuluvana vuonna, ja samanaikaisesti tarpeet saada kummassakin yhtiössä hinnoittelu joko kustannusvastavaksi tai voitolliseksi. Henkilöasiakasmäärä konsernissa on kasvanut 15 % ja henkilöstömäärä 20 % painottuen puhtaasti tuotantoon eli laskuttavaa työtä tekeviin. Laskutusastetta seurataan kuukausittain ja suuntaus on oikea.



Tampereen Tilapalvelut Oy

Liikevaihto 1-4/2023 oli n. 45,2 milj. euroa, joka on n. 2,8 milj. euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohdana. Rakennushankkeita on toteutettu viime vuotta vähemmän. Tämä johtuu osittain hankkeiden tahdistuksesta sekä hankkeiden aloituksen siirtymisestä. Hankkeiden siirtyminen on huomioitu liikevaihdon ja tuloksen ennusteessa.

Yhtiön koko vuoden liikevaihtoennuste on 152,0 milj. euroa, joka on n. 6,3 milj. euroa vuoden 2022 tilinpäätöstä pienempi. Tämä johtuu mm. hankkeiden aloitusten siirtymisestä ja hyvinvointialueen aloituksesta johtuneesta ylläpidettävän kiinteistökannan pienentymisestä. Liikevaihtoa pyritään kasvattamaan in-house myynnillä uusille asiakkaille.

Tilikauden 1-4/2023 tulos on n. -0,4 milj. euroa negatiivinen ja n. 0,5 milj. euroa edellisen vuoden samaa ajankohdtaa jäljessä. Alkuvuoden tulosta rasittaa työehtosopimusneuvotteluissa sovittu lomapalkkavelan jaksotuksen laskentatapa muutos 1.4.2023 alkaen, joka on merkittävin selittävä tekijä siihen, että lomapalkkavelka on kasvanut tilinpäätöksestä n. 0,75 milj. euroa. Vertailukelpoinen tulos ilman lomapalkkavelan laskentatavan muutosta on vuoden 2022 vastaavan ajankohdan mukainen.

Vuoden 2023 tilikauden tulosennuste on n. 0,5 milj. euroa ja on n. 0,2 milj. eu-

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	48,0	45,2	158,3	152,0	-6,3
Liikevoitto (-tappio)	0,2	-0,4	0,8	0,5	-0,2
Nettotulos	0,1	-0,4	0,6	0,5	-0,2
Tilikauden voitto (tappio)	0,1	-0,4	0,6	0,5	-0,2
Investoinnit	0,1	0,1	0,3	0,3	0,0
Korollinen vieras pääoma	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Taseen loppusumma	14,5	13,9	20,3	20,5	0,3
Sijoitetun pääoman tuotto-%	12,4	-26,8	19,7	15,9	-3,7
Liikevoitto-%	0,4	-0,8	0,5	0,4	-0,1
Nettotulos-%	0,2	-0,9	0,4	0,3	-0,1
Omavaraisuusaste-%	26,1	24,6	18,9	18,4	-0,5
Henkilöstömäärä	228	242	235	242	7

roa vuoden 2022 tilinpäätöstä pienempi. Ennusteessa on huomioitu liikevaihdon pienentyminen ja lomapalkkavelan laskutavan muutos. Vuoden 2023 ennusteessa on huomioitu myös työehtosopimusneuvottelussa sovittu henkilöstölle maksettava 500 euron kertakorvaus, jonka kustannusvaikutus vuodelle 2023 on n. 0,15 milj. euroa. Lomapalkkavelan jaksotuksen laskentamuutos sekä maksettava kertakorvaus ovat kertaluonteisia kustannuseriä ja ne eivät vaikuta vuoden 2024 tulokseen.

Yhtiön tavoitteena on seudullinen laajentuminen ja asiakaspohjan hallittu kasvattaminen. Yhtiössä on myös käynnissä lukuisia kehityshankkeita, joilla panostetaan tulevaisuuteen. Tilapalveluiden laatujärjestelmän (ISO 9001:2015) määräaika-auditointi pidettiin 29.- 30.3.2023, sertifikaattimme säilyy voimassa. Tavoitteenamme on myös luoda vuoden 2023 aikana ympäristöjärjestelmä, joka noudattaa ISO 14001-standardia.



Pirkanmaan Voimia Oy

Pirkanmaan Voimia Oy:n tammi-huhtikuun liikevaihto kehittyi edellisvuoteen verrattuna myönteisesti. Liikevaihto 33,86 milj. euroa ylitti edellisvuoden (22,6 milj. euroa) 50,0 %. Huomattavan kasvun taustalla on sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus, jonka myötä yhtiö aloitti ateria- ja puhtauspalveluiden tarjoamisen Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Vuositasolla uudistuksen arvioidaan kasvattavan liikevaihtoa noin 25,0 milj. euroa.

Yhtiö onnistui alkuvuonna kasvattamaan tuottavuuttaan merkittävästi ja alkuvuoden liiketoiminnallinen kannattavuus ilman kertaeriä oli hyvällä tasolla taloudellisesti haastavan edellisen tilikauden jälkeen. Kuluvan vuoden aikana työehtosopimukseen tehdyillä muutoksilla on merkittävä negatiivinen taloudellinen vaikutus yhtiön tulokseen. Kokonaisuudessaan työehtosopimusmuutoksilla arvioidaan olevan noin -2,5 milj. euron negatiivinen vaikutus kuluvan tilikauden tulokseen. Alkuvuoden liiketulos -0,2 milj. euroa toteutui edellisen vuoden tasolla (-0,2 milj. euroa).

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	22,6	33,8	66,2	97,0	30,8
Liikevoitto (-tappio)	-0,2	-0,2	-0,9	0,1	1,0
Nettotulos	-0,3	-0,3	-0,9	0,1	1,0
Tilikauden voitto (tappio)	-0,3	0,3	-0,9	0,1	1,0
Investoinnit	0,4	0,6	3,2	1,2	-2,0
Korollinen vieras pääoma	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Taseen loppusumma	14,9	19,7	14,4	19,3	4,8
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-6,5	-6,9	-22,8	2,5	25,3
Liikevoitto-%	-1,1	-0,7	-1,4	0,1	1,5
Nettotulos-%	-1,2	-0,8	-1,4	0,1	1,5
Omavaraisuusaste-%	34,5	21,5	31,2	23,9	-7,3
Henkilöstömäärä	755	1150	765	1150	385

Yhtiön liiketoiminnan syklisyydestä johtuen tilikauden tulosenuste on 0,1 miljoonaa euroa.

Investoinnit toteutuivat tarkastelujaksolla suunnitelman mukaisena ollen huhtikuun lopussa yhteensä 0,6 milj. euroa (ennuste tilikaudelle 1,2 milj. euroa).

Investoinnit ovat kohdentuneet pääasiassa koulujen ja päiväkotien uusiin keittäisiin sekä tuotantorakenteen muutokseen liittyviin investointeihin.

Yhtiön omavaraisuusaste on (21,5 %) on välttävällä tasolla ja yhtiön maksuvalmius tyydyttävällä tasolla.



Tampereen Infra Oy

Tammi- huhtikuun liike-tulos oli -0,7 milj. euroa (1-4/22: -1,4 milj. euroa). Parempaan liike-tulokseen on vaikuttanut kunnossapito-olosuhteiltaan vertailukautta helpompi kevät. Tilinpäätösennusteen mukaan liike-tulos on 1,0 milj. euroa ja toteutuu 0,2 milj. euroa edellisvuotta suurempana. Kunnossapidon tehostamistoimien ennustetaan lieventävän inflaation aiheuttamaa yleistä kustannusnousua.

Liikevaihdon toteuma oli 12,5 milj. euroa (1-4/22: 12,6 milj. euroa). Liikevaihdon ennustetaan olevan 52,5 milj. euroa eli toteutuvan 0,6 milj. euroa edellisvuotta pienempänä. Liikevaihdon laskun ennustetaan johtuvan rakentamisprojektien volyymin pienemisestä.

Materiaalien ja palvelujen ostoja on toteutunut 7,4 milj. euroa, mikä on 1,0 milj. euroa edellisvuoden vastaavaa jaksoa vähemmän. Materiaalien ja palvelujen ennustetaan toteutuvan 1,5 milj. euroa edellisvuotta pienempänä. Kunnossapidon talvikauden olosuhteet olivat edellisvuotta helpommat, mikä on vähentänyt materiaalien ja palvelujen ostoja edellisvuoteen verrattuna tehostamistoimien ohella. Lisäksi rakentamisprojektien volyymin pienentyminen vä-

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23 / TP 22
Liikevaihto yhteensä	12,6	12,5	53,1	52,5	-0,6
Liikevoitto (-tappio)	-1,3	-0,7	0,7	1,0	0,2
Nettotulos	-1,4	-0,7	0,6	0,7	0,1
Tilikauden voitto (tappio)	-1,4	0,7	0,6	0,7	0,1
Investoinnit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korollinen vieras pääoma	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Taseen loppusumma	6,1	8,1	10,4	11,1	0,7
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-284,5	82,4	24,3	24,8	0,5
Liikevoitto-%	-10,6	-5,4	1,4	1,8	0,4
Nettotulos-%	-11,3	-5,6	1,2	1,4	0,2
Omavaraisuusaste-%	12,5	27,9	27,7	33,0	5,3
Henkilöstömäärä	332	312	293	270	-23

hentää materiaalien ja palvelujen ostoja edellisvuoteen verrattuna.

Henkilöstömenoja on toteutunut 4,4 milj. euroa eli 0,1 milj. euroa edellisvuoden vastaavaa jaksoa vähemmän. Henkilöstömenojen ennustetaan toteutuvan 0,3 milj. euroa edellisvuotta suurempina johtuen työehtosopimusten palkkaratkaisuista. Henkilömäärä huhtikuun lopussa oli 312, mikä on 20 vähemmän kuin edellisvuotena vastaa-

van aikaan. Kausitöiden aloitusta on osin viivästetty kylmän kevään vuoksi.

Vuoden aikana investoidaan kahteen työmailla taukotiloina käytettävään siirrettävään taukovaunuun 0,03 milj. euroa. Kalustohankinnat on yhtiön toimintavuosina rahoitettu leasing-rahoituksella, mutta korkotason nousun vuoksi kalustohankinnoista osa muutetaan investoinneiksi.



Tampereen Raitiotie Oy

Katsauskaudella 01-04/2023 yhtiön talous on kehittynyt varsin odotetusti ja suotuisasti. Tuottoapuoli on kehittynyt täysin odotetusti kuten ennalta määrättyjen vastikkeiden ja kalustovuokran johdosta kuuluukin. Kulut ovat toteutuneet pääosin odotetusti ja poikkeamat ovat suurelta osin positiivisia eli kulut ovat toteutuneet tai niiden ennustetaan toteutuvan budjetoitua pienempinä.

Investointien kasvu johtuu pääosin raitiotien osasta 2. Raitiotien osan 2 rakentaminen on edennyt suunnitellusti ja rakentamisen valmiusaste oli 56,0 % huhtikuussa 2023. Pirkkalan ja Tampereen valtuustojen myönteiset päätökset Pirkkala-Linnainmaa -raitiotien toteutussuunnittelun aloittamisesta tulee kasvattamaan yhtiön investointeja loppuvuoden aikana. Lisäksi kahdeksan uuden raitiovaunun hankinta etenee suunnitellusti ja katsauskauden lopussa yhtiön keskeneräiseen käyttöomaisuuteen sisältyi 9,4 milj. euron edestä uusiin vaunuihin liittyviä maksuja.

Tämän hetkisen arvion mukaan yhtiön on tarve nostaa 15,0 milj. euroa uutta rahoitusta vuoden 2023 loppupuolella. Korkotason nousun vaikutus yhtiön korkokuluihin on toistaiseksi ollut rajallinen, sillä yhtiön lainoista 85,0 % on suojattu.

TUNNUSLUVUT

Milj. euroa	Tot 1-4 / 2022	Tot 1-4 / 2023	TP 2022	TP Enn 2023	TP Enn 23/ TP 22
Liikevaihto yhteensä	9,2	9,8	27,8	29,4	1,7
Liikevoitto (-tappio)	3,8	3,4	8,6	6,9	-1,7
Nettotulos	2,2	1,9	4,0	1,1	-2,9
Tilikauden voitto (tappio)	2,2	1,9	0,5	0,0	-0,5
Investoinnit	292,7	314,6	304,4	335,0	30,6
Korollinen vieras pääoma	297,7	335,8	338,2	341,0	2,8
Taseen loppusumma	316,6	364,4	363,2	368,0	4,8
Sijoitetun pääoman tuotto-%	3,7	3,2	2,8	2,2	-0,6
Liikevoitto-%	40,7	34,6	30,9	23,4	-7,5
Nettotulos-%	23,6	19,3	14,3	3,7	-10,6
Omavaraisuusaste-%	2,5	2,8	2,3	2,5	0,2
Henkilöstömäärä	17	17	17	19	2

Suojausaste tulee säilymään korkeana jatkossakin myös osan 2 lopun rahoitus-tarpeen huomioiden.

Koko vuoden nettotuloksen ennustetaan olevan noin 1,1 milj. euroa positiivinen. Tilinpäätösennusteen parannuksen suurimmat syyt ovat budjetoitua pienemmät korkokulut (0,5 milj. euroa) (uutta lainaa ei ole tarpeen nostaa niin aikaisin kuin on ajateltu) sekä konsernitilitalletukselle saatu talletuskorko (0,5 milj. euroa), josta ei ole budjetoin-

tivaiheessa ollut tietoa. Koko vuoden tulosennuste on heikompi kuin katsauskauden toteuma, sillä yhtiön kulut eivät kerry niin tasaisesti kuin tuotot ja toisaalta, koska yhtiön poistot ja rahoituskulut kasvavat vuoden loppua kohden mm. raitiotien osan 2A käyttöönnoton myötä.