

Kuopion kaupungin konserniyhtiöiden osavuositiedot Q2/2023

Omistajaohjausjaosto 11.9.2023

Kuopion Energia Oy

- Kuopion Energia-konsernin liikevaihtoennuste on noin 119 milj. euroa, joka ylittää budjetin noin 15 milj. eurolla. Koko vuoden liikevoittoennuste on noin 14 milj. euroa, ja se alittaa budjetoidun liikevoiton noin 5 milj. eurolla. Heikompi tulos perustuu sähkön tukkumarkkinoilta saatuun budjettia alhaisempaan hintatasoon. Myös polttoainekustannukset ovat nousseet.
- Päästöoikeuksien ja polttoaineiden hintojen nousu sekä sähkön markkinahinnan lasku konkretisoituivat tulokseen vaikuttavasti. Uhka kaukolämmön tuotantoon tarvittavien kotimaisten polttoaineiden loppumisesta on realistinen tulevanakin talvena.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	111,8	123,0	105,0	66,4	118,9
Tuloutus omistajalle	M€	8,9	9,2	9,0	6,0	9,0
Käyttökate-%	%	45,1	38,7	35,0	44,0	29,0
Omavaraisuusaste	%	31,0	31,1	35,0	36,9	35,2

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	111,8	123,0	105,0	66,4	118,9
Investoinnit M€	12,2	18,5	15,0	10,5	15,0
Myynti kaupungille M€	6,9	5,5	6,0	3,6	6,7
Takaukset kaupungilta M€	55,3	48,8	42,3	42,7	39,5
Kaupungilta saadut lainat M€	119,1	115,0	111,1	113,0	111,0
Tilikauden tulos M€	18,9	16,8	5,0	15,3	5,5
Osingot ja korot kaupungille M€*	8,9	9,2	9,0	6,0	9,0
Henkilöstökumäärä 31.12. (sis. määräaikaiset)	133	132	130	134	135

*Oletus: maksetut osingot tarkastelukautena edellisen vuoden tuloksesta

Sisältää myös pääomapalautuksen 1,6 M€ ja takausprovisiot

Kuopion Pysäköinti Oy

- Liikevaihto ja pysäköinnin kävijämäärät ovat talousarvion ja suunnitelman mukaiset.
- Taloudellisessa tuloksessa 6/2023 näkyy konkreettisesti sähkönhinnan nousu, sekä uuden P-Sarastuskaaren pysäköintilaitoksen poistot kasvuna ja korkojen nousu mikä vaikuttaa rahoituskulujen kasvuun.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	3,5	3,8	3,4	1,9	3,7
Tilikauden tulos	M€	-0,03	0,3	-0,2	-0,4	-0,3
Omavaraisuusaste	%	87,8	89,4	85,3	90,1	90,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	3,5	3,8	3,6	1,9	3,7
Investoinnit M€	0,5	9,8	0,1	0,1	0,1
Takaukset kaupungilta M€	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1
Kaupungilta saadut lainat M€	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden tulos M€	-0,03	0,30	0,0	-0,4	-0,3
Henkilöstölukumäärä 31.12.	6	6	6	6	6

Kuopion Opiskelija-asunnot Oy

- Yhtiön toiminta on ollut suunnitellun mukaista, opiskelijoiden asunnontarve kohdistuu edelleen huomattavan suurelta osin yksiöihin keskustaan ja oppilaitosten välittömään läheisyyteen.
- Koko vuodelle asetettujen taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen näyttää ensimmäisen vuosipuoliskon perusteella todennäköiseltä.
- Savilahteen on tarkoitus rakentaa yhteensä 265 opiskelija-asuntoa. Alustavan aikataulun mukaan ensimmäinen rakennus valmistuisi alkusyksystä 2025 ja toinen rakennus alkukesästä 2026.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	10,7	11,4	11,2	5,6	11,4
Tilikauden tulos	M€	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0
Käyttöaste	%	90,5	93,2	93,0	92,7	94,0
Asuinneliövelka	€/asm ²	684	672	670	656	670

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	10,7	11,4	11,2	5,6	11,4
Investoinnit M€	4,1	1,4	4,0	0,2	3,0
Takaukset kaupungilta M€	5,7	4	3,0	3,5	3,0
Kaupungilta saadut lainat M€	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden tulos M€	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0
Osingot ja korot kaupungille M€ (maksetut takausprovisiot lainoista)	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Henkilöstölukumäärä 31.12.	15	14	13	13	13

Niiralan Kulma Oy

- Niin operatiivinen toiminta, kuin talous ja rakennuttamisen investoinnitkin etenevät suunnitellusti.
- Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat toisella kvartaalilla käyttöastetta lukuun ottamatta.
- Kustannussäästöjä haetaan mm. jo toteutetun päivystystyön ulkoistamisen, meneillään olevan varastonhallinnan järjestelyn sekä nyt käynnistävän liputuskäytäntöjen muutoksen kautta.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	M€	-8,5	5,7	1,1	3,5	1,9
Käyttöaste	%	96,7	97,6	97,5	97,2	97,0
Asuinneliövelka	€/asm ² max	570	546	<600	522	<600
Kiinteistöalan energiatehokkuussopimuksen vuokra-asuntoyhteisöjen toimenpideohjelma (parannus vuoden 2015 tasosta)	%	5,2	6,5	6,5	-	7,2

Koti Kuntoon -remontit kirjattu suoraan tulokseen, tulosvaikutus

2,5 M€	3,65 M€	2,8 M€	0,3 M€	3,0 M€
--------	---------	--------	--------	--------

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	44,1	54,6	56,0	27,9	56,3
Investoinnit M€	16,1	13,3	24,0	5,9	15,0
Myynti kaupungille M€	3,0	3,4	3,2	0,6	1,5
Takaukset kaupungilta M€	32,7	41,8	39,5	40,3	39,0
Kaupungilta saadut lainat M€	0,1	1,0	1,0	1,0	1,0
Tilikauden tulos M€	-9,6	0,0	0,0	3,5	0,0
Osingot ja korot kaupungille M€	0,1	0,2	0,2	0,0	0,2
Henkilöstölukumäärä 31.12.	146	140	150	143	144

Kuopion Vesi Oy

- Myydyn vesimäärän pieneneminen jatkuu edelleen. Tämä pienentää yhtiön liikevaihtoa. Ennusteen mukaan vuoden 2023 liikevaihto tulee olemaan 1 milj. euroa (3 %) pienempi kuin talousarviossa.
- Yhtiön kokonaisinvestoinnit ylittävät talousarvion. Tämä johtuu ennakoitua suuremmista verkostoinvestoinneista, joiden arvioidaan ylittyvän 0,8 milj. euroa.
- Vuoden 2023 talousarviossa on ostetun energian kustannukset arvioitu noin 0,5 milj. euroa liian pieniksi. Kokonaisuudessaan käyttökustannukset pysyvät lähes talousarviossa.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	31,8	31,9	33,7	15,9	32,7
Tuloutus omistajalle, korot	M€	4,4	4,4	4,3	2,1	4,3
Henkilöstön työhyvinvointi, sairauspoissaolot	pv/htv	16,1	14,0	10,0	8,9	10,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	31,8	31,9	33,7	15,9	32,7
Investoinnit M€	12,6	10,1	11,9	5,6	12,5
Myynti kaupungille M€	1,2	1,2	1,2	0,6	1,2
Kaupungilta saadut lainat M€	123,7	120,2	120,2	122,0	120,2
Tilikauden tulos M€*	-0,8	-0,8	0,0	-0,2	-0,6
Osingot ja korot kaupungille M€	4,4	4,4	4,3	2,1	4,3
Henkilöstölukumäärä 31.12.	93	94	95	94	94

*verosuunnittelutarve, evl-poistot

Savonia Ammattikorkeakoulu Oy

- Vuoden 2023 toiminta on käynnistynyt Savonian hallituksen hyväksymän toiminta- ja taloussuunnitelman mukaisesti.
- Opiskelijahyvintointiin on kiinnitetty erityistä huomiota. Ohjauksellisesti erityisen huomion kohteena on ollut opintojen loppuunsaattamisen tehostaminen.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	56,6	59,1	60,0	31,2	60,6
Suoritetut tutkinnot	kpl	1 245	1 319	1 460	796	1 450

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	56,6	59,1	60,0	31,2	60,6
Investoinnit M€	1,6	2,2	2,1	1,3	2,8
Myynti kaupungille M€*	0,1	0,1	0,1	0,03	0,1
Tilikauden tulos M€	6,6	0,2	1,0	3	0,6
Henkilöstölukumäärä 31.12.	544	569	560	600	600

* Ilman hankerahoituksia

Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat

- Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion mukaisesti. Jynkän koulun laajennushanke etenee aikataulun mukaisesti.
- Hoitokulujen osalta ei merkittäviä riskejä elinkaarimallissa.
- Merkittävimmät riskit rahoituskustannusten nousussa, johon on pyritty varautumaan pitkällä, kiinteillä koroilla sekä koronvaihtosopimuksin.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	1,0	1,0	0,9	0,5	1,0
Tilikauden tulos	M€	0	0	0,0	0,0	0,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	1,0	1,0	0,9	0,5	1,0
Investoinnit M€	2,5	1,5	0,6	1,2	2,4
Takaukset kaupungilta M€	66,0	63,0	61,0	59,0	61,0

Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä

- Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion mukaisesti.
- Yhtiön vuokratuotoista muodostuva tulovirta ei riitä kaikkiin hoito- ja pääomakuluihin ja yhtiö käyttää toistaiseksi konsernilimiittiä eron kattamiseen.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	0,4	0,4	0,2	0,2	0,4
Tilikauden tulos ennen veroja	M€	0,06	0,0	0,0	0,0	0,1

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	0,4	0,4	0,2	0,2	0,4
Myynti kaupungille M€	0,4	0,3	0,2	0,1	0,3
Takaukset kaupungilta M€	2,0	1,7	1,7	1,6	1,5
Tilikauden tulos M€	0,06	0,0	0,0	0,0	0,1

Kiinteistö Oy Kuopion Luukas

- Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion puitteissa. Suunnitelman mukaan vuosilta 2023–2024 ei suoriteta edellisvuosien tapaan rahastointikirjausta vaan tuloksen käsittelyssä käytetään hyväksi kertyneitä tappiokirjauksia.
- Hoitokulujen osalta kehitys varsin ennustettavaa. Rahoitusriskit eivät ole merkittäviä varsin pienen lainapääoman johdosta.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Tilikauden tulos	M€	-0,02	0,0	0	0,1	0,3

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	0,2	0,2	0,3	0,1	0,3
Takaukset kaupungilta M€	0,8	0,5	0,5	0,3	0,2
Tilikauden tulos M€	-0,02	0,0	0	0,1	0,3

Servica Oy

- Yhtiöjärjestyksen ja osakassopimuksen päivittäminen aloitettu.
- Yhtiö arvioi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olevan muiden kuin tulostavoitteen osalta tavoitetason mukaiset vuonna 2023
- Tuloksen osalta näemme haasteita kasvaneiden kustannusten osalta. Merkittävimmät ennakoimattomat muutokset liittyvät henkilöstökulujen kasvuna työehtosopimusten perälautaratkaisun toteutumiseen ja inflaatiokehitykseen materiaalikustannuksissa.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	99,3	105,7	111,3	74,0	147,9
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	M€	1,5	0,8	2,0	2,5	3,5
Asiakastytyväisyys kehittyy vuodesta 2022 (nykyiset asiakkaat)	0-5	3,62	3,69	-		
Henkilöstön sairaus- ja tapaturmapoissaolot vähenevät edellisestä vuodesta 1 pv/hlö	Kalenteripäivää / henkilö	21,8	21,5	19,8	10,39	19,8
HVA:n haltuunotto ja sopimuksen mukainen toiminta	Poikkeamien määrä Q2 - Q4 suhteessa liikevaihtoon säilyy vuoden 2022 tasolla. Poikkeamia / 1 milj. euroa.	-	-	Q2/2022: 0,67	1,9	

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	99,3	105,7	111,3	74,0	147,9
Investoinnit M€	0,5	2,4	1,5	1,7	3,9
Myynti kaupungille M€	43,5	47,4	25	14,8	25,0
Kaupungilta saadut lainat M€	3,1	2,7	2,3	2,5	2,3
Tilikauden tulos M€*	1,5	0,8	2,0	2,5	3,5
Osingot ja korot kaupungille M€	0,2	0,2	0,2	0,1	0,2
Henkilöstönlukumäärä 31.12.	1 207	1 326	1 507	1 929	1 800

* Ostohyvitysten jälkeen

Mestar Kuopio Oy

- Vuoden 2023 ensimmäinen puolisko on sujunut odotusten mukaisesti.
- Loppuvuoden osalta ei ole odotettavissa suuria muutoksia toiminnan suhteen ja näyttää siltä, että asetetut tavoitteet saavutetaan.
- Liikevaihto tulee toteutumaan hieman arvioitua suurempana.

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	36,4	33,0	35,0	18,1	35,3
Tilikauden tulos	M€	0,4	0,6	0,5	0,6	0,4

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	36,4	33,0	35,0	18,1	35,3
Myynti kaupungille M€*	32,1	32,7	34,5	18,0	34,9
Takaukset kaupungilta M€	-	-	-	-	-
Kaupungilta saadut lainat M€	6,2	5,9	5,5	5,9	5,5
Tilikauden tulos M€	0,4	0,6	0,5	0,6	0,4
Osingot ja korot kaupungille M€	0,26	0,20	0,2	0,1	0,2
Henkilöstölukumäärä 31.12.**	187	193	188	274	189

* Sisältää myös sisäiset erät

** Vakituiset ja määräaikaiset henkilöt palveluksessa 31.12. Ei työllistettyjä tms.

Järviseudun Työterveys Oy

- Hyvinvointialueen alun haasteet ovat jonkin verran vaikuttaneet yhtiön toimintaan.
- Pohjois-Savon hyvinvointialue ei vielä alkuvuonna kyennyt ottamaan kaikkia sopimuksen mukaisia työterveyshuollon palveluita käyttöön, jonka vuoksi yhtiön toiminta näyttäytyy lievästi tappiollisena.
- Vuoden alussa yhtiön henkilöasiakasmäärä lisääntyi noin 3 500:lla Pohjois-Savon hyvinvointialueen asiakkaaksi tulon ja oman Lapinlahdelle perustetun toimipisteen myötä

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	9,5	10,3	11,5	6,1	12,1
Tilikauden tulos	M€	0,5	0,8	0,6	-0,7	0,1
Omavaraisuusaste	%	72,8	75,4	72,0	71,8	75,0
Asiakastyytyväisyys	(4-10)	v. 2022	-	9	-	8,5

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 6/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	9,5	10,3	11,5	6,1	12,1
Investoinnit M€	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Myynti kaupungille M€	4,1	0,1	2,2	1,3	2,6
Tilikauden tulos M€	0,5	0,8	0,6	-0,7	0,1
Henkilöstölukumäärä 31.12.	92 (htv 69)	92	90	96	92