

# Keskeisten tytäryhteisöjen osavuositarkastukset

Konserniyhteisöjen tulee omalla toiminnallaan tukea kaupungin strategia toteutusta.

Kaikkia konserniyhteisöjä koskevat seuraavat yhteiset tavoitteet:

- Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen
- Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen mm. harjoittelupaikkoja tarjoamalla
- Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen investoinneissa, hankin-noissa ja palvelutuotannossa

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan johdon katsauksessa.

## A. Kuopio-konsernin strategiset yhtiöt

### Kuopion Energia -konserni

Tehtävä: Tukkusähkön ja kaukolämmön myynti, sähkön ja lämmön tuotanto sekä sähkön siirto

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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
Henkilöstönlukumäärä 31.12. (sis. määräaikaiset)	133	132	130	134	135

\*Oletus: maksetut osingot tarkastelukautena edellisen vuoden tuloksesta

Sisältää myös pääomapalautuksen 1,6 M€ ja takausprovisiot

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

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.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Päästöoikeuksien ja polttoaineiden hintojen nousu sekä sähkön markkinahinnan lasku konkretisoituivat tulokseen vaikuttavasti. Sähkön osalta energiakriisi on ohitettu Olkiluoto 3-laitoksen käynnistymisen ja lisääntyneen tuulivoimakapasiteetin ansiosta. Uhka kaukolämmön tuotantoon tarvittavien kotimaisten polttoaineiden loppumisesta on realistinen tulevanakin talvena.

## Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kuopion Energia -konserni rekrytoi liiketoimintalähtöisesti, jolloin rekrytointitilanteissa toiminnan jatkuvuus, huoltovarmuus ja liiketoiminnan tarve ratkaisevat henkilövalinnat.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Kesätyöntekijöitä on tänä kesänä 16, ja opinnäytetöitä on työn alla useita eri liiketoiminoille. Työnantajamielikuvan kehittämistoimenpiteet käynnissä.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Konsernin strategian mukaisesti turpeen käyttöä energian tuotannossa korvataan biopolttoaineilla kasvavassa määrin. Uusia, polttamista korvaavia tapoja tuottaa kaukolämpöä selvitetään jatkuvasti. Jäähdytysratkaisujen myynti on vahvassa kasvussa. Sekä Savilahden alueen kaukojäähdytys että kiinteistökohtainen lämpöpumppuperusteinen jäähdytys ovat toteutukseltaan erittäin energiatehokkaita.

## Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kuopion Energia Oy:n ja Kuopion sähköverkko Oy:n hallitukset huolehtivat Kuopion kaupungin konserniohjeen mukaisesti siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan ja että riskienhallinnan periaatteet on määritelty. Samoin sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

## Kuopion Pysäköinti Oy

Tehtävä: Harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa ja liiketilojen vuokrausta

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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
Henkilöstönlukumäärä 31.12.	6	6	6	6	6

## Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

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. Tavoitteenamme on, että Kaupakeskus Apajan vuokrausaste on 100 % loppuvuonna.

## **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Etenemme talousarvion ja ennakoitujen suunnitelmien mukaisesti.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kuopion Pysäköinti Oy pyrkii omalla toiminnallaan parantamaan Kuopion kaupungin työllisyyttä ja käyttämään TE-toimiston palveluita hyväkseen tarvittaessa, kuten työkokeilua, palkkatukea ym. vaihtoehtoja. Tällä hetkellä emme ole rekrytoimassa uusia työntekijöitä yhtiöömme.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen: Kuopion Pysäköinti Oy:n toimintaperiaatteena ja vahvana tavoitteena on henkilöstön koulutusohjelmat eri muodoissa.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteita noudatamme siten, että otamme huomioon digitaalisilla palveluratkaisuilla ympäristöarvot ja pyrimme edistämään työhyvinvointia yhtiössämme. Tulevaisuuden visiona on kehittää myös pyörien pysäköintipalveluita.

### **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen:**

Kuopion Pysäköinti Oy:n sisäistä valvontaa ohjaavat Kuopion kaupungin konserniohje, osakeyhtiölaki, kirjanpitolaki sekä muut toimintaa säätelevät Suomen ja EU:n lait ja säädökset.

Kuopion Pysäköinti Oy:llä on käytössä laskujen hyväksytys-/maksatusketju, joka on käyty läpi tilintarkastajan, tilitoimiston ja Kuopion Pysäköinti Oy:n hallituksen kanssa. Pysäköintimittareiden rahantyhjennyksessä on aina oltava kaksi henkilöä. Kiinnitetään siis huomiota sisäisiin prosesseihin ja vaarallisiin työyhdistelmiin/yhdistelmäketjuihin. Pyritään poistamaan riskitekijät. Sisäisen tarkastuksen lisäksi yhtiön keskeisiä prosesseja tarkastetaan tilintarkastajan toimesta välitilintarkastuksessa, sekä varsinaisessa tilintarkastuksessa.

## Kuopion Opiskelija-asunnot Oy

Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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 <sup>2</sup>	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
Henkilöstönlukumäärä 31.12.	15	14	13	13	13

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Yhtiön toiminta on ollut suunnitellun mukaista, opiskelijoiden asunnontarve kohdistuu edelleen huomattavan suurelta osin yksiihinkin keskustaan ja oppilaitosten välittömään läheisyyteen. Ensimmäisellä vuosipuoliskolla asuntojen käyttöaste oli 92,7 %, koko vuoden päivitetyn tavoitteen ollessa 94 %. Savilahden rakennushankkeen urakkakilpailutus on päättynyt kesäkuussa, odottelemme parhaillaan ARA:n lopullisia hyväksyviä päätöksiä hankkeen kokonaiskustannuksiin, korkotukilainaan ja erityisryhmien investointiavustukseen liittyen. Savilahteen on tarkoitus rakentaa yhteensä 265 opiskelija-asuntoa. Alustavan aikataulun mukaan ensimmäinen rakennus valmistuisi alkusyksystä 2025 ja toinen rakennus alkukesästä 2026.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Koko vuodelle asetettujen taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen näyttää ensimmäisen vuosipuoliskon perusteella todennäköiseltä. Tilikauden tulokseen (2 milj. euroa) tässä vaiheessa vuotta ei ole huomioitu poistoja eikä tilinpäätössiirtoja, joiden myötä tulos tullee olemaan tavoiteltu 0 euroa vuoden lopussa.

### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Yhtiön toteuttamat investoinnit sekä kiinteistöihin liittyvät erilaiset mm. huolto-, korjaus-, kunnossapitotoimet työllistävät Kuopion alueen yrityksiä merkittävästi.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Kuopas rekrytoi kesäksi 2023 kesätyöntekijöitä 2 kpl erilaisiin kiinteistönhoidon työtehtäviin.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Uudet rakennushankkeet on toteutettu energiatehokkaina A-energialuokan passiivitaloina. Asukkaiden vuokrattavissa on ollut yhteiskäyttöinen sähköauto, lisää autoja otetaan käyttöön 1–2 kpl kuluvan vuoden aikana. Huoneistojen

sisälämpötilaan perustuva, tekoälyä hyödyntävä lämmitysjärjestelmä on ollut käytössä suuressa osaa kiinteistökantaa vuoden alusta lähtien. Järjestelmän avulla tavoitellaan vuositasolla n. 10 %:n säästöä lämmönkulutuksen osalta. Samaan järjestelmään on liitetty myös älykäs ilmanvaihdon tehostuksen säätö, minkä avulla kiinteistöjen sähkönkulutusta on mahdollista pienentää vuositasolla n. 10 %. Ekokompassi -ympäristöjärjestelmän rakentaminen on käynnissä ja tavoitteena on saada järjestelmä käyttöön kuluvan vuoden aikana.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Sisäinen valvonta on toteutettu yhtiössä konserniohjetta noudattaen ja hallituksen käsittelemän ja hyväksymän Valvonta, tarkastus ja taloushallinnon toimintaohjeet -asiakirjan mukaisesti. Riskienhallinnan osalta konserniohjeen mukaisesti yhtiön toiminnan kannalta olennaisimmat ja merkittävimmät riskit on tunnistettu, arvioitu ja niitä seurataan yhtiössä jatkuvasti. Lisäksi riskeihin on varauduttu ja niitä hallitaan asiaankuuluvasti.

## Niiralan Kulma Oy

Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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 <sup>2</sup> 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
Henkilöstönlukumäärä 31.12.	146	140	150	143	144

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Niin operatiivinen toiminta, kuin talous ja rakennuttamisen investoinnitkin etenevät suunnitellusti. Investoinnit Q2/2023 olivat 5,9 milj. euroa. Kustannussäästöjä haetaan mm. jo toteutetun päivystystyön ulkoistamisen, meneillään olevan varastonhallinnan järjestelyn sekä nyt käynnistyvän liputusikäntöjen muutoksen kautta. Tehtäväjärjestelyjen kautta pyrimme tehostamaan toimintaa niin, että osaan henkilöpoistumista ei tarvitse rekrytoida uutta henkilöä tilalle.

## **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat toisella kvartaalilla käyttöastetta lukuun ottamatta. Kumulatiivinen käyttöaste kesäkuun lopussa oli 97,2 % ja koko vuoden tavoite 97,5 % voi olla haastava saavutettava.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Toimimme kaupungin strategian mukaisesti liittyen työllisyyden, resurssiviisauden ja kiertotalouden kehittämiseen. Vahvistamme Kuopion kaupungin elinvoimaa tarjoamalla laadukkaita kohtuuhintaisia asuntoja vastuullisesti ja ympäristöystävällisesti kuopiolaisille ja Kuopioon muuttaville. Kehitämme kaupunkikuvaa rakentamalla viihtyisää asuinymäristöä niin uusille alueille kuin myös täydennysrakentamalla.

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen ja osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Teemme tiivistä yhteistyötä Sakkyn kanssa: tänä vuonna meillä on ollut työharjoittelussa 11 opiskelijaa ja kaksi oppisopimuskoulutettavaa. Kaikkiaan Nikulla on ollut Sakkyn opiskelijoita työelämän oppimisjaksoilla (työharjoittelussa tai oppisopimuksella) 87 opiskelijaa. Lisäksi olemme työllistäneet tänä kesänä 15 kesätyöntekijää.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Ympäristöohjelmamme 2021–2030 yhdessä Kuopio 2030 -toimenpideohjelman ja VAETS-energiatehokkuussopimuksen kanssa ohjaavat toimintaa energiatehokkuuden parantamisen suuntaan tavoitteellisesti. Olemme mukana Kierto-Kasvu -hankkeessa, jossa Savonian kanssa yhdessä mietimme rakentamisen sivuvirtojen hyötykäyttöä rakennusprojekteissa. Pilottoimme uudiskohteessamme Neulastie 6:ssa etsien mahdollisuuksia käyttää joustavasti rakennusten purkumateriaalia osana kohteen maanrakennusta. Uuden materiaalin tarve vähentää logistiikkakustannuksia sekä pienentää hiilijalanjälkeä.

## **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen**

Hallitus huolehtii konserniohjeen mukaisesti siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan ja että riskienhallinnan periaatteet on määritelty. Samoin sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

## Kuopion Vesi Oy

Tehtävä: Toimittaa asiakkailleen hyvää talousvettä ja huolehtii viemäriesien poisjohtamisesta ja käsittelystä.

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 86 %, Siilinjärven kunta 14 %

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

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Ajalla 1.1.-30.6.2023 yhtiön liikevaihto on 15,6 milj. euroa, joka on 47 % koko vuoden arvioidusta liikevaihdosta. Myyty vesimäärä näyttää edelleen pienenevän arvioidusta. Käyttökustannukset ovat 7,8 milj. euroa, joka on 48 % koko vuodelle arvioiduista.

Investoinnit ovat 5,6 milj. euroa eli 47 % koko vuoden investoinneista. Suurimpia laitosinvestointeja vuonna 2023 ovat Puijon vesisäiliön saneeraus, Jänneiemien ja Hietasalon vedenottamoiden saneeraukset, etäluettavien vesimittareiden pilot-hankkeen jatkuminen ja Kettulanlahden jätevesipumppaamon saneeraus. Uutta vesihuoltoverkostoa rakennetaan Kuopiossa Savilahden ja Hiltulanlahden sekä Siilinjärvellä Päivärinteelle, Vuorelaan, Haapamäelle ja Taivalahteen.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Myydyn vesimäärän pieneneminen jatkuu edelleen. Tämä pienentää yhtiön liikevaihtoa. Ennusteen mukaan vuoden 2023 liikevaihto tulee olemaan 1 milj. euroa (3 %) pienempi kuin talousarviossa.

Vuoden 2023 talousarviossa on ostetun energian kustannukset arvioitu noin 0,5 milj. euroa liian pieniksi. Kokonaisuudessaan käyttökustannukset pysyivät lähes talousarviossa.

Tilikauden tulokseksi arvioidaan -0,6 milj. euroa, kun talousarviossa tulos oli 0,0 milj. euroa.

Yhtiön kokonaisinvestoinnit ylittävät talousarvion. Tämä johtuu ennakoitua suuremmista verkostoinvestoinneista, joiden arvioidaan ylittävän 0,8 milj. euroa. Talousarviota laadittaessa Savilahden vanhan varikon alueen verkostohankkeen laajuus ei ollut selvillä ja hankkeelle varattiin talousarviossa 0,3 milj. euroa. Ko. hankkeen toteumaennuste vuoden 2023 loppuun on 1,1 milj. euroa.

### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kuopion Vesi Oy rekrytoi vakituista henkilöstöään suunnitelmallisesti ja tarpeen mukaan.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen mm. harjoittelupaikkoja tarjoamalla:

Yhtiössä työskentelee kesätyöntekijöitä sekä työharjoittelijoita vuonna 2023 yhdeksän henkilöä.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen investoinneissa, hankinnoissa ja palvelutuotannossa:

Yhtiön jätevedenpuhdistamoilla on tehty puhdistusprosessien optimoinnit. Verkoston mallinnuksen avulla optimoidaan verkostovesien pumppausta ja näin mahdollisesti saavutetaan energiasäästöjä. Koko yhtiön tasolla on valmistunut energiankulutuksen tarkastelu- ja tehostamisselvitys. Kuopion Veden hiilijalanjälkiselvitys valmistui vuonna 2022. Kuopiolaisten hiilijalanjäljestä noin yksi prosentti tulee vesihuollosta. Kuopion Vesi tuottaa Lehtoniemen jätevedenpuhdistamolla uusiutuvaa lämpöä ja sähköä. Jänneniemen vedenottamalla aurinkopaneelit tuottavat vuodessa noin 30 MWh aurinkosähköä. Syksyllä 2023 paneelien määrä moninkertaistuu, jolloin kesäisin lähes kaikki laitoksen tarvitsema sähkö voidaan tuottaa itse päästöttömästi.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kuopion Vesi Oy:n tärkein tehtävä on turvata asiakkailleen toimiva vesihuolto kaikissa tilanteissa.

Kuopion Veden toimittaman talousveden laatuun liittyvät riskien arvioinnit on toteutettu WSP- riskienhallintatyökallulla. Kuopiossa talousveden laatua uhkaavien riskien arviointi on tehty WSP (Water Safety Plan) -periaatteen mukaisesti käymällä yksityiskohtaisesti läpi kaikkien vedenjakelualueiden vedentuotantoketjun vaiheet aina vedenhankintalähteeltä kuluttajan hanaan saakka. Riskien arviointi perustuu terveysuojelulakiin ja se on toteutettu yhteistyössä viranomaisten kanssa. Myös yhdyskuntajätevesihuoltoon liittyvien terveys- ja ympäristöriskien arviointi on tehty Kuopiossa ja Siilinjärvellä SSP (Sanitation Safety Plan) -periaatteen mukaisesti käymällä läpi kaikki jäteveden puhdistusketjun vaiheet kiinteistöltä purkuvesistöön saakka.

Yhtiöllä on ajantasainen valmiussuunnitelma vesihuollon poikkeustilanteiden varalle.

Yhtiöllä on lakisääteisten vakuutusten lisäksi vapaaehtoisia vakuutuksia, joita ovat omaisuuden ja toiminnan vakuutukset sekä vastuu- ja oikeusturvavakuutukset.

Yhtiön hallitus määrittelee riskienhallinnan periaatteet sekä riskienhallintasuunnitelman ja sisäisen valvonnan toimenpiteet.

## Savonia-ammattikorkeakoulu oy

Tehtävä: Ammattikorkeakoululaissa määriteltyjen tehtävien hoitaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51 %, Varkauden kaupunki 22,28 %, Iisalmen kaupunki 22,76 %, Kiuruveden kaupunki 3,96 %

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
Suoritettut 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
Henkilöstökumäärä 31.12.	544	569	560	600	600

## **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Vuoden 2023 toiminta on käynnistynyt Savonian hallituksen hyväksymän toiminta- ja taloussuunnitelman mukaisesti. Osaajapulaan vastataan niin tutkintokoulutuksella kuin jatkuvalla oppimisella. Savonialla on hyvä opiskelijavetovoima. Uudet koulutusavaukset tietojenkäsittelyn tradenomikoulutus, tuotantotalouden insinöörikoulutus sekä tulevaisuuden osaaja YAMK-koulutus olivat erityisen vetovoimaisia.

Savonia on palkittu Great Place to Work -mittaristolla Suomen parhaana työpaikkana suurten yritysten sarjassa pitkäjänteisen ja määrätietoisen kehittämistyön tuloksena. Henkilöstötutkimuksen mukaan 93 % työntekijöistä pitää Savoniaa todella hyvänä työpaikkana.

Savonia korkeakouluna nostaa esille Great Place To Learn -opetuksen strategiaohjelman tavoitteet vuosille 2023–2024. Koulutusperäisen maahanmuuton tavoitteet ovat merkittäviä ja niissä alueen toimijoiden yhteistyö on oleellista onnistumisen kannalta.

Savonia toteuttaa tehtyä vastuullisuusohjelmaa niin koulutuksessa kuin tutkimus- ja innovaatio toiminnassaan. Vastuullisuusohjelman indikaattoreita seurataan säännöllisesti.

Tutkimuksen vahvuusalat tukevat alueen elinvoimaa ja linkittyvät vahvasti eurooppalaisiin ekosysteemeihin. Savonia vahvistaa rooliaan eurooppalaisessa korkeakouluallianssissa EU4Dual- rakenteessa. Savilahden osaamiskeskitymässä Business Center ja DigiCenter Ns toimintamallia vahvistetaan edelleen.

## **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Ei merkittäviä poikkeamia. Opiskelijahyvinvointiin on kiinnitetty erityistä huomiota. Ohjauksellisesti erityisen huomion kohteena on ollut opintojen loppuunsaattamisen tehostaminen.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Savoniassa valmistuneiden työllisyysaste Tilastokeskuksen mukaan on 87 %. Maakuntaan heistä työllistyy noin 60 %.

Savonian henkilöstömäärä on lisääntynyt merkittävästi ja Savonia rekrytoi kansainvälisiä osaajia niin opetushenkilöstöksi kuin TKI-työhön.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Korkeakouluna ja jatkuvan osaamisen kouluttajana Savoniasta valmistuu osaajia kaupungin erilaisiin tehtäviin.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Savonia toteuttaa tehtyä vastuullisuusohjelmaansa ja seuraa siinä olevia indikaattoreita. Periaatteina on, että kasvatamme hiilikädenjälkeämme perustehtävissämme ja eri toimenpitein pienennämme toimintamme hiilijalanjälkeä.

Savonia on mukana vahvana toimijana niin paikallisissa kuin valtakunnallisissa ja kansainvälisissä ilmastoturvallisuusverkostoissa.

Savonian bio- kiertotalouden painoalan biolaboratorio on valmistunut ja otettu käyttöön. Tutkimustila sijaistaa entisessä ammuslataamon Sytytin rakennuksessa.

## **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen**

Savonia-ammattikorkeakoulun sisäisestä valvonnasta vastaa osakeyhtiön hallitus. Riskien arviointi perustuu talousarvion tavoitteiden mukaiseen ja sitä täydentävään Granite riskiarviointiin. Niitä seurataan osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöksessä. Lisäksi hallitus päättää vuosittain sisäisen tarkastuksen kohteet, joihin tehdään erillinen tarkastus ulkoisena toimeksiantona.

- Tytäryhteisöjen osallistuminen kuntatalouden sopeutustoimiin  
Savonialla on terve talous, joten Savonia pystyy itse vastaamaan omista vastuistaan.

- Kaupunkistrategian tavoitteiden toteutuminen tytäryhteisön toiminnassa  
Korkeakouluna Savoniasta valmistuu merkittävä määrä osaajia, jotka edistävät kaupunkitavoitteiden toteutumista. Savonian TKI-toiminnan painoalat tukevat alueen yritysten ja siten myös kaupungin kehittymistä. Savoniassa on käynnissä noin 130 tutkimushanketta, jotka linkittyvät monella tavoin kaupunkitavoitteisiin.
- Konserniohjeen soveltaminen tytäryhteisön toimintaan  
Korkeakouluja ohjaa erityislainsäädäntö. Ammattikorkeakoululain mukaan ammattikorkeakouluosakeyhtiön toiminnan tarkoituksena ei saa olla voiton tavoittelu eikä se saa jakaa osakkeenomistajalle osinkoa taikka tuottaa muuta taloudellista etua osakkeenomistajalle tai muulle toimintaan osallistuvalla.

## B. Kaupungin palvelutuotannon tilojen hallintaan keskittyvät yhtiöt

### Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat

Tehtävä: Ylläpitää omistamiaan koulu- ja päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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

#### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion mukaisesti. Jynkän koulun laajennushanke etenee aikataulun mukaisesti.

#### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei poikkeamia tavoitteissa.

#### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kiinteistöyhtiönä Koulutilat ei ole työnantaja eikä siten suoraan voi vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen muuten kuin käyttämällä paikallisia toimijoita hankinnoissaan niiltä osin kuin se on mahdollista.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Kiinteistöyhtiönä Koulutilat ei ole työnantaja.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Elinkaarihankkeissa on huomioitu jo kohteiden suunnitteluvaiheessa resurssiviisaus ja ympäristönäkökulmat. Itse Kiinteistöyhtiön eli hallinnon toiminnassa asiaa sivutaan vain välillisesti sidosryhmien (isännöinti, vakuutusyhtiö) toiminnan kautta sillä huolto ja ylläpito kuuluvat elinkaarisopimukseen.

#### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Hoitokulujen osalta ei merkittäviä riskejä elinkaarimallissa. Merkittävimmät riskit rahoituskustannusten nousussa, johon on pyritty varautumaan pitkällä, kiinteillä koroilla sekä koronvaihtosopimuksin. Kiinteistöt vakuutettu. Sisäisen valvonnan osalta mm. isännöinnin prosessit kuten monivaiheinen maksujen hyväksyminen.

## Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä

Tehtävä: Ylläpitää kiinteistöä

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

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

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion mukaisesti.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei poikkeamia tavoitteissa. Yhtiön vuokratuotoista muodostuva tulovirta ei riitä kaikkiin hoito- ja pääomakuluihin ja yhtiö käyttää toistaiseksi konsernilimiittiä eron kattamiseen.

### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kiinteistöyhtiönä Keskuskenttä ei ole työnantaja eikä siten suoraan voi vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen muuten kuin käyttämällä paikallisia toimijoita hankinnoissaan niiltä osin kuin se on mahdollista.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Kiinteistöyhtiö ei ole työnantaja.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Resurssiviisaus ja ympäristönäkökulmat huomioidaan kiinteistöyhtiön käyttö, huolto- ja ylläpitotoiminnan kautta.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Hoitokulujen osalta kehitys varsin ennustettavaa. Kiinteistö vakuutettu. Sisäisen valvonnan osalta mm. isännöinnin prosessit kuten monivaiheinen maksujen hyväksyminen.

## Kiinteistö Oy Kuopion Luukas

Tehtävä: Ylläpitää omistamiaan päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 87,29 %

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

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion puitteissa. Suunnitelman mukaan vuosilta 2023–2024 ei suoriteta edellisvuosien tapaan rahastointikirjausta vaan tuloksen käsittelyssä käytetään hyväksi kertyneitä tappiokirjauksia.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei poikkeamia.

### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Kiinteistöyhtiöllä ei ole työnantaja eikä siten suoraan voi vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen muuten kuin käyttämällä paikallisia toimijoita hankinnoissaan niiltä osin kuin se on mahdollista.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Kiinteistöyhtiöllä ei ole työnantaja.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Resurssiviisaus ja ympäristönäkökulmat huomioidaan kiinteistöyhtiön käyttö, huolto- ja ylläpitotoiminnan kautta.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Hoitokulujen osalta kehitys varsin ennustettavaa. Rahoitusriskit eivät ole merkittäviä varsin pienen lainapääoman johdosta. Sisäisen valvonnan osalta mm. isännöinnin prosessit kuten monivaiheinen maksujen hyväksyminen.

## C. Palveluliiketoiminnan yhtiöt, joiden kohdalla toimitaan in-house -periaatteella

### Service Oy

Tehtävä: Tukipalveluiden tuottaminen omistajille

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 47,41 %, Pohjois-Savon hyvinvointialue 45,24 %, muut kunnat ja kuntayhtymät sekä konserniyhtiöt 7,35 %

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
Henkilöstökumäärä 31.12.	1 207	1 326	1 507	1 929	1 800

\* Ostohyvitysten jälkeen

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Yhtiöjärjestyksen ja osakassopimuksen päivittäminen aloitettu. Luonnokset ovat tällä hetkellä kommentteilla osakkailla. Osakassopimus on tarkoitus allekirjoittaa Q1/2024 aikana; uusi yhtiöjärjestys on tarkoitus hyväksyä kevään 2024 virallisessa yhtiökokouksessa.

Uusi yhtiön strategia on hyväksytty yhtiön hallituksessa 30.3.2023. Toimeenpano on käynnistetty.

Pohjois-Savon hyvinvointialueen puitesopimuksen alaiset palvelusopimukset on tehty alkuvuoden aikana. Kuopion kaupungin puitesopimusneuvottelut käyty; sopimus menossa kaupunginhallituksen käsittelyyn 14.8.2023.

Johtoryhmän muutosneuvottelut käyty kesäkuussa 2023. Johtoryhmän uudet vastualueet astuneet voimaan 1.8.2023.

Yhtiön virallinen hallintokoodi hyväksytty hallituksessa 27.4.2023. Eettisten ohjeiden tekeminen aloitettu; eettisten ohjeiden hyväksyntä yhtiön hallituksessa Q3/2023.

Arvioimme yhtiön toimintavarmuuden ja taloudellisen aseman säilyvän hyvällä tasolla. Yhtiö kykenee toteuttamaan sille määritellyt tehtävät.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

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 inflatiokehitykseen materiaalikustannuksissa.

## Mestar Kuopio Oy

Tehtävä: Kaupunkiympäristön rakentamisen ja kunnossapidon palvelujen tuottaminen Kuopio konsernille.

Tavoitteena laadukkaan ja kustannustehokkaan palvelutuotannon lisäksi vastata osaltaan Kuopion kaupungin kokonaiselinvoiman lisäämisestä voimassaolevan strategian painopisteiden mukaisesti.

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 99,94 %

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
Henkilöstönlukumäärä 31.12.**	187	193	188	274	189

\* Sisältää myös sisäiset erät

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

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Vuoden 2023 ensimmäinen puolisko on sujunut odotusten mukaisesti. Kunnossapidon päättyvien alueurakoiden uudet sopimukset olivat lautakuntakäsittelyssä kesäkuussa ja uudet sopimuskaudet alkavat 1.10.2023. Yksityiskohtia lähinnä hoitotasojen ja pinta-alojen suhteen tarkennetaan ennen sopimuskauden alkua. Loppuvuoden osalta ei ole odotettavissa suuria muutoksia toiminnan suhteen ja näyttää siltä, että asetetut tavoitteet saavutetaan.

### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tullaan saavuttamaan. Liikevaihto tulee toteutumaan hieman arvioitua suurempana.

### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Työvalmennustoimintaa on edelleen kehitetty opinnollistamisen suuntaan. Olemassa olleiden polkujen lisäksi Mestar on ollut koordinoimassa työssä tapahtuvaa tutkintoon johtavaa kouluttautumista. Alustavat kokemukset ovat olleet

lupaavia ja toimintaa jatketaan. Veropalaumakeskustelua on pidetty yllä ja siitä on sovittu yhteisiä toimenpiteitä mm. yrittäjäjärjestön edustajien kanssa.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen:

Työnantajamielikuvan parantamiseksi on osallistuttu erilaisiin tilaisuuksiin, ostettu näkyvyyttä ja ennen kaikkea panostettu olemassa olevan henkilöstön työhyvinvointiin ja työtyytyväisyyteen. Toteutettujen työhyvinvointikyselyjen perusteella toimenpiteet ovat olleet oikean suuntaisia. Oppilaitosyhteistyö on hyvällä tasolla ja sitä edelleen kehitetään mm. työssäoppimisen suhteen. Työn ohessa tapahtuva opiskelu on mahdollistettu lisäämällä työn joustavuutta.

Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Ympäristöraportissa vuodelta 2022 asetettiin tavoitteet myös vuodelle 2023 - näitä tavoitteita seurataan aktiivisesti ja niistä raportoidaan niin sisäisesti kuin ulkoisesti. Esimerkiksi omien jätteiden kierrätysastetta seurataan kvartaaleittain ja tulokset esitellään yhtiön intran etusivulla.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan osalta ohjeistusta on edelleen tarkennettu mm. eettisten ohjeiden osalta. Hallituksen roolia on kehitetty raportoinnin ja tiedottamisen osalta. Riskienhallinnan osalta ennakoitavien riskienhallintatöiden lisäksi esimerkiksi yhtiöitä koskevan lainsäädännön osalta ollaan ottamassa käyttöön, talousraportointivertailua jalkautetaan entistä lähemmäs kenttää ja ennakoivaa yhteistyötä pyritään kehittämään tilaaja- ja omistajatahojen kanssa.

## Järviseedun Työterveys Oy

Tehtävä: Tuottaa laadukkaat työterveyshuolto- ja työterveyspalvelut omistajilleen ja järjestämisvastuun mukaisesti alueen yrityksille

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 60,2 %, Pohjois-Savon hyvinvointialue 18 %, Siilinjärvi 12 %, Varkaus 9 %,

Tuusniemi 0,2 %, Kuopion Vesi Oy 0,2 %, Mestar Kuopio Oy 0,2 %, Servica Oy 0,2 %

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
Henkilöstönlukumäärä 31.12.	92 (htv 69)	92	90	96	92

### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Vuoden alussa yhtiön henkilöasiakasmäärä lisääntyi noin 3 500:lla Pohjois-Savon hyvinvointialueen asiakkaaksi tulon ja oman Lapinlahdelle perustetun toimipisteen myötä (aiemmin 20 300 henkilöasiakasta). Palvelutuotanto hyvinvointialueelle on alkanut kilpailutetun alihankkijan kanssa hyvässä yhteistyössä. Hyvinvointialueen alun haasteet ovat jonkin verran vaikuttaneet yhtiön toimintaan. Kuopion kaupungin ja Pohjois-Savon hyvinvointialueen taloudellisuus- ja tuottavuusohjelmia tukevia toimenpiteitä on tehty suunnitelman mukaisesti. Toimintaa kehitetään edelleen tavoitteellisessa yhteistyössä erityisesti omistaja-asiakkaiden kanssa, pienyrityksiä unohtamatta.

## **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Pohjois-Savon hyvinvointialue ei vielä alkuvuonna kyennyt ottamaan kaikkia sopimuksen mukaisia työterveyshuollon palveluita käyttöön, jonka vuoksi yhtiön toiminta näyttäätyy lievästi tappiollisena. Hyvinvointialue on lisännyt palveluista tiedottamista ja tilanne on paranemassa. Muiden asiakkaiden osalla ei ole ollut samanlaisia haasteita.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Yhtiö toimii Kuopion kaupungin strategisena kumppanina huolehtimalla noin 14 000 kuopiolaisen veronmaksajan työkyvystä ja sitä kautta heidän työllistymisensä ja työllisyyden edellytyksistä. Tämän lisäksi yhtiöllä on laaja alueellinen vaikutus; muualla Pohjois-Savossa asuvia henkilöasiakkaita on noin 9 000. Yhtiö itse työllistää melkein 100 henkilöä.

Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen

Tarjoamme harjoittelupaikkoja sote-alan henkilöstölle. Koulutamme työterveyshuoltoon erikoistuvia lääkäreitä ja toimimme myös yhtenä yleislääketieteeseen erikoistuvien lääkäreiden koulutuspaikkana.

Resurssemiisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Toimimme vuokratiloissa, joiden käyttöä optimoimme hyvällä työn suunnittelulla ja tekemällä etätöitä mahdollisuuksien mukaan. Hankimme palveluja konsernin muilta inhouse-yhtiöiltä.

## **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen**

Olemme parantaneet yhtiön sisäistä valvontaa entisestään ja pidämme vakuutusturvan ajantasaisena.