

KEMIJÄRVEN KAUPUNKI
TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA JA TALOUS 1.1.– 30.6.2023
Toteutumaraaportointi 30.6.2023



OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: KEMIJÄRVEN LÄMPÖ JA VESI OY

1. Toiminta-ajatus

Lämpöosasto: Tuottaa ja jakaa korkeatasoista, varmaa sekä kohtuuhintaista kaukolämpöenergiaa Kemijärven keskustaajamassa, käsittäen Sipovaaran, Kallaanvaaran ja Tohmon alueet sekä erillisinä yksiköinä Suomen alue, Pyhätunturin alue sekä Pelkosenniemen keskus- taajama. Tuottaa sähköä myyntiin mahdollisimman paljon.

Vesiosasto: Tuotetaan asiakkaille laatuvaatimukset täyttävää talousvettä taloudellisesti ja varmasti sekä huolehditaan jätevesien keräilystä ja puhdistamisesta asetettujen puhdistusmäärien mukaisesti.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Lämpöosasto:

Pelkosenniemen ja Pyhätunturin kaukolämpölaitosten myynti vaikuttaa huomattavasti toimintaympäristöön ja näin saadaan kohdistettua kaikki resurssit Kemijärven toimintojen tehostamiseen. Laitosten myynti toteutui, kaupan täytäntöönpanopäivä oli 31.5.2023. Laitosten myynti vaikuttaa yhtiön vuoden 2023 liiketoimintaan ja näkyy vuoden 2023 tilinpäätöksessä laskevana lukuina. Yhtiö ei muuta kesken vuotta talousarviolukuja, koska myytyjen laitosten Pro forma tilinpäätös osoittaa riittävällä tarkkuudella talousarviossa tapahtuvat muutokset.

Kaikkien polttoaineiden hintojen jyrkkä nousu aiheuttaa myös energiahintojen nousupaineita lähivuosille. Polttoaineiden hintojen nousuvauhti on alkuvuoden aikana tasaantunut, mutta tulevien hintojen arviointi on poikkeuksellisen haastavaa. Suuret metsäteollisuusyritykset ilmoittivat elokuussa 2023, että kuitupuun latvaläpimitta lasketaan kuudesta (6) cm:stä viiteen (5) cm:iin. Muutos vaikuttaa kuitu- ja energiapuumarkkinaan, jonka vaikutukset nähdään vasta ajan myötä.

Kiireellisenä toimena kaikille yhtiön hallinnassa oleville lämpö- ja voimalaitoksille laaditaan vuoden 2023 aikana palo- ja pelastussuunnitelmat ja järjestetään tarvittava palo- ja pelastusharjoitus yhteistyössä alueellisen pelastuslaitoksen kanssa.

Vesiosasto:

Vanhojen valurautaisten vesi- ja viemäriverkoston osien saneeraukset jatkuvat suunnitelmien mukaisesti. Suunnitelmakautena on myös alettava keräämään rahaa tulevan uuden jätevedenpuhdistamon rahoitukseen, rakentaminen ajoittunee v.2028 tietämille. Nykyisen jätevedenpuhdistamon saneeraussuunnittelu etenee ja saneerauksen toteuttamisen aikataulu lyödään lukkoon syksyn aikana. Välttämättömillä toimenpiteillä pyritään ennakoimaan akuutit riskit ja varmistamaan jätevedenpuhdistamon häiriötön toiminta. Kiireellisenä toimena jätevedenpuhdistamolle laaditaan vuoden 2023 aikana palo- ja pelastussuunnitelmat ja järjestetään tarvittava palo- ja pelastusharjoitus yhteistyössä alueellisen pelastuslaitoksen kanssa.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Lämpö- ja vesiverkoston saneerauskohteissa otetaan huomioon kaupungin ja muiden tytäryhtiöiden saneeraustarpeet ja myös kaupunkilaisten tarpeet	Asiakaspalaute	Työn aikaiset lämmönjakelun keskeytykset ylipitkiä ja tiedottaminen viivästynyttä
2.	Häiriötön tuotanto ja jakelu, niin lämpö- kuin vesiosastolla	Ennakkohuollot ja jatkuva seuranta, sekä varmistukset	Ennakoimattomat katkokset	Kuten kohteessa 1.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Edullinen kaukolämmön hinta	Käytetään voimalaitosta ja muita lämpökeskuksia mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti	Voimalaitoksen ja lämpökeskusten hyötysuhteet	Kohonneista raaka-ainekustannuksista johtuen hintoja on korotettu.
2.	Pyhän ja Suomen asiakasmäärien lisääminen	Tehostetaan markkinointia	Asiakasmäärän kasvu	Asiakasmäärässä ei merkittävää muutosta.
3.	Pyritään vesi- ja viemärilaitosten taksavertailussa lähelle maan keskimääräistä tasoa	Toiminnan tehostaminen automaatiota hyväksikäyttäen	Hintavertailu maan keskiarvoon	Olosuhteet huomioiden tavoite on täyttynyt.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	7 927	7 306	8 817	8 448	4 549
Liikevoitto	697	575	488	95	273
Tilikauden tulos	-49	19	-105	-375	234
Tase	28 312	33 000	28 323	29 000	31 023
Investoinnit	388	2 169	701	900	47
Henkilöstö lkm	13	13	13	14	14
Omavaraisuusaste	18		17		
Lainakanta	17 505	16 555	17 355	15 605	17 230

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Sisäinen valvonta muodostuu sisäisestä seurannasta	Hallitus seuraa ja valvoo	Seurantaraportit ja toimitusjohtajan suulliset raportit	Sisäisessä valvonnassa haasteita.
2.	Kokonaisvaltainen riskienhallinta	Riskien tunnistaminen	Hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastusyhteisö	Riskien hallinta toteutunut tavoitteen mukaisesti.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Lämpöosasto: 1 + 7	Rekrytointi ja oppisopimuskoulutus	Henkilöstön määrä	1 + 8
2.	Vesiosasto: 1 + 4	Rekrytointi ja oppisopimuskoulutus	Henkilöstön määrä	1 + 3
3.	Hallinto: 1 (toimitusjohtaja)	Rekrytointi ja oppisopimuskoulutus	Henkilöstön määrä	1
4.	Henkilöstöpäällikkö	Osa- ja määräaikainen	Henkilöstön määrä	Määrä- ja osa-aikaisuus toteutunut päätösten mukaisesti.

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Koillis-Lapin Sähkö Oy

1. Toiminta-ajatus

Koillis-Lapin Sähkö Oy on alueensa vastuullinen ja palveleva sähkön siirtäjä.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Kantaverkkoliitynnän rakentaminen ja käyttöönotto pienentävät yhtiön kustannuksia.

Tuulivoiman liittäminen vaatii investointeja, mutta se tuo jatkossa yhtiölle lisää siirtotuloja.

Kursun sähköasema lähestyy käyttöikänsä loppua ja myös tuulivoiman tuotannon liittäminen edellyttää sen saneeraamista suunnitelmakaudella.

Kunnossapidon ja rakentamisen kustannusten nousu on ollut merkittävä ja se tulee heikentämään yhtiön taloutta sekä laskemaan investointikohteiden määrää.

Sähkön siirto on laskenut alueella merkittävästi, mikä pienentää yhtiön liikevaihtoa.

Etäluettavien mittareiden uusinta ja uudelleenohjelmointi on aloitettu vartitaseeseen siirtymisen vuoksi.

Sähkömarkkinalain vaatimat toimitusvarmuusinvestoinnit jatkuvat euromääräisesti samalla tasolla.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Yhteisrakentaminen	Suunnitelmallisesti toteutetut yhteisrakentamishankkeet	Yhteisrakentamisen urakat valmistuvat syyskuun loppuun mennessä.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Kantaverkkoliityntä	Kantaverkko liityntäjohdon rakentaminen	Liityntä valmis 9/2023	Voimajohto on valmis, ainoastaan maadoitusten yhdistäminen asemien päissä tekemättä.
2.	Toimitusvarmuus-investoinnit	Suunniteltujen kohteiden rakentaminen	Investointiohjelman suunnitelmallinen toteuttaminen	Maakaapelointikohteet valmistuvat syyskuun loppuun mennessä ja ilmajohtourakat talvikauden aikana.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	8 254	7 680	7 893	7 883	4 114
Liikevoitto	1 393	747	249	713	98
Tilikauden tulos	565	98	68	447	48
Tase	38 872	42 923	41 884	44 529	43 571
Investoinnit	3 343	3 944	5 714	4 968	3 441
Henkilöstö lkm	16	16	16	17	17
Omavaraisuusaste	76	70	71	68	68
Lainakanta	4 500	9 000	6 700	9 500	9 750

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Kyberturvallisuus	Kyberturvallisuusselvityksen mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen	Toimenpideohjelman suunnitelmallinen toteuttaminen	Suunnitelmaa laaditaan ja toimenpiteiden kustannukset ovat arvioinnissa.
2.	Sähkön toimitusvarmuus	Varallaolojärjestelmä toimii ympäri vuorokauden	Asiakkaan energialla painotettu keskimääräinen keskeytysaika (h/a)	
		Jakeluverkkoa saneerataan säänkestäväksi		Jatkuu vuoteen 2036 saakka.
		Käytönvalvontajärjestelmä on kahdennettu		
		Metsäammattilaisia on koulutettu myrskytuhojen raivauksiin		Vakio sopimusurakoitsijat käytössä.
		Johtoalueiden suunnitelmallinen raivaus		Suunnitelman mukaiset raivaukset pääosin suoritettu.
3.	Riskienhallinta	Häviösähkön suojaus	Hintasuojaukset	SYS hintasuojaus 100 % 2023
		Lainakorkojen suojaus	Kiinteäkorkoiset lainat	1 M€ lisälainan kaupungilta on sidottu markkinaehtoiseen korkoon, muut kiinteällä korolla.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Toteutetaan loppuvuodesta.
		Ennakoiva työhyvinvointi	KesTo-mallin mukainen toiminta	KesTo-malli käytössä.
2.	Työturvallisuus	Työsuojelutoimikunta	Vähintään neljä kokousta vuodessa	Työsuojelutoimikunta on kokoontunut 2 kertaa.
		Riskikartoitus	Riskikartoituksen perusteella sovitut toimenpiteet	Kyberturvallisuuden suunnitelma työn alla. Muut toimenpiteet tehty.
		Työturvallisuuskoulutukset	Voimassa olevat koulutukset	Hätäensiapu, Tieturva 2, Ratatyöturvallisuus.

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Itä-Lapin Energia Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia yhtiön hallinnoimilla tuotanto-osuuksilla omistajille paras mahdollinen tuotto.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Sähköenergian hinta on laskenut merkittävästi alkuvuoden tasosta. Hintataso tulee todennäköisesti laskemaan edelleen suunnitelmakaudella sähköenergian tuotannon lisääntymisen vuoksi.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Osallistuminen konsernin tuloksentekoon	Konsernin taloudellinen tulos	831 k€ tuloutettu kaupungille

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Suuri rahoitusvirta omistajille	Sopimukset ja hintasuojaukset	Tuloutus €	831 k€
2.	Osakkuudet energiantuotantohankkeissa	Neuvottelut toimijoiden kanssa Hankkeiden kannattavuuden arviointi Hankkeiden riskienarviointi	Tuotanto-osuudet MWh	Ei ole uusia hankkeita.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	650	782	340	772	386
Liikevoitto	47	53	43	43	176
Tilikauden tulos	0	0	-365	0	158
Tase	10 301	10 436	10 181	10 071	9 753
Investoinnit	12	6	6	0	0
Henkilöstö lkm	1	1	1	1	1
Omavaraisuusaste	66	67	65	68	71
Lainakanta	3 178	2 973	2 973	2 768	2 870

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Suojautuminen koron nousulta	Lainan korkosuojaus	Suojaus tehty 2027 saakka	

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Henkilöstö säilytetään ennallaan	-	Henkilöstön määrä	Henkilöstömäärä ennallaan.

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Keski-Lapin Voima Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia Juotaksen voimalaitoksella tuotetulla sähköllä omistajakunnille paras mahdollinen tuotto.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Sähköenergian hinta on erittäin korkea suunnitelmakauden alussa, mutta tulee laskemaan sähköenergian tuotannon lisääntyessä. Vesivoiman kannattavuus säilyy kuitenkin hyvällä tasolla.

Paineet pienvesivoiman purkamiseen ovat hellittäneet sähköenergian hintatason ja tehopulan uhkan vuoksi.

Päälaitteiden saneeraus aiheuttaa merkittävät investoinnit, mutta jatkaa laitoksen käyttöikää kymmenillä vuosilla.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen			

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Paras mahdollinen tuotto	Tuotannon optimointi	Liikevaihto €	399 k€
2.	Generaattorin magnetoinnin uusinta	Projektinhallinta	Toteuma vs. budjetoitu €	Asennukset alkavat syyskuun alkupuolella
			Käyttökeskeytys pv.	suunnitelma 3 vko
3.	Juoksupyörän saneerauksen suunnittelu	Suunnittelijan valinta	Toimittaja valittu	Ei ole vielä kilpailutettu.
		Suunnittelu	Kustannusarvio €	2 M€
		Toimittajan valinta		Ei ole vielä kilpailutettu

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	882	301	1 419	723	339
Liikevoitto	581	6	828	415	165
Tilikauden tulos	406	-1	648	325	115
Tase	1 916	1 595	2 299	2 518	2 139
Investoinnit	0	45	11	170	0
Henkilöstö lkm	1	1	1	1	1
Omavaraisuusaste	53	49	73	81	83
Lainakanta	618	509	230	210	220

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Päälaitteiden saneerausten onnistuminen	Riskienarviointi	Tekninen ja taloudellinen toteuma	Suunnittelu kesken.
2.	Vesivoimalle asetettavat uudet velvoitteet ja määräykset	Edunvalvonta	Pienvesivoiman hyväksyttävyyys ja toimintaedellytykset	Pienvesivoiman arvostus kasvanut tehopulan ansiosta.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Henkilöstön säilyttäminen ennallaan	-	Henkilöstön määrä	Henkilöstö on ennallaan.

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: KOy Kemijärven Vuokratalot

1. Toiminta-ajatus

KOY Kemijärven Vuokratalot vuokraa asuntoja niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti. Vuokraustoimintaa ohjaa Ara-säännökset. Yhtiöllä on yhteensä 54 rakennusta, joissa aktiivisessa vuokrauskäytössä on 390 huoneistoa

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023–2025) - Toteutuma 30.6.2023

Yhtiölle on laadittu talouden tervehdyttämissuunnitelma ajalle 2022–2025. Suunnitelma on hyväksytty kaupunginvaltuustossa. Toimintaympäristössä on tapahtunut vuokrausasteen muutos positiivisen suuntaan ukrainalaisille vuokrattujen huoneistojen (50 kpl) osalta. Vuoden 2023 aikana on oletettava, että SPR vuokraa edelleen ukrainalaisten käyttöön useamman huoneiston.

Toteuma 30.6.2023

Yhtiö on toteuttanut hyväksytyä talouden tervehdyttämissuunnitelmaa. Valtiokonttori on tehnyt myönteisen päätöksen 12.4.2023 lainaehtojen muuttamisesta, talouden tervehdyttämisavustuksesta sekä purkuakordista. Kaupunginvaltuusto on 29.5.2023 hyväksynyt em. valtiokonttorin päätökseen liittyvät omistajalle kuuluvat velvoitteet.

Lisäksi on tehty Valtiokonttorin ja yhtiön välillä sopimus vapaaehtoisen yrityssaneerauksen päättymisestä.

Yhteistyö jatkunut SPR Lapin piirin kanssa, vuokrattuja huoneistoja 70 kpl.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Yhteistyö Kemijärven Roikka Oy:n ja kaupungin talouspalvelujen kanssa. Laaditaan palvelusopimukset em. tahojen kanssa.	Laaditut sopimukset (kpl)	Yhteistyötä on tehty laadittujen sopimusten (2 kpl) mukaisesti.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Vuokrausaste ilman käytöstä poistettuja rakennuksia on 80 %	Vuokraustoiminnan tehostaminen, e-palvelun käyttö	Vuokrausaste-% 31.12.23	Vuokrausaste-% = 91
2.	Käytöstä poistetun rakennuksen purkaminen osoitteesta Varsitie 10	Purkamisurakan kilpailuttaminen ja purkutyön toteuttaminen	Purkutyön tilanne 31.12.23	Purkutyö kilpailutettu ja purkutyöt käynnissä
3.	Vesikaton uusimistyö Lump pion toisesta kerrostalosta	Kattourakan kilpailuttamien ja työn toteuttaminen	Kattotyön tilanne 31.12.23	Vesikaton uusimiskohteet muutettu kohteille Ippiläntie ja Jatulinkatu
4.	Talokirjat rakennuksille	Laadintatyö	Laadintatyön tilanne 31.12.23	Työtä ei ole vielä aloitettu

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021 T€	TA 2022 T€	TP 2022 T€	TA 2023 T€	TOT. 30.6.23 T€
Liikevaihto	1 944	1 850	2 283	2 230	1 210
Liikevoitto	45	-192	549	193	-56
Tilikauden tulos	-12	-250	38	142	17
Tase	11 392	11 000	11 109	10 000	10 885
Investoinnit	18	15	17	15	12
Henkilöstö lkm.	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste	11	12	16	13	12
Lainakanta	9 921	9 600	9 116	8 600	8 844

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Rakennusten kunnon ylläpito	Ylläpitokorjaukset, rahoituksen varmistaminen	Korjaussuunnitelman ylläpito, rahoituksen riittävyys, lainojen seuranta	Laadittu rakennusten salkutus korjaustarpeen mukaan. Rahoituksen riittävyys hyvällä tasolla.
2.	Vahinkoihin varautuminen	Kattavat vakuutukset	Vakuutusyhteenvedot, vuosittainen tarkistus ja ylläpito	Vakuutukset käyty läpi meklarin kanssa keväällä 23.
3.	Menojen ja rahoituksen seuranta	Kuukausittaiset raportit ja analyysit	Säännöllinen seuranta ja analysointi	Menoja ja tulosta seurataan järjestelmästä saaduilla raporteilla ja kassan seurannalla.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa			Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: KOy Kemijärven Töveli

1. Toiminta-ajatus

KOY Kemijärven Töveli vuokraa asuntoja niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti. Yhtiöllä on yhteensä 15 rakennusta, joissa aktiivisessa vuokrauskäytössä on 175 huoneistoa.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023–2025) - Toteutuma 30.6.2023

Yhtiön toimintaympäristössä ei ole näkyvissä suurempia muutoksia.

Toteuma 30.6.2023

Toimintaympäristö on pysynyt vakaana.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Yhteistyö Kemijärven Roikka Oy:n ja kaupungin talouspalvelujen kanssa. Laaditaan palvelusopimukset em. tahojen kanssa.	Laaditut sopimukset (kpl)	Yhteistyötä on tehty laadittujen sopimusten (2 kpl) mukaisesti.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Vuokrausaste ilman käytöstä poistettuja rakennuksia on 80 %	Vuokraustoiminnan tehostaminen, e-palvelun käyttö	Vuokrausaste-% 31.12.23	Vuokrausaste-% = 85
2.	Osakkeiden myynti KOY Kemijärven Kaarlonkeskuksesta	Myyntineuvottelut KLS:n kanssa	Myyntin tilanne 31.12.23	KLS ei ole vielä tehnyt ostotarjousta osakkeista
3.	Vesikaton uusimistyö osoitteessa Koulukuja 30 olevasta rakennuksesta	Katto urakan kilpailuttaminen ja työn toteuttaminen	Kattotyön tilanne 31.12.23	Kattotyötä ei voida tehdä yhtiön taloudellisen tilanteen takia vuonna 2023
4.	Talokirjat rakennuksille	Laadintatyö	Laadintatyön tilanne 31.12.23	Työtä ei ole vielä aloitettu

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021 T€	TA 2022 T€	TP 2022 T€	TA 2023 T€	TOT. 30.6.23 T€
Liikevaihto	868	870	915	883	467
Liikevoitto	16	40	67	28	-14
Tilikauden tulos	28	32	47	31	-43
Tase	2 881	2 900	3 130	3 050	2 908
Investoinnit	5	5	76	80	6
Henkilöstö lkm.	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste	9	6	12	5	8
Lainakanta	2 354	2 313	2 561	2 500	2 407

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Rakennusten kunnan ylläpito	Ylläpitokorjaukset, rahoituksen varmistaminen	Korjaussuunnitelman ylläpito, rahoituksen riittävyys, lainojen seuranta	Rahoituksen riittävyys kohtuullisella tasolla.
2.	Vahinkoihin varautuminen	Kattavat vakuutukset	Vakuutusyhteenvedot, vuosittainen tarkistus ja ylläpito	Vakuutukset käyty läpi meklarin kanssa keväällä 23.
3.	Kustannuskehityksen seuraaminen	Kuukausittaiset raportit ja analyysit	Säännöllinen seuranta	Menoja ja tulosta seurataan järjestelmästä saaduilla raporteilla ja kassan seurannalla.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa			Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Kemijärven Roikka Oy

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven Roikka Oy tuottaa palveluja kaupungin 100 %:lla omistamana in house-yhtiönä kaupunki konsernille. Palvelujen myynti ulkopuolisille pidetään hankintalain mukaisessa rajauksessa.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023–2025) - Toteutuma 30.6.2023

Vuoden 2023 alusta yhtiöön siirtyy liikelaitoksesta liikkeen luovutuksella laitoshuollon (siivouspalvelut) henkilöstöä. Suunnitelmakaudella tullaan harkitsemaan ja suunnittelemaan ruokapalvelun siirtämistä liikelaitoksesta yhtiöön. Yhtiöstä on tarkoitus muodostaa selkeä sisäinen palveluyhtiö kaupunkikonserniin.

Toteuma 30.6.2023

Laitoshuollon henkilöstö on siirtynyt yhtiön palvelukseen. Ruokapalveluiden siirtämisestä liikelaitoksesta yhtiöön on toistaiseksi luovuttu.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Kemijärven Roikka tuottaa ostosopimuksiin perustuen palveluja Tilapalvelut liikelaitokselle, KOY Kemijärven Vuokrataloille ja KOY Kemijärven Tövelille. Yhteistyö on syvällistä. Talous- ja tukipalvelut hankitaan kaupungilta.	Solmitut ostosopimukset	Yhteistyötä on tehty laadittujen sopimusten (4 kpl) mukaisesti.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.23
1.	Ostopalvelusopimusten mukaisten töiden toteuttaminen	Lähiesimiestyö, resursointi	Asiakasreklamaatiot	Työt toteutettu sopimusten mukaisesti
2.	Vuokraustoiminnan tehostaminen	Verkkosivut, e-palvelu, saavutettavuus	Vuokrausaste KOY:den osalta	Vuokrausasteet yhtiöiden tavoitteiden mukaiset

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021 T€	TA 2022 T€	TP 2022 T€	TA 2023 T€	TOT. 30.6.23 T€
Liikevaihto	1 799	1 950	1 830	2 197	1 150
Liikevoitto	11	15	20	58	-6
Tilikauden tulos	-4	10	16	46	-7
Tase	506	570	520	490	573
Investoinnit	74	80	150	50	48
Henkilöstö lkm.	26	26	26	30	35
Omavaraisuusaste	31,5	29	34	28	29
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Palvelusopimusten toteutumisen tarkastelu	Laskutuksen seuranta	Sopimusten ja kirjausten täsmäyttäminen	Sopimukset ja niihin liittyvä laskutus toiminut oikeellisesti
2.	Vahinkoihin varautuminen	Kattavat vakuutukset	Vakuutusyhteenvedot, vuosittainen tarkistus ja ylläpito	Vakuutukset käyty läpi meklarin kanssa keväällä 23.
3.	Minimoidaan väärinkäytösten ja vaarallisten työyhdistelmien mahdollisuudet	Ohjelmien käyttöoikeuksien rajaaminen	Oma sisäinen valvonta ja vuosittainen tilintarkastus	Ei reklamaatioita toiminnan suhteen

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.23
1.	Toimitusjohtaja 0,5	Resursointi 1.1.23 (30 henkilöä)	Henkilömäärät 31.12.23	0,5
2.	Lähiesimiehet 4			4
3.	Asuntosihteerit 1			1
				15

4. Kiinteistömiehet 13			
5. Rakennusmiehet 6			8
6. Laitoshuoltajat 6			7

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: ELWIRA OY

1. Toiminta-ajatus

Ser-tuotteiden vastaanotto- ja purkutoiminta

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Polttoaineen hinnan korkea taso tuo todennäköisesti paineita alentaa vastaanottomaksuja. Sähkön hintakehitys puolestaan saattaa luoda paineita siirtää kylmälaitemurskausta tehtäväksi silloin, kun sähkön hinta on kohtuullinen.

Vastaanottomaksuja on jouduttu alentamaan noin 5%.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Kehityskeskustelut	työtyytyväisyyskyselyt	Työtyytyväisyyskysely tekemättä
2.	Elwira Oy:n osallisuus kaupungin työllisyydenhoidossa	Yhteistyö kaupungin työllisyysyksikön kanssa	Asiakasohjautuvuus	1 hlö palkattu

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhtiön toiminnan varmistaminen ja kylmälaitemurskauksen toimintavarmuuden ja turvallisuuden parantaminen	Asiakassuhteiden ylläpito. Laitteiston kehittäminen. Huolto-ohjelman laadinta.	Asiakastyytyväisyys, toiminnan kannattavuus.	Turvallisuutta on parannettu, laitteistoa on kehitetty ja kehittämistä ja huolto-ohjeen laadintaa jatketaan.
2.	Työturvallisuuden kehittäminen, paloturvallisuuden parantaminen.	Henkilösuojaimien aktiivinen käyttö EA1-koulutuksia. Sammutusjärjestelmien ja palojen ennaltaehkäisevien laitteiden hankinta.	Tapaturmatilasto	Suojaimia käytetään hyvin, EA1, kopulutuksia on tehty 2 kpl. 2 tapaturmaa.
3.	Toimintaympäristön siisteyden ja toiminnallisuuden parantaminen.	Rakennetaan katoksia, aitauksia ja lisätään alueiden puhtaanapitoa.		Katoksia on rakennettu 4 kpl. Puhtaanapitoa on lisätty ja lisätään jatkossakin.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	1143		222	850	168
Liikevoitto	206		-30	70	90
Tilikauden tulos	163		-30	10	75
Tase	1168		1194	1030	1188
Investoinnit	0		428	50	148
Henkilöstö lkm	8		10	10	17
Omavaraisuusaste	88		83	80	90
Lainakanta	0		0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Ympäristöturvallisuus	Ympäristösertifikaatin ISO14000 mukainen toiminta	Poikkeamat, raportit	Ympäristösertifikaatti auditoitu hyväksyttävästi.
2.	Toiminnan läpinäkyvyys ja luotettavuus	Hallituksen kokoukset, hyvä yhteistyö hallituksen ja toimitusjohtajan välillä, puheenjohtajan ja toimitusjohtajan välitön yhteydenpito	Itsearviointi (hallitus)	Yhteydenpito TJ-HPJ hyvä ja aktiivinen. Hallituksen kokouksia pidetty 2 kpl.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Kylmälaitemurskauksen pääkäyttäjä	Koulutetaan uusi pääkäyttäjä	Murskattujen kylmälaitteiden lkm.	On koulutettu 2 käyttäjää. Palkattu 1 vakinainen ja 1 määräaikainen.
2.	Vaakalaitteiston käyttäjä	Koulutetaan uusi käyttäjä		1 käyttäjä koulutettu.

TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Kemijärven Jäähalli Oy

1. Toiminta-ajatus

Mahdollistaa vuosittain Kemijärvellä jääurheiluseurojen ja muun jääliikunnan toiminnot vuoden alusta kevääseen ja alkusyksystä vuoden loppuun

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025)

Uhkana toiminnalle on se, että kaupungin nuoriso ja potentiaalinen käyttäjäkunta vähenee.

Toteutuma 30.6.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Pitää jäähalli toiminnassa yhdessä Kemijärven Kiekon kanssa.	Kävijämäärä	Käyttöaste Tammi-Maaliskuun aikana noin 25%.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Tarjota kohtuuhintaista jääaika kemijärveläisten jääurheiluseurojen toimintaedellytysten turvaamiseksi.	Pitää jäähalli, koneet ja laitteet moitteettomassa kunnossa		Käyttö kevään aikana onnistui hyvin, koneet pysyivät käynnissä. Jäähallin katto käyttöikänsä loppupäässä

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	28	30	29	30	11
Liikevoitto	-6	0	3	0	14
Tilikauden tulos	-6	0	3	0	14
Tase	46	46	49	46	41
Investoinnit	0	0	0	0	0
Henkilöstö lkm	1	1	1	1	1
Omavaraisuusaste					
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Teknisten koneiden ja laitteiden toiminnan takaaminen jäähallin osalta	Kiinteistönhoitaja ja toimitusjohtaja pitää huolen huolloista ja niiden toiminnasta	ongelmat	Toteutuman aikana ei ongelmia
2.	Kylmälaitteistojen toimivuuden seuranta ja huollot	Kiinteistönhoitaja ja toimitusjohtaja pitää huolen huolloista ja niiden toiminnasta	ongelmat	Toteutuman aikana ei ongelmia
3.	Automaattinen paloilmoitin järjestelmä	Koekäyttö kuukausittain		Toteutunut suunnitellusti

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Yksi määräaikainen ja yksi osa-aikainen	-	-	Määräaikainen sanoutui irti ja toinen koulutettiin tilalle.

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: Business Kemijärvi (Kemijärven Kehitys Oy)

1. Toiminta-ajatus

Business Kemijärven tehtävänä on toteuttaa kaupunkistrategian ja elinkeino-ohjelman painopistealueiden toteutumista. Yhtiö toteuttaa omistajan (omistaja Kemijärven kaupunki 100%) kanssa tehdyn ostopalvelusopimuksen mukaisesti asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi yhdessä operatiivisen henkilöstön ja resurssien puitteissa. Yhtiön päätöksenteosta vastaa yhtiölle nimetty hallitus ja operatiivisesta toiminnasta toimitusjohtaja.

Kemijärven kehitys Oy:n päätehtävinä on elinkeino- ja yrityspalveluiden tuottaminen, elinkeino-ohjelmassa määriteltujen kärkitoimialojen kehittäminen, hankkeiden hallinnointi yhdessä Kemijärven kaupungin kanssa, matkailupalveluiden ja kaupunkimarkkinoinnin kehittäminen ja toteuttaminen, kaupungin edustamien elinkeinoja ja yritystoimintaa edistävien verkostojen yhteistyön edistäminen, joukkoliikenteen suunnittelu ja toteuttaminen Kemijärven kaupungin osalta.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023 - 2025) - Toteutuma 30.6.2023

Ennakoituina vaikutuksina taloussuunnitelmakaudelle nähtiin talouden eri epävarmuustekijöiden heijastusvaikutukset alueellisesti. Tällaisiksi nähtiin muun muassa inflaatio, koronnousut, työvoiman saatavuus, väestön ikääntyminen, palveluiden kehittyminen, vaikutukset investointeihin ja muut toimintaympäristön muutokset. Samalla arvioitiin, että yleinen arvojen muutos nostaa yhä vahvemmin esille turvallisuuteen, energia omavaraisuuteen, huoltovarmuuteen sekä lähiruokaan liittyviä teemoja.

Voidaan todeta, että kaikki ennakoitujen kehityskulut toimintaympäristössä ovat realisoituneet – ja sama suuntaus tulee jatkumaan niin toisella vuosipuoliskolla kuin seuraavanakin vuonna. Samalla myös verraten heikko tarjontatilanne asuntomarkkinoilla tulee osaltaan vaikuttamaan investointi- ja työvoimapäätöksiin. Elinkeinojen kehittämisen näkökulmasta talouden yleinen kiristyminen hidastaa investointeja ja lisää riskiaversiota päätöksenteossa. Tämä tekee elinkeinojen ja elinvoiman kehittämisestä selvästi haastavampaa. Kuitenkin kuluneen puolivuotiskauden aikana kaikkein pahimmilta talouden uhakuivilta on vältytty – niinpä uusia yrityksiä on perustettu ja investointeja on tehty, mutta toivottua pienimuotoisemmin.

Business Kemijärven näkökulmasta EU:n ohjelmakauden vaihtumisella, sekä siihen liittyneillä viivästyksillä ja haasteilla eri rahoittajien ja järjestelmien toiminnassa on ollut huomattava vaikutus toimintaan. Uusia kehittämis- tai yrityshankkeita ei ole voitu hakea, kun rahoituskanavat ovat olleet kiinni eikä rahoitusehdoista ole ollut varmuutta. Myönteistä kehitystä asiaan saatiin odottaa yleisemmin aina ensimmäisen vuosipuoliskon loppupuolelle. Tästä johtuen kehittämishankkeita on ollut valmistelutilassa huomattava määrä, näitä päästää edistämään vuoden toisen vuosipuoliskon aikana.

Yleisen investointituen nousu 5 prosenttiyksiköllä uudella ohjelmakaudella on positiivinen kehitys yritysrahoituksen näkökulmasta, mutta inflaatio ja korkea korkotasot ovat käytännössä nakertaneet siitä toivotun hyötyvaikutuksen: Julkista rahaa investointeihin on aiempaa enemmän saatavissa, mutta vastaavasti investointeihin vaaditun yksityisen rahan hinta on noussut, yleistä kustannusten kasvua unohtamatta.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) – Toteutuma 30.6.2023

	TA tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Hankkeet, yritysneuvonta, rahoituksen hankkiminen, viestintä ja markkinointi, aktiivinen ote toimijaverkostossa	Kaupunkistrategian mukaiset konkreettiset toteutukset kpl	Yksittäisiä strategian tavoitteita edistäviä tavoitteiden mukaisia toimenpiteitä vähintään 150-200 kpl ((epäselvä mittari))
			yritysrahoitukset kpl	1 kpl (varmistuneet)
			uudet yritykset kpl	15 kpl
			uudet työpaikat kpl	Vähintään 15 kpl ((ei ajantasaista tilastotietoa))

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yritysbarometrin keskiarvon kohotus	Yritysvierailujen lisääminen, yritysten toimintaympäristön kehittäminen, työvoiman saatavuuden lisääminen, näkyvyyden lisääminen	Yritysvierailut kpl	Yritysvierailut 35 kpl Muut tapaamiset: n.80 kpl
			Koottu tieto yritysten tarpeista elinkeinoaloittain	Käytetään tilasto- /tutkimustietoa ja yrittäjiltä saatuja tietoja
			Yhteistyöllä liikkeelle lähteneet yritystoiminnot kpl	Vähintään 6 kpl
2.	Elinkeino-ohjelman kärkitoimenpiteiden kehittäminen	Uusien ja toimivien yritysten sekä palvelukonseptien tukeminen	Yritysten lukumäärä kpl	42 kpl (palveluihin osallistuneet) Muu yhteistyö (mm. hankkeet): 38 kpl
			Palveluiden lukumäärä kpl	110 kpl (palvelutapahtumat)
3.	Matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnin kehittäminen	Digitaaliset kanavat, avoin viestintä, markkinoinnin aktivoiminen, kaupungin ja kehityksen yhteistyössä	Viestinnän ja markkinoinnin seurantatiedot, arvio tiedon saavutettavuudesta ja imagon kehittymisestä	Seurataan kampanja ja toimenpidekohtaisesti. Vuoden talvikaupunki 2022 -tapahtumien kautta saavutettiin laajasti myönteistä julkisuutta eri kanavissa

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT. 30.6.
Liikevaihto	741	802	733	739	368
Liikevoitto	26	-47	66	-12	15
Tilikauden tulos	26	-47	67	-12	15
Tase	752	800	827	800	818
Investoinnit	3	15	14	10	0
Henkilöstö lkm	5	6	5	6	5
Omavaraisuusaste	84,02		84,43		
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Laillisuuden seuranta	Jatkuva sisäinen valvonta, toimitusjohtajan ja Kemijärven kehitys Oy:n hallituksen yhteistyöllä. Toimitusjohtaja antaa tilannekatsauksen kehitysyhtiön hallitukselle.	Osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisen toiminnan jatkuva seuranta. Raportit hallitukselle ja omistajalle	Hallitus on kokoontunut yhteensä 7 kertaa. Yhtiökokous kokoontui 30.5.2023. Toimitusjohtaja on antanut katsaukset yhtiön tilanteesta ja edistymisestä hallituksen kokouksissa. Lisäksi omistajan tietopyyntöihin on annettu vastaukset.
2.	Riskien tunnistaminen	Yhtiö, sen henkilöstö ja johto tunnistavat riskejä ja toteuttavat päivittäistä riskien hallintaa.	Palautejärjestelmä, yhtiö huolehtii siitä, että sen toiminta on vakuutettu henkilö- ja toimintariskien osalta.	Seurataan jatkuvasti. Työterveyteen ja -hyvinvointiin liittyviä asioita on kehitetty yhtiössä systemaattisin toimenpitein. Työterveyshuollon sopimus on tarkastettu. Vakuutus sopimukset on tarkistettu. Toimitilojen osalta on suoritettu riskienarviointi sekä

				<p>kehitetty varautumista. Ensiapukoulutus on järjestetty koko henkilöstölle maaliskuussa.</p> <p>Yhtiön henkilöstö suoritti kaupunkikonsernille järjestetyn tietoturvakoulutuksen keväällä. Sähköisen aineiston osalta on käyty läpi tallennus- ja säilytyskäytäntöjä.</p>
3.	Tuloksien seuranta	Kemijärven kaupunki strategian ja elinkeino-ohjelman painopisteiden seuranta ja toteutuminen, kehitysyhtiön toiminnassa palvelusopimuksen mukaisesti.	<p>Omistajalle (100% Kemijärven kaupunki) annetaan määrävälein tietoa talouden ja toiminnan tuloksista.</p> <p>Sopimuksessa sovittujen palveluiden toteutusta arvioidaan osapuolten kesken puolivuositain ja raportoidaan kaupunginhallitukselle.</p>	Seurattu sopimuksen ja pyydetyn mukaisesti.

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö – Toteutuma 30.6.2023

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Yrityspalvelut 3,5 hlö	Resurssointi	Henkilöstön määrä	2,6 hlöä (tosiasiallinen)
2.	Matkailupalvelut 1,5 hlö	Resurssointi	Henkilöstön määrä	1,5 hlöä

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: SAURA-SÄÄTIÖ

1. Toiminta-ajatus

Säätiön tarkoituksena on järjestää ja kehittää työkäisille osallisuutta lisääviä, työelämäosallisuutta edistäviä, osaamista vahvistavia ja työllistymistä tukevia ohjaus-, arviointi-, valmennus-, kuntoutus- ja koulutuspalveluita sekä työtoimintaa. Saura-säätiö toimii koko Lapin alueella.

Säätiön työhönkuntoutuspalveluiden tavoitteena on rakentaa saumaton palvelupolku, joka voi johtaa yksilön kohdalla joko yhteiskunta- tai työelämä- tai koulutus- tai työmarkkinaosallisuuteen. Säätiö tuottaa palveluita pääsääntöisesti kemijärveläisille työelämän ulkopuolella oleville, nuorille, työttömille, osatyökykyisille, maahanmuuttajille ja muille heikossa työmarkkina-asemassa oleville henkilöille. Säätiö tuottaa pääsääntöisesti Kemijärven kaupungille palvelusopimuksella työhönkuntoutuksen palveluita noin 35 henkilölle kuukaudessa sekä palvelusopimuksella ja aluehallintovirastolle nuorten työpajatoimintaa.

Saura-säätiö toteuttaa tarkoitustaan harjoittamalla toimintaansa liittyvää liiketoimintaa tai varsinaisen toimintansa rahoittamiseksi myös muuta liiketoimintaa. Säätiö voi yhtiöittää liiketoimintaansa tai olla perustamassa osuuskuntaa tai yhdistystä. Säätiö voi omistaa kiinteää ja irtainta omaisuutta sekä olla osakkaana erillisissä yhtiöissä, osuuskunnissa ja yrityksissä. Säätiö toteuttaa säätiölain mukaisesti omaa toimivaltaansa tarkoituksensa toteuttamiseen.

Saura-säätiön palvelukokonaisuus sisältää neljä palveluprosessia 1) nuoret, 2) osatyökykyiset, 3) aikuiset ja 4) maahanmuuttajat. Säätiön asiakaslähtöinen palvelukokonaisuus mahdollistaa pitkäkestoisen tavoitteellisen palveluprosessin sisältäen yksilö-, työ-, koulutus- ja työhönvalmennusta. Palveluprosessivastuulla lisätään palveluiden vaikuttavuutta kun yksi ja sama henkilö on vastuussa työhönkuntoutusprosessin alusta sen loppuun saakka.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023-2025) – Toteutuma 30.6.2023

Kuntouttava työtoimintaan liittyvä kumppanuus- ja palvelusopimus on siirtynyt Lapinhyvinvointialueelle. Alkuvuoden aikana on jatkettu palveluiden tuottamista sopimuksen sisällön mukaisesti.

Eduro-säätiölle on pystytty tuottamaan TEAK-alinhankintapalvelua Itäisen palvelualueen kuntienasiakkaille. TEAK-palvelu on kilpailutettu ja säätiö on osallistunut kilpailutukseen yhteistyössä kaikkien lapin säätiöiden kanssa.

Kotikuntastatuksen saaneiden ukrainalaisten kototutumispalveluille on pystytty tarjoamaan kesäloman sijaisuuden ajaksi työntekijä. Kokeilu oli onnistunut.

Hyvinvointiläheteiden koordinoinnin osalta säätiö on ollut aktiivisesti mukana hyvinvointialueen kanssa. Koordinointia suunnitellaan toteutettavat säätiön kautta ainakin vuoden 2024 loppuun saakka.

TE24 uudistus on työn alla.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen) –

Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Verkostokokoukset, joissa tuodaan aktiivisesti esille dialogisen verkostotyön toimintatapoja. Osallistuminen kehittämistyöhön.	Tapaamisten määrä Ideoiden jatkokehittäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa	Säätiön edustajat ovat olleet aktiivisesti mukana yhteistyöpalavereissa. Asiat ovat edenneet yksilötasolla, mutta yhteisön tasolla tuloksia näkyy vielä vähän

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023 – Toteutuma 30.6.2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Työpaja ja avoimet ryhmät toimivia ja pääluku on riittävä	Aktiivinen keskustelu yhteistyötahon kanssa	asiakasmäärä	Käyttöaste on noin 56 %. Työpajaryhmistä on täysiä ja jopa ylittää odotukset. Avoimissa ryhmissä on paljonpaikkoja vapaana
2.	Velvoitetyöllistettävien määrän kasvattaminen	Otamme vastaan meille tarjotut velvoitetyöllistetyt ja räätälöimme heille sopivaa työtä	henkilömäärä	Alkuvuoden aikana on onnistuttu saamaan 3 henkilöä, mutta ennuste on heikentynyt lakimuutoksen myötä
3.	Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa	Aktiivinen osallistuminen yhteistyöneuvotteluihin sekä toimintojen kehittämiseen	palvelusopimusten määrä ja niistä saatavat tulot	Alustavia sopimusneuvotteluja on käyty ja sauralla on mahdollisuus saada syksyllä tehtävällä sopimuksella 1 htv:n verran palkkarahaa

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT:30.6.23
Liikevaihto	293		271	344	103

Liikevoitto	-56		-60		-96
Tilikauden tulos	-16		-7	-20	-26
Tase	97		78		59
Investoinnit	0		0		0
Henkilöstö lkm	6		8		8
Omavaraisuusaste	21,1		16,9		-22,1
Lainakanta	0		0		0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Läheltä-piti -tilanteet dokumentoidaan ja käsitellään 2022 päivitetyn suunnitelman mukaisesti		Prosessin päätyttyä asia käsitellään työpaikkakokouksessa	Alkuvuodesta 2023 ei ole ollut tilanteita

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	2 vakituista työntekijää 5 osa/määräaikaista			2 vakituista ja 6 osa/määräaikaista

OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2023 - TALOUSARVIO 2023

TYTÄRYHTIÖ: OSUUSKUNTA UURTO

1. Toiminta-ajatus

Osuuskunnan toiminta-ajatuksena on toimia yhden kuntoutuksen välineenä niin, etätyönteko toimii kuntoutuksen keskeisenä välineenä. Lisäksi osuuskunta tarjoaa työelämälähtöisiä koulutusvaihtoehtoja ja osaamisen kehittämistä. Osuuskunnan avulla edistetään työllisyyttä ja madalletaan myös kynnystä yrittäjyyteen. Peruslähtökohtana on työllistää pitkäaikaistyöttömiä henkilöitä avoimen työmarkkinan olosuhteidenkaltaisten tehtävien ja palveluiden tekijöiksi. Osuuskunta on ns. välimarkkinatoimija tarjoten avoimen työmarkkinan oloissa työntekemisen tilaisuuksia vaikeassa työmarkkina-asemassa oleville. Tavoitteena on luoda mahdollisuus työllistyä pysyvästi osuuskunnan kautta tai edetä kuntoutumisen kautta avoimille työmarkkinoille.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2023–2025)

Tämänhetkisten palveluiden ja tuotteiden osalta toiminta jatkunee pääsääntöisesti ennallaan. Uusia toimintamuotoja pyritään kehittämään sen mukaan, millaisia tarpeita alueella nousee esiin ja millaiseen kysyntään kyetään henkilöressurssien kautta vastaamaan. Työllisyydenhoidon kokonaisuuden osalta valtion TE-hallinto on siirtymässä TE-palvelut 2024 –uudistuksen myötä kuntien järjestämistä vastuun alle. Osuuskunnan kaltaista toimijaa tarvitaan näissä olosuhteissa työllisyydenhoidon yhtenä välineenä. Taloussuunnitelmakautena määritellään kaupungin linjaukset siltä osin, millaisella tuottaja- ja palvelurakenteella työllisyydenhoidon palveluita tarjotaan ensi vuodesta eteenpäin. Lainsäädäntövalmistelua seurataan huolellisesti ja pyritään ennakoimaan sitä kauttatulevat vaikutukset toimintaan.

Toteutuma 30.6.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Työllistäminen yrityksen palvelukseen, tarjottavat palvelut kaupungin eri vastuualueille	Elinympäristön viihtyisyyden parantuminen, työllistettyjen lukumäärä	Siivous: Yksi kokopäiväinen ja neljä osa-aikaista Kiinteistö: 7 kokopäiväistä ja yksi osa-aikainen
2.	Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö	Toimintakyvyn paraneminen, osaamisen kehittäminen	Sairauspoissaolot, suoritettut tutkinnot tai osatutkinnot	Yhteensä kolme sairauspäivää

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuma 30.6.
1.	Yrityksen tunnettuuden parantaminen	Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman laatiminen, sidosryhmätapaamiset	Suunnitelmat laadittu ja viety käytäntöön. Sidosryhmätapaamisten lkm. Toteutuneet tapahtumat	Markkinointi: autoon yrityksen teipit laitettu. Taikalohi markkinointi aloitetaan myöhemmin. Sidosryhmätapaamisia ei ole ollut.
2.	Tarjottavien palveluiden ja tuotevalikoiman monipuolistaminen	Kartoitetaan alkuvuoden aikana työpajatoiminnan kautta uudet palvelut ja tuotteet.	Toteutuneet muutokset, liikevaihdon kehittyminen	Liikevaihto samalla tasolla. Edelleen kartoitettu uusia mahdollisuuksia. Taikalohi etenee.
3.	Tiiviimpi yhteistyö eri sidosryhmien kanssa	Tiivis hankeyhteistyö, kehittyneempi toiminta REDU:n, Kemijärven Kehitys Oy:n, Kemijärven Yrittäjät ry:n ja alueen kuntien kanssa.	Suoritetut tutkinnot ja osatutkinnot, oppimisympäristöjen tunnustaminen (lkm), säännönmukaiset tapaamiset eri sidosryhmien kanssa (lkm)	Ei tapahtumia

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT:30.6.23
Liikevaihto	477	407	478	478	228
Liikevoitto	14	-36	-2	-2	19
Tilikauden tulos	11	-36	-2	-2	19
Tase	185	149	147	147	180
Investoinnit	2	2	2	2	2
Henkilöstö lkm	8	8	8	8	11
Omavaraisuusaste					
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Omavalvontasuunnitelman uusiminen Työvoiman saatavuus	Laatiminen	Henkilöstön kouluttaminen (käytetyt tunnit) sairauspoissaolot	Henkilöstön kouluttamista ei ole ollut. Suunnitelmis sa EA-koulutus.
2.	Taloushallinta ja kannattavuuden turvaaminen	Liiketoimintasuunnitelma analysointi asiantuntijapalveluita käyttäen	Kannattavuus, vakavaraisuus	Hyvä

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	Toteutuma 30.6.
1.	Työntekijöiden työhyvinvoinnin parantaminen	Kehityskeskustelut	Toteutettu kaikkien työntekijöiden osalta	Ei tapahtumia.
2.	Osaamisen kehittäminen	Räätälöidyt koulutussuunnitelmat	Lukumäärä	Kaksi työntekijää siirtynyt opiskelujen pariin.