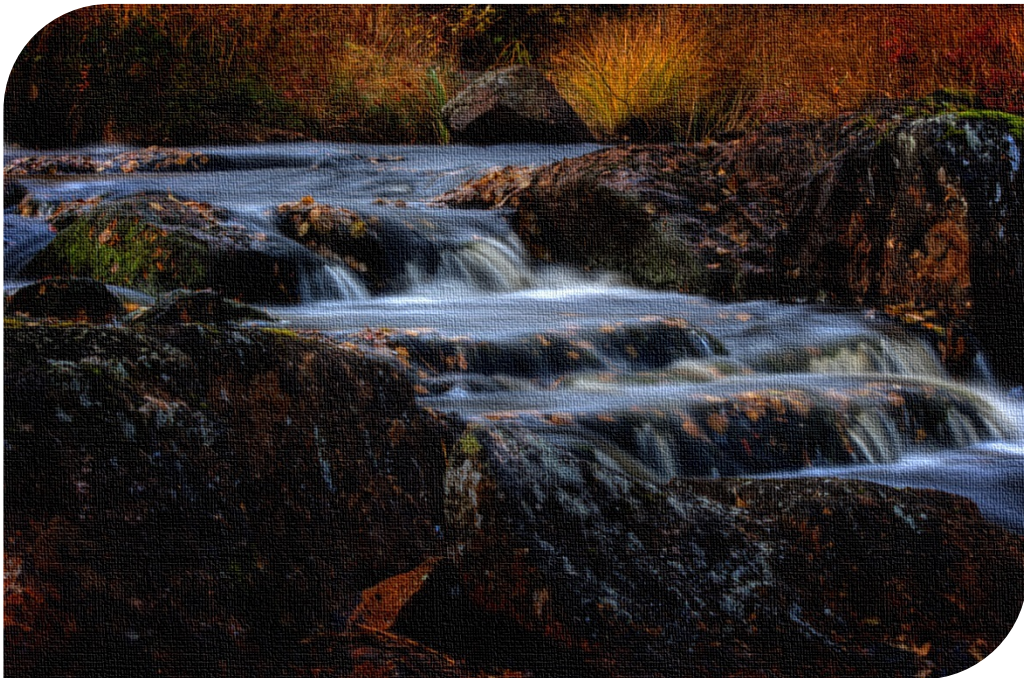


KEMIJÄRVEN KAUPUNKI
TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA JA TALOUS
TOTEUTUMARAPORTOINTI 30.6.2024



TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

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 erillisenä yksikkönä Suomen alue. Tuottaa tehokkaasti ja taloudellisesti myyntiin mahdollisimman paljon sähköä.

Vesiosasto

Tuottaa asiakkaille laatuvaatimukset täyttävää talousvettä taloudellisesti ja varmasti sekä huolehtia jätevesien keräilystä ja puhdistamisesta asetettujen puhdistusmääräysten mukaisesti.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024 - 2026)

Yhtiön strategiatyö valmistui keväällä. Strategia asettaa yhtiölle tulevien vuosien tulokselliset ja toiminnalliset tavoitteet sekä toimintatavat asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Strategiaa toteutumista tarkastellaan vuosittain ja se päivitetään tarpeen mukaan.

Lämpöosasto

Polttoaineiden hinnat ovat edelleen nousussa, ja energian hinnoissa on epävarmuutta seuraaville vuosille. Kuluvan vuoden aikana luodaan suunnitelma, jonka mukaan siirrytään pelkästään polttamiseen perustuvasta tuotannosta monipuolisempaan lämmöntuotantoon. Energia- ja perusmaksuja on korotettu 1,9 %. Blockbasen kanssa on tehty lämmöntoimitussopimus palvelinkonttien hukkalämmön talteenotosta ja käyttöönotto on loka-marraskuussa. Talteen otettu lämpömäärä vastaa noin 25-30 % keskustan lämmöntarpeesta. Loppuvuoden aikana valmistellaan esitys sähkökattilan ja lämpövaraajan hankinnasta.

Vesiosasto

Vanhojen valurautaisten vesi- ja viemäriverkoston osien saneeraukset jatkuvat suunnitelmien mukaisesti. Suunnitelmakautena on aloitettava määrärahojen kartuttaminen uuden jätevedenpuhdistamon omarahoitusosuuden kattamiseksi, investoinnin toteutuminen ajoittunee vuoden 2028 tietämille. Vesi- ja jätevesimaksuja on korotettu 1,9 %.

TOT. 30.6.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Mittaroinnin kehittäminen, hinnoittelujärjestelmän kehittäminen, sähköisten palvelujen kehittäminen	Asiakaspalaute	Uusi asiakastietojärjestelmä on tilattu. Mahdollistaa osaltaan sähköisten palvelujen kehittämisen, sisältää mm. asiakasportaalin. Käyttöönotto syksyllä.
2.	Häiriötön tuotanto ja jakelu, niin lämpö kuin vesiosastollakin	Ennakkohuollot ja jatkuva seuranta, sekä varmistukset	Ennakoimattomat katkokset	Toimitusvarmuus hyvällä tasolla. Ei ennakoimattomia katkoja.
3.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Lämpö- ja vesiverkoston saneerauskohteissa otetaan huomioon kaupungin ja muiden tytäryhtiöiden saneeraustarpeet ja myös kaupunkilaisten tarpeet	Asiakaspalaute	Yhteistyötä tehdään aina kun mahdollista.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Kaukolämmön ja sähköntuotannon tuottavuuden kasvattaminen	Käytetään voimalaitosta ja muita lämpökeskuksia mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti	Tuotannon tehokkuus kasvaa 4 %.	Savukaasupesuri on korjattu, päivittäisten hintariippuvien tarjousten antaminen sähköntuotannosta aloitetaan syksyllä.
2.	Kaukolämmön asiakasmäärän lisääminen	Tehostetaan markkinointia	Asiakasmäärän kasvu	Yhtiön uusi graafinen ilme ja verkkosivut viimeistelyssä. Markkinointi aloitetaan uudella ilmeellä syksyn aikana.
3.	Pyritään vesi- ja viemärlaitosten taksavertailussa lähelle maan keskimääräistä tasoa	Toiminnan tehostaminen automaatiota hyväksikäyttäen	Hintavertailu maan keskiarvoon	Tammikuun tilastojen mukaan lämpö on Kemijärven keskustassa keskiarvoa edullisempaa, Suomulla kalliimpaa.
4.	Strategian valmistuminen ja käyttöönotto	Strategiatyö	Työ on valmis kesäkuun 2024 loppuun mennessä.	Strategiatyö on valmistunut.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	8 817	8 450	8 558	8 195	4 391
Liikevoitto	488	97	2 527	411	14
Tilikauden tulos	-105	-373	815	27	9
Tase	28 323	29 000	28 833	29 000	28 669
Investoinnit	701	900	600	1 200	
Henkilöstö lkm	13	14	14	14	14
Omavaraisuusaste	17		24		
Lainakanta	17 355	15 605	15 705	16 405	15 180

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Sisäinen valvonta muodostuu sisäisestä seurannasta	Hallitus seuraa ja valvoo	Seurantaraportit ja toimitusjohtajan suulliset raportit	Hallituksen informointi kokouksissa. Uusien järjestelmien käyttöönotto syksyllä (talous-, raportointi- ja asiakastietojärjestelmät) parantavat oleellisesti raportoinnin tasoa ja toiminnan seurantamahdollisuuksia.
2.	Kokonaisvaltainen riskienhallinta	Riskien tunnistaminen	Hallitus, toimitusjohtaja ja tilintarkastusyhteisö	

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Toimintatapojen, ohjeiden ja sääntöjen tarkentaminen	Henkilöstökysely	Kehityskeskustelut käyty, työntekijöiden henkilökohtaisen palkanosan arviointitapa otettu käyttöön, osaamiskartoitukset tehty.
2.	Sisäisen viestinnän kehittäminen	Säännölliset infot, yhtiön toiminnan raportoinnin kehittäminen	Henkilöstökysely	Infoja pidetty strategiaan liittyen, tilinpäätösinfo kesäkuussa, info elokuussa. Raportointijärjestelmä tilattu, raportointia kehitetään syksyllä.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

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. 2024 - 2026)

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

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

Etäluettavien mittareiden uusinta ja uudelleenohjelmointi on aloitettu varttitaseeseen siirtymisen vuoksi.

Sähkömarkkinalain vaatimat toimitusvarmuusinvestoinnit jatkuvat euromääräisesti samalla tasolla.

TOT. 30.6.

Sähkön siirto on tänä vuonna pysynyt edellisen vuoden tasolla.

Kunnossapidon ja rakentamisen kustannustaso on säilynyt korkealla ja se heikentää yhtiön taloutta sekä tulee laskemaan investointikohteiden määrää.

Etäluettavien mittareiden uusinta ja uudelleenohjelmointi on aloitettu varttitaseeseen siirtymisen vuoksi.

Mittareiden massavaihdot käynnistyvät vuonna 2025.

Sähkömarkkinalain vaatimat toimitusvarmuusinvestoinnit jatkuvat euromääräisesti samalla tasolla.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Kunnossapito- ja viankorjaus, raivaukset	Asiakkaan keskimääräinen energialla painotettu keskeytysaika	0,96 h
		Asiakaspalvelu	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset	Asiakastyytyväisyyskysely toteutetaan vuoden lopussa.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Verkkopalvelutuotteiden hinnoittelun kehittäminen	Hankitun tariffinsuunnittelu-ohjelmiston hyödyntäminen	Siirtotuotteiden hinnoittelun kustannusvastaavuus	Hinnankorotus tehty 1.3.2014 alkaen n. 5,5 prosenttia.
2.	Kursun sähköaseman saneeraus	Hankintaprojektin johto ja valvonta	Aikataulullisesti ja taloudellisesti onnistunut hankinta	Sähköaseman saneeraus etenee aikataulussa.
		Kursun jakeluverkon muutokset	Sähköasemaprojektin vaatimat muutokset saadaan toteutettua samassa aikataulussa	Jakeluverkon muutokset on tehty. Käyttöönotto sähköaseman kanssa samanaikaisesti.
3.	Toimitusvarmuusinvestointien toteutus	Suunnitelman mukaisten investointien toteutus	Suunnitellut/toteutuneet, budjetti/toteuma euroina	Investoinnit aikataulussa ja budjetin mukaiset.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	7 893	7 883	8 103	7 946	4 283
Liikevoitto	249	713	660	1 197	947
Tilikauden tulos	68	447	1 395	1 233	896
Tase	41 884	44 529	45 391	45 211	45 097
Investoinnit	5 714	4 968	4 841	3 104	1 715
Henkilöstö lkm	16	17	17	17	17
Omavaraisuusaste	71	68	69	71	72
Lainakanta	6 700	9 500	9 500	8 684	8 987

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Sähkön toimitusvarmuus	Varallaolojärjestelmän ympärivuorokautinen toiminta	Asiakkaan keskimääräinen energialla painotettu keskeytysaika	0,96 h
		Käytönvalvontajärjestelmä on kahdennettu		
		Metsäammattilaisia on koulutettu myrskytuhojen raivauksiin		
		Johtoalueiden suunnitelmallinen raivaus		
		Sähköasemat vakuutettu suurien onnettomuuksien varalta		
		Jakeluverkon toimitusvarmuusinvestoinnit		
2.	Taloudellisten riskien hallinta	Häviösähkön suojaus	Hintasuojaus 100 % v 2024	Hintasuojaus 2025 100 % systeemihinta ja 25 % aluehinta. Aluehinta vuodelle 2025 pyritään suojaamaan kokonaan vuoden 2024 aikana.
		Lainakorkojen suojaus	Pääosin kiinteäkorkoiset lainat	Lainat kiinteäkorkoisia vuoteen 2027 saakka.
3.	Kyberturvallisuus	Suunnitelman mukaiset toimenpiteet	Turvallisuustaso, mahdolliset poikkeamat	Suunnitelman mukaiset muutokset on tilattu. Valmistaudutaan NIS2 direktiivin mukaisiin toimiin.

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Virkistyspäivä 2 kpl/vuosi	Vuosittainen työhyvinvointikysely	Työhyvinvointikysely toteutetaan vuoden lopussa. Virkistyspäivä nro 1. on pidetty 31.5. Työsuhdepyöränetu on otettu käyttöön.
		Liikunta- ja kulttuurietu	Poissaolojen määrä	
		KesTo-mallin mukainen toiminta		Kes-To malli on käytössä.
2.	Tiedonvaihdon parantaminen	Säännölliset henkilöstötilaisuudet	Työhyvinvointikysely	Säännöllisiä henkilöstötilaisuuksia on pidetty joka toinen kuukausi.
3.	Ammattitaidon ylläpito	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma	Asiakastyytyväisyyskysely	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma on päivitetty.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Itä-Lapin Energia Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia yhtiön hallinnoimilla tuotanto-osuuksilla omistajille paras mahdollinen tuotto.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024 - 2026)

Sähköenergian hinta on laskenut selkeästi edellisestä vuodesta. Se heilahtelee voimakkaasti tuulivoimatuotannon, isojen tuotantolaitosten häiriöiden ja siirtorajoitusten mukaisesti.

TOT. 30.6.

Sähköenergian hinta on pysynyt suurin piirtein edellivuoden tasolla. Se heilahtelee voimakkaasti tuulivoimatuotannon, isojen tuotantolaitosten häiriöiden ja siirtorajoitusten mukaisesti.

Uusia osakkuuksia energiantuotantohankkeista ei ole hankittu. Selvityksiä jatketaan.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Tilitykset ja selkeä raportointi omistajille	Omistajapalaute	Ei palautetta.
				Tilitykset omistajille on suoritettu kuukausittain. Omistajille on lähetetty tuotantoennuste 29.5

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Rahoitusvirta omistajille	Sopimukset ja hintasuojaukset	Rahoitusvirta €	1,4 M€ Alv 0 %
2.	Osakkuudet energiantuotantohankkeissa	Neuvottelut toimijoiden ja kumppaneiden kanssa	Tuotanto-osuudet MW	Ei uusia hankkeita tällä hetkellä. Selvityksiä on vireillä.
		Kannattavuuslaskelmat		
		Riskienarviointi		

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	320	772	687	806	403
Liikevoitto	43	43	37	48	48
Tilikauden tulos	-365	0	0	0	36
Tase	10 181	10 071	10 001	9 997	9 750
Investoinnit	6	0	0	0	0
Henkilöstö lkm	1	1	1	1	1
Omavaraisuusaste	65	68	69	71	72
Lainakanta	2 973	2 768	2 768	2 563	2 665

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Korkosuojaus	Lainan korkosuojaus	Suojaus tehty vuoteen 2025 saakka.	Ei muutoksia.

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Säilyy ennallaan.			Henkilöstömäärä säilynyt ennallaan.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Keski-Lapin Voima Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia Juotaksen voimalaitoksella tuotetulla sähköllä omistajakunnille paras mahdollinen tuotto.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024 - 2026)

Sähköenergian hinta on laskenut selkeästi edellisestä vuodesta. Se heilahtelee voimakkaasti tuulivoimatuotannon, isojen tuotantolaitosten häiriöiden ja siirtorajoitusten mukaisesti. Vesivoiman kannattavuus säilyy kuitenkin hyvällä tasolla, koska laitoksien ajoja voidaan ajoittaa kalleimmille tunneille.

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

TOT. 30.6.

Tuotetun sähköenergian keskihinta on noussut edellisestä vuodesta, koska laitoksen ajoja on ajoitettu kalleimmille tunneille. Sähköenergian hintojen vaihtelu jatkuu.

Päälaitteiden saneerauksen esiselvitys on käynnistetty ja se aiheuttaa merkittävät investoinnit, mutta jatkaa laitoksen käyttöikä kymmenillä vuosilla.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Yhteydet viranomaisiin ja säännöstelyalueen asukkaisiin	Seurantapalaverit, patoturvallisuus-tarkastukset	Katselmus ELY-keskuksen kanssa säännöstelystä tulossa lähiaikoina.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Paras mahdollinen tuotto	Tuotannon optimointi, ennakoiva kunnossapito, keskeytysten minimointi	Liikevaihto €	403 974 €
2.	Juoksupyörän saneerauksen suunnittelu	Konsultin valinta	Tarjousten lkm	Esiselvitys käynnissä.
		Tukihakemus	Hankinnan kustannukset €	-
		Tarjouskilpailun järjestäminen		-
3.	Virtausmittausten uusinta	Uusien virtausmittausten hankinta Tervaojalle ja Paattingin padolle	Virtausmittausten toiminta ja tarkkuus	Ely-keskuksen katselmuksen jälkeen tehdään suunnitelma.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	1 419	723	645	350	404
Liikevoitto	828	415	111	23	226
Tilikauden tulos	648	325	60	18	195
Tase	2 299	2 518	2 243	1 995	2 451

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Juoksupyörän saneerausprojekti	Riskienarviointi, riskienhallinta	Tekninen ja taloudellinen toteuma	Esiselvitys käynnissä.
2.	Investointien rahoituksen varmistaminen	Tukihakemukset, neuvottelut lainaehdoista, omistajien ennakkokäsitys	Riittävä rahoitus €	Vaatii esiselvityksen valmistumisen.

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Ei henkilöstötavoitetta.			Henkilöstömäärä säilynyt ennallaan.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: KOY Kemijärven Vuokratalot

1. Toiminta-ajatus

KOy Kemijärven Vuokratalot vuokraa asuntoja niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti. Vuokraustoimintaa ohjaa Ara-säädökset.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024–2026)

Yhtiö toteuttaa parhaillaan sille laadittua talouden tervehdyttämisohjelmaa, joka on alkanut 1.1.2022 ja päättyy 31.12.2025. Toimintaympäristöön liittyy oleellisesti Kemijärvelle perustetun vastaanottokeskuksen käyttöön vuokratut huoneistot ns. Lahtelan alueelta.

TOT. 30.6.

Talouden tervehdyttämisohjelmaan liittyen on purettu kerrostalo osoitteessa Pekankatu 2. Vastaanottokeskuksen toiminta on päätynyt 30.4.2024 millä on vaikutusta yhtiön saamiin vuokratuloihin.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Asiakastytyväisyyden mittaaminen		Ei ole vielä toteutettu

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Yhtiöjärjestyksen päivittäminen	Toimielin käsittelyt	Toteumatilanne päivitetyn yhtiöjärjestyksen hyväksymisen suhteen	Yhtiöjärjestys päivitetty ja lähetetty PRH:lle.
2.	Talous- ja tukipalvelujen sopimusten uusiminen kaudelle 2025–2027	Kilpailutus / neuvottelut	Toteumatilanne sopimuksen hyväksymisen suhteen	Kilpailutus toteutettu ja hankintapäätökset tehty yhtiössä.
3.	Käytöstä poistetun rakennuksen purkaminen osoitteessa Pekankatu 2	Purkutyön kilpailuttaminen	Toteuma purkutyön suhteen	Rakennus purettu, maatyöt vielä kesken

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	2 283	2 230	2 423	2 344	1 092
Liikevoitto	549	193	767	189	45
Tilikauden tulos	38	142	220	89	41
Tase	11 109	10 000	10 500	9 800	10 750
Investoinnit	17	15	150	150	3
Henkilöstö lkm	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste	12	13	12	12	20
Lainakanta	9 116	8 600	8 200	7 900	7 800

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Vakuutusten päivittäminen	Vakuutusmeklarin kanssa tehtävä tarkistustyö keväällä 2024	Päivityksen tilanne	Vakuutuskanta kilpailutettu ja uudet sopimukset tulevat voimaan 1.1.2025
2.	Sijaisuuksien varmistaminen toimitusjohtajalle	Sijaisuuksia hoitavan henkilön nimeäminen	Sijaisuuden järjestämisen tilanne	Henkilöä ei ole nimetty
3.	Väärinkäytösten ja vaarallisten työyhdistelmien mahdollisuuksien minimointi	Rajatut ohjelmien käyttöoikeudet, henkilöstön oma sisäinen valvonta, tilintarkastustoiminta	Mahdolliset esille tulleet tilanteet	Väärinkäytöksiä ei ole ilmennyt

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: KOY Kemijärven Töveli

1. Toiminta-ajatus

KOy Kemijärven Töveli vuokraa asuntoja niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024–2026)

Yhtiön toiminnassa tai toimintaympäristössä ei ole tapahtumassa muutoksia suunnitelmakaudelle 2024–2026.

TOT. 30.6.

Yhtiön taloudellinen tilanne on muuttumassa huonompaan suuntaan ja tulee tarvitsemaan omistajan taloudellista apua jo vuodelle 2025.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Asiakastyytyväisyyden mittaaminen	Tulokset	Ei ole vielä toteutettu

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Yhtiöjärjestyksen päivittäminen	Toimielin käsittelyt	Toteumatilanne päivitetyn yhtiöjärjestyksen hyväksymisen suhteen	Yhtiöjärjestys päivitetty ja lähetetty PRH:lle
2.	Talous- ja tukipalvelujen sopimusten uusiminen kaudelle 2025–2027	Kilpailutus / neuvottelut	Toteumatilanne sopimuksen hyväksymisen suhteen	Kilpailutus toteutettu ja hankintapäätökset tehty yhtiössä
3.	Vuokrausaste 85 %	Vuokraustoiminta	Toteuma	86 %

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	915	883	943	953	463
Liikevoitto	66	28	-78	-35	-35
Tilikauden tulos	47	31	-41	2	-71
Tase	3 130	3 050	2 900	2 800	2 800
Investoinnit	76	80	8	10	26
Henkilöstö lkm	0	0	0	0	0
Omavaraisuusaste	12	5	5	5	10
Lainakanta	2 500	2 500	2 400	2 300	2 289

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Vakuutusten päivittäminen	Vakuutusmeklarin kanssa tehtävä tarkistustyö keväällä 2024	Päivityksen tilanne	Vakuutuskanta kilpailutettu ja uudet sopimukset tulevat voimaan 1.1.2025
2.	Sijaisuuksien varmistaminen toimitusjohtajalle	Sijaisuuksia hoitavan henkilön nimeäminen	Sijaisuuden järjestämisen tilanne	Henkilöä ei ole nimetty
3.	Väärinkäytösten ja vaarallisten työyhdistelmien mahdollisuuksien minimointi	Rajatut ohjelmien käyttöoikeudet, henkilöstön oma sisäinen valvonta, tilintarkastustoiminta	Mahdolliset esille tulleet tilanteet	Väärinkäytöksiä ei ole ilmennyt

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Kemijärven Roikka Oy

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven Roikka Oy tuottaa palveluja kaupungin 100 %:sti omistamana in house-yhtiönä kaupunki konsernille. Palvelujen myynti ulkopuolisille pidetään hankintalain mukaisessa rajauksessa. Yhtiön pääasiakkaat ovat Tilapalvelut liikelaitos, KOy Kemijärven Vuokratalot ja KOy Kemijärven Töveli.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024–2026)

Taloussuunnitelmakaudelle 2024–2026 ei ole tällä hetkellä suunnitteilla muutoksia toiminnan tai sen ympäristön suhteen.

TOT. 30.6.

Ei muutoksia toimintaympäristössä

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Palvelusopimusten mukainen toiminta	Kirjalliset asiakasreklamaatiot	Kirjallisia reklamaatioita ei ole vastaanotettu

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Yhtiöjärjestyksen päivittäminen	Toimielin käsittelyt	Toteumatilanne päivitetyn yhtiöjärjestyksen hyväksymisen suhteen	Yhtiöjärjestys päivitetty ja lähetetty PRH:lle
2.	Talous- ja tukipalvelujen sopimusten uusiminen kaudelle 2025–2027	Kilpailutus / neuvottelut	Toteumatilanne sopimuksen hyväksymisen suhteen	Kilpailutus toteutettu ja hankintapäätökset tehty yhtiössä
3.	Henkilöstön resurssisuunnitelma ammattinimikkeittäin kaudelle 2024–2026	Suunnittelutyö	Toteumatilanne laaditun suunnitelman suhteen	Resurssisuunnitelma laaditaan työkannan 2025 varmistuttua

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	1 857	2 197	2 200	2 400	1 236
Liikevoitto	20	58	40	20	-72
Tilikauden tulos	16	46	30	18	-75
Tase	520	490	600	630	537
Investoinnit	150	50	45	30	85
Henkilöstö lkm.	26	30	36	36	36
Omavaraisuusaste	34	28	30	30	21
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Vakuutusten päivittäminen	Vakuutusmeklarin kanssa tehtävä tarkistustyö keväällä 2024	Päivityksen tilanne	Vakuutuskanta kilpailutettu ja uudet sopimukset tulevat voimaan 1.1.2025
2.	Sijaisuuksien varmistaminen toimitusjohtajalle	Sijaisuuksia hoitavan henkilön nimeäminen	Sijaisuuden järjestämisen tilanne	Henkilöä ei ole nimetty
3.	Väärinkäytösten ja vaarallisten työyhdistemien mahdollisuuksien minimointi	Rajatut ohjelmien käyttöoikeudet, henkilöstön oma sisäinen valvonta, tilintarkastustoiminta	Mahdolliset esille tulleet tilanteet	Väärinkäytöksiä ei ole ilmennyt

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Jatketaan tyhy-toimintaa mm. kokonaisten virkistyspäivien osalta. E-passin käyttömahdollisuuden jatkaminen. Yhteiset henkilöstö tilaisuudet ja erilliset tiimipalaverit. Työsuhde polkupyörän hankinta mahdollisuus	Toteutunut toiminta	E-passi käytössä, saldot ladattu 1.1.2024. Vuodenalkupuoella pidetty yhteinen henkilöstökokous. Työsuhde polkupyörän hankinta ohjeistettu
2.	Toiminnallisena tavoitteena resurssisuunnitelman laatiminen kaudelle 2024–2026	Suunnittelutyö	Toteumatilanne laaditun suunnitelman suhteen	Resurssisuunnitelma laaditaan työkannan 2025 varmistuttua

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Elwira Oy

1. Toiminta-ajatus

Ser-tuotteiden vastaanotto- ja purkutoiminta.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena (v. 2024 - 2026)

Energian ja metallien hinnanvaihtelut tuovat taloudellista epävarmuutta.

TOT. 30.6.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	SER-vastaanoton kehittäminen.	Asiakastyytyväisyys, reklamaatiot	Ei reklamaatioita
2.	Elwira Oy:n osallisuus kaupungin työllisyyden hoidossa	Yhteistyö kaupungin työllisyysyksikön kanssa.	Asiakasohjautuvuus	2 hlöä palkattu

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Murskauskalusteiden hyötysuhteen nostaminen.	Laitteiston kehittäminen. Huolto-ohjelman kehittäminen.	Poikkeamatilastot, ajettujen kylmälaitteiden määrä.	Poikkeamia 1 kpl Ajettu 19000 laitetta.
2.	Työturvallisuuden ja paloturvallisuuden parantaminen.	Henkilösuojaimeiden aktiivinen käyttö, henkilöstön koulutukset (EA, työturva, tulityö). Sammutusjärjestelmien ja ennaltaehkäisevien laitteiden hankinta.	Poikkeamatilastot, koulutusrekisteri.	Poikkeamia 2 kpl Kipinän tunnistus ja sammutusjärjestelmä otettu purusiilossa käyttöön.
3.	Sähköisten järjestelmien kehittäminen prosessien seurantaan ja materiaalin vastaanottoon.	Sähköisen kirjauksen ja huoltokirjan käyttöönotto. MS365 käyttöönotto ja hyödyntäminen.	Asiakastyytyväisyys. Raportointiin kulunut aika.	

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	222	850	826	900	465
Liikevoitto	-30	70	80	90	8
Tilikauden tulos	-30	10	40	50	8
Tase	1 194	1 030	1 350	1 400	1 479
Investoinnit	438	50	350	150	31
Henkilöstö lkm	10	10	14	14	15
Omavaraisuusaste	83,6	80	86,3	80	90
Lainakanta					

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Ympäristöturvallisuus	Ympäristösertikaatin ISO14000 mukainen toiminta.	Poikkeamat, raportit	Järjestelmä auditoitu ilman poikkeamia.
2.	Toiminnan läpinäkyvyys ja luotettavuus	Hallituksen kokoukset, hyvä yhteistyö hallituksen ja toimitusjohtajan välillä. Puheenjohtajan ja toimitusjohtajan välinen yhteydenpito.	Itsearviointi (hallitus).	Johdon katselmus pidetty. Hallituksen kokouksia 2 kpl.

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Kehityskeskustelut, virkistystoiminta, uimahalli/kuntosali liput, työterveyshuolto	Työtyytyväisyyskyselyt, sairauslomien	Työtyytyväisyyskyselyt tehty.
2.	Yksi murskauslaitteiston käyttäjä lisää.	Palkataan yksi henkilö vakituiseksi.		

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

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. 2024 - 2026)

Uhkana toiminnalle on se, että kaupungin nuoriso ja potentiaalinen käyttäjäkunta vähenee sekä hallin ja laitteistojen ikääntyminen.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Pitää jäähalli toiminnassa yhdessä Kemijärven Kiekon kanssa.	Kävijämäärä

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2023

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Tarjota kohtuuhintaista jääaikaa kemijärveläisten jääurheiluseurojen toimintaedellytysten turvaamiseksi.	Pitää jäähalli, koneet ja laitteet moitteettomassa kunnossa	Korjauksien/huoltojen lukumäärä

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2023

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT 30.6.
Liikevaihto	21	30	28	30	11
Liikevoitto	1	0	-6	0	8
Tilikauden tulos	1	0	-6	0	8
Tase	45	46	46	46	26
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
1.	Teknisten koneiden ja laitteiden toiminnan takaaminen jäähallin osalta	Kiinteistönhoitaja ja toimitusjohtaja pitää huolen huolloista ja niiden toiminnasta	ongelmat
2.	Kylmälaitteistojen toimivuuden seuranta ja huollot	Kiinteistönhoitaja ja toimitusjohtaja pitää huolen huolloista ja niiden toiminnasta	ongelmat
3.	Automaattinen paloilmoinin järjestelmä	Koekäyttö kuukausittain	

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstöresurssi	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Yksi määräaikainen ja yksi osa-aikainen	-	-

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Business Kemijärvi (Kemijärven Kehitys Oy)

1. Toiminta-ajatus

Business Kemijärven tehtävänä on toteuttaa kaupunkistrategian ja elinkeino-ohjelman painopistealueiden tavoitteita vuosittain solmitun palvelusopimuksen mukaisesti. Omistajan (Kemijärven kaupunki 100%) kanssa tehdyn sopimuksen mukaisia toimenpiteitä yhtiö toteuttaa operatiivisen henkilöstön ja taloudellisten resurssiensa puitteissa. Yhtiön päätöksenteosta vastaa yhtiölle nimetty hallitus ja operatiivisesta toiminnasta toimitusjohtaja.

Business Kemijärven päätehtävinä on elinkeino- ja yrityspalveluiden tuottaminen, elinkeino-ohjelmassa ja tarkemmin palvelusopimuksessa määriteltyjen 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. 2024 - 2026)

Vaikka taloustilanteessa oli alkuvuodesta näkyvissä pieniä piristyneen merkkeitä positiiviseen suuntaan, jatkuu yleinen epävarmuus ja talouden supistuminen myös kohti loppuvuotta. Talouden kehittymiseen vaikuttavat edelleen epävarmuutta tuoden maailmanpolitiikan rauhattomuus, inflaatiokehitys, korkotilanne, työvoiman ja raaka-aineiden saatavuuden haasteet, väestön ikääntyminen, palveluiden kehittyminen ja muut toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset. Esimerkiksi muuttuvat ja kiristyvät EU-säädökset aiheuttavat epävarmuutta osalle toimialoista (mm. metsäteollisuus). Suomen pankki ennustaa BKT:n vielä supistuvan 0,5 % kuluvana vuonna, mutta ensi vuonna kasvavan 1,2 % ja tätä seuraavana 1,7 %.

Mikäli ennusteet toteutuvat, investointien ja yleisen toimeliaisuuden ennustetaan lisääntyvän vuodesta 2025. Tässä auttavat kysynnän vahvistuminen, inflaation hidastuminen ja rahoituksen saatavuuden parantuminen. Lapin matkailu on kehittynyt yleisestä taloustilanteesta huolimatta positiivisesti aina pandemiasta asti, ja sen ennustetaan jatkavan vahvaa kasvua koko suunnitelmakauden.

Matkailun vetovoima on näkynyt myös paikallisesti yritysten investoinneissa. Merkittävimmät yhtiön avustamat paikalliset yritysinvestoinnit ja kehystoimenpiteet ovat liittyneet matkailuun. Muilla toimialoilla ulkopuolisen rahoituksen kysyntä aikajaksolla on ollut vähäistä, ja monilla yrityksillä on ollut taloudellisia ja tuotannollisia haasteita. Tämä on yhtiön toiminnan osalta tarkoittanut myös tervehdyttämisen erityisasiantuntijapalveluiden järjestämistä osalle asiakkaista.

Toisaalta esimerkiksi yrityksille tarkoitettua julkista rahoitusta on kuluvan vuoden aikana hyvin tarjolla, joten yrityksillä olisi nyt hyvä ajankohta varautua tulevaan kysynnän kasvuun investoimalla tarjonnan edellytyksiin. Koska korkojen odotetaan laskevan inflaation hidastuessa, myös tarvittavien pankkilainojen saatavuudessa ja hoitokuluissa on näkyvissä muutos järkevämpään suuntaan. Yleiset investointiedellytykset ovatkin näiltä osin parantuneet. Laajemminkin hankerahoitusten avautuminen ja päätösten varmistuminen on positiivinen muutos edeltävään kauteen; Yhtiön kaudella hakemista hankkeista kaksi on saanut rahoituspäätöksen ja yksi odottaa ELY-keskuksen päätöstä.

Yhtiön tuottamien matkailuun liittyvien palvelujen osalta uusien toimijoiden tuleminen alueelle on aikaansaanut myönteisen ja tuntevan piristyneen. Tätä tukee osaltaan Visit Kemijärvi -sivuston uusiminen, jonka myötä alueen palvelutarjontaa kyetään tuomaan vielä aiempaakin paremmin esille. Myös muu yhteistyö yrittäjien kesken on vilkastunut, mikä mahdollistaa osaltaan myös yhtiön

omien palvelujen kehittämisen edelleen. Markkinoinnin, kuten myös muun toiminnan osalta kaupungin elinvoimapalvelujen kanssa on tehty suunnitelmallista, hyvää ja tiivistä yhteistyötä yhdessä sopien.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Laadukkaat palvelut	Yrityspalvelut	Palvelutapahtumien lukumäärä	141 kpl
			Yrityskäyntien lukumäärä	57 kpl (tapaamisia)
			Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys yrityspalveluissa on hyvällä tasolla. Huhtikuun -24 asiakastyytyväisyyskyselyssä puolen vuoden aikana yhtiön palveluihin osallistuneet yritykset antoivat seuraavat arvostukset: Yleisarvosana: 4,27/5,00 NPS (Net Promoter Score): 40
		Verkkosivustojen uusiminen	Asiakastyytyväisyys	Visit ja Business Kemijärvi -sivustot on uusittu, tietoja on päivitetty ja uutta asiasisältöä on tuotettu molempiin sivustoihin. Kehitystyö jatkuu vielä loppuvuoden aikana. Sivuston päivittämistä tehdään jatkuvasti
		Invest in -sivusto	Sivusto perustettu	Tietosisältöjä sivustolle on jo laadittu. Visuaalinen toteutus on valmistelussa.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1.	Palvelujen tunnettavuuden parantaminen	Palvelukuvausten uudistaminen	Laaditut kuvaukset	Palvelukuvaukset on uudistettu ja laadittu. Kuvauksia vielä osin laajennetaan ja täydennetään.
		Monikanavainen viestintä	Tavoitettavuus (koonti)	Näkyvyyttä ja tavoitettavuutta eri kanavissa on lisätty
2.	Kaupunkistrategian toteuttaminen	Palvelusopimuksessa sovittujen painopistealueiden ja kehityskohteiden operatiivinen toteutus	Toteutuneet tehtävät	Palvelusopimusta on noudatettu ja omistajan antamat erilliset toimeksiannot suoritettu. Lisäksi kaupungin elinvoimapalvelujen kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä.
	Näkyvyyden kasvattaminen (Visit)	Onnistunut toiminta sähköisissä kanavissa	Kävijämäärät (kpl)	Sivuston kävijämäärien seuranta on nyt siirretty uudelle sivustolle.
3.		Uudet palvelukanavat	Uusi palvelukanava otettu käyttöön	Ei vielä toteutuksessa alkuvuoden aikana.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

1000 €	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	733	739	697	710	174
Liikevoitto	66	-12	15	0	-197
Tilikauden tulos	67	-12	-349	0	-197
Tase	827	800	504	800	295
Investoinnit	14	10	0	0	0
Henkilöstö lkm	5	6	6	6	6
Omavaraisuusaste	84,43		69,4		
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Laillisuuden seuranta	Jatkuva sisäinen valvonta, toimitusjohtajan ja Business Kemijärven hallituksen yhteistyöllä. Toimitusjohtaja antaa tilannekatsauksen yhtiön hallitukselle.	Osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisen toiminnan jatkuva seuranta. Raportit hallitukselle ja omistajalle	Hallitus on kokoontunut yhteensä 6 kertaa. Varsinainen yhtiökokous oli 19.6. Ylimääräinen yhtiökokous kokoontui 21.2. nimeämään uusi hallituksen jäsen. 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. Myös vakuutus sopimukset on tarkistettu.
3.	Tuloksien seuranta	Palvelusopimuksessa sovittujen tavoitteiden ja tehtäväsisältöjen seuranta ja toteutuminen sopimuksen mukaisesti.	Omistajalle annetaan määrävälein tietoa talouden ja toiminnan tuloksista. Sopimuksessa sovittujen palveluiden toteutusta arvioidaan osapuolten kesken puolivuositain ja raportoidaan kaupunginhallitukselle.	Seurataan sopimuksen ja pyydetyn mukaisesti. Konserniohjauksesta vastaava kaupunginjohtaja osallistuu yhtiön hallituksen kokouksiin. Myös yhtiön hallituksen jäseniltä saa tilannetietoja pyydettyäessä.

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Henkilöstötyytyväisyyskysely	Kyselyn tulokset	Suoritetaan aina osana valmistautumista kehityskeskusteluihin (taustakysely)
		Tyhy-toiminnan vakiinnuttaminen	Toimenpiteet	Seurataan säännöllisesti yhdessä henkilöstön kanssa.
2.	Tehtäväkuvien päivittäminen	Kehityskeskustelut	Selkeät tehtäväkuvat ja vastuut	Tehtäväkuvat on tarkastettu ja päivitetty.
3.	Riittävät henkilöresurssit	Resurssointi	Henkilöstön lukumäärä	6

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Saura-säätiö

1. Toiminta-ajatus

Säätiön tarkoituksena on järjestää ja kehittää työikäisille 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. 2024 - 2026)

TOT. 30.6.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu yhteinen toiminnallinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1	Laadukkaat palvelut	Organisaation henkilöstö on ollut aktiivisesti mukana kehittämistyössä kaupungin organisaation järjestämässä yhteistyöasioissa, Lapin säätiöiden yhteistyöverkostossa sekä hyvinvointialueen yhteistyöverkostoissa.		

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
1	Uusien tulovirtojen etsiminen ja käyttöönotto	Ideoiden työstäminen yhdessä toimijoiden kanssa	Asiakasvirta	Luovi-yhteistyö, Lapha yhteistyö, REDU-yhteistyö sekä palveluiden myynti kuntalaisille
2	Hanketyöhön osallistuminen yhdessä Lapin säätiöiden kanssa	Hankesuunnitelman mukainen työ	Hankkeen arvioinnin toteuttaminen	Hankesuunnitelman mukainen eteneminen sekä VASA2 että OK!-hankkeissa.
3	Yhteistoiminta-alueen kehittämisprosessiin kytkeytyminen	Aktiivinen osallistuminen	Yhteistyön lopputuksen arviointi ja vaikutukset toiminnan kehittämiseksi.	Tässä asiassa ollaan ottamassa ensimmäisiä askeleita

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TOT. 30.6.
Liikevaihto	276	241	287	355	221
Liikevoitto	-7	-127	9	0	67
Tilikauden tulos	-7	-127	9	0	67
Tase	78	55	66	57	140
Investoinnit	0	0	0	0	0
Henkilöstö lkm	8	6	8	8	8
Omavaraisuusaste	31,7	12	33,6	31,7	63
Lainakanta	0	0	0	0	0

6. Yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1	Sisäilmaan liittyvien ongelmien ratkaiseminen	Vikailmoitukset sisäilmatyöryhmälle sekä havaintojen kerääminen	Oireet, sairastaminen, valmentautujien ja työntekijöiden hyvinvointi ja jaksaminen	Työntekijöillä on runsaasti oireita ja asiasta on raportoitu sekä kirjallisesti että suullisesti. Asia ei ole sen jälkeen edennyt.
2	Valvontasuunnitelman päivittäminen tarpeellisilta osin	Asiaa käsitellään työntekijöryhmässä sekä hallituksessa	Seuranta	Valvontasuunnitelman päivittäminen on alkanut.
3				

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1 .	Työhyvinvoinnin edistäminen	Sisäilmaan liittyvien asioiden edistäminen	Sisäilman muuttuminen	Asiat eivät ole edenneet yrityksistä huolimatta. Työntekijän hyvinvointiraha maksetaan työntekijöille monen vuoden tauon jälkeen.
2 .	Määräaikaisten työsuhteiden	Työsopimusten päivittäminen	Työntekijöiden pysyvyys organisaatiossa	Yksi työsuhde on pystytty vakinaistamaan ja määräaikaisia on pystytty jatkamaan edellisen sopimuksen päättymisen jälkeen.
3 .				

TALOUSARVIO 2024 – TOTEUTUMA 30.6.

TYTÄRYHTIÖ: Osuuskunta Uurto

1. Toiminta-ajatus

Osuuskunnan toiminta-ajatuksena on toimia yhden kuntoutuksen välineenä niin, että työnteko 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 olosuhteiden kaltaisten 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. 2024 - 2026)

Tämänhetkisten palveluiden ja tuotteiden osalta toiminta jatkuu pääsääntöisesti ennallaan. Uusia toimintamuotoja pyritään kehittämään sen mukaan, millaisia tarpeita alueella nousee esiin ja millaiseen kysyntään kyetään henkilöresurssien kautta vastaamaan.

Työllisyydenhoidon kokonaisuuden osalta valtion TE-hallinto on siirtymässä TE-palvelut 2024 –uudistuksen myötä kuntien järjestämisvastuun 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 kautta tulevat 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 tutkimukset tai osatutkinnot	Yhteensä kolme sairauspäivää.

4. Yhtiön toiminnalliset tavoitteet v. 2024

	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. Sidosryhmätapaamisia ei ole ollut.
2.	Tarjottavien palveluiden ja tuotevalikoiman monipuolistaminen	Kartoitetaan alkuvuoden aikana työpajatoiminnan kautta uudet palvelut ja tuotteet.	Toteutuneet muutokset, liikevaihdon kehittyminen	Liikevaihto vähän koholla. Edelleen kartoitettu uusia mahdollisuuksia.
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 tutkimukset ja osatutkimukset, oppimisympäristöjen tunnustaminen (lkm), säännönmukaiset tapaamiset eri sidosryhmien kanssa (lkm)	Ei tapahtumia.

5. Yhtiön taloudelliset tavoitteet v. 2024

	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TA 2023	TOT:30.6.24
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	13
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. Suunnitelmassa EA-koulutus.
2.	Taloushallinta ja kannattavuuden turvaaminen	Liiketoimintasuunnitelman 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.