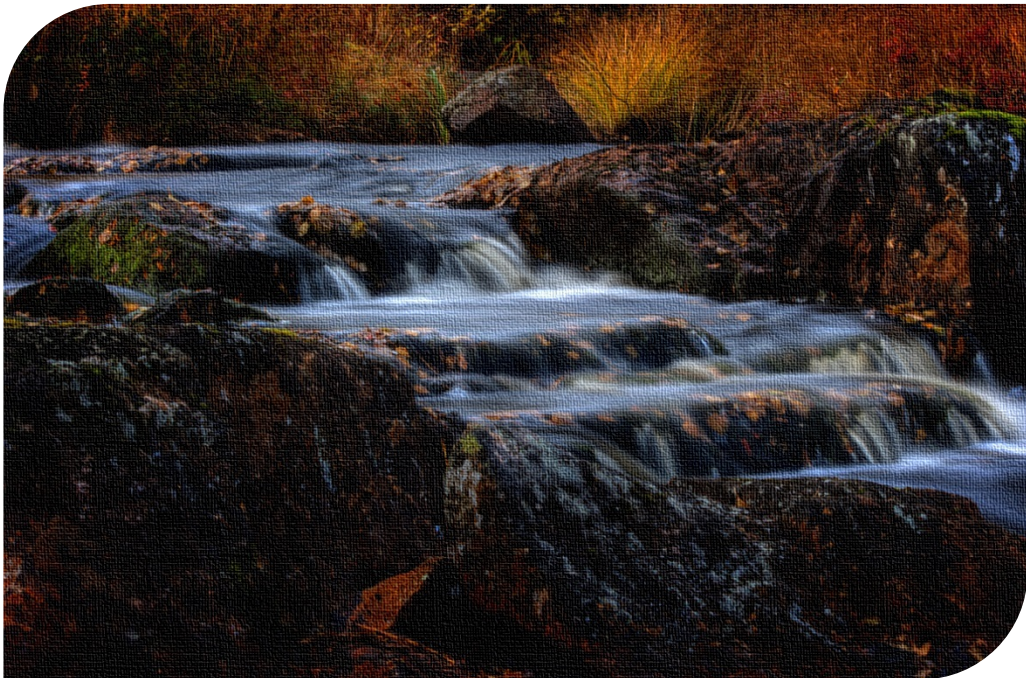


KEMIJÄRVEN KAUPUNKI
TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA JA TALOUS
TOTEUTUMARAPORTOINTI 30.6.2024



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 | Asiakastytytyväisyyskysely | 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 siirto rajoitusten 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 | Asiakastyytyväisyyden 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 työkanan 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. | Henkilösuojaajien 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, sairauslomamat | 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 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. 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. |