

KESKEISTEN TYTÄRYHTEISÖJEN JOHDON KATSAUKSET 30.6.2020

Kuopion Energia Oy konserni

Konsernin vuoden lopun liikevaihtoennuste on 3,8 prosenttia alle budjetoidun. Syy liikevaihdon laskuun on koko alkuvuoden jatkunut normaalia lämpimämpi sää. Liikevoitto on hieman parempi kuin budjetoitu, noin 0,5 miljoonaa euroa, koska leutojen säiden vuoksi polttoainemenekki on ollut vastaavasti pienempi, ja päästöoikeuksia ei ole tarvittu budjetoitua määrää.

Kuopion Energia Oy:n vuoden 2020 investointibudjetti on 17,1 miljoonaa euroa. Vuonna 2018 aloitetun kaukojäähdytysinvestoinnin kokonaisarvo, mukaan lukien KYS:n ja Savilahden alueet, on 18,7 miljoonaa euroa. Siitä on budjetoitu tälle vuodelle 3,9 miljoonaa euroa. Kaukojäähdytyslaitos otettiin käyttöön 1.6.2020. Kaukolämpöverkkoa rakennetaan ja uudistetaan 4,1 miljoonalla eurolla. Voimalaitosinvestoinnit ovat 8,2 miljoonaa euroa. Investoinneista merkittävin on voimalaitoksen höyryturbiinin peruskorjaus, 3 miljoonaa euroa. Investointeihin otetaan lainaa 10 miljoonaa euroa. Kuopion Sähköverkko Oy:n investointisuunnitelma on 6 miljoonaa euroa. Rahoitus hoidetaan tulorahoituksella.

Koronatilanne sekä pohjoismaisten vesivarastojen normaalia korkeampi taso aiheuttavat sähköjohdannaisten hintojen alenemisen, mikä heikentää Kuopion Energian tulostilannetta erityisesti vuodesta 2021 eteenpäin. Yhdessä polttoaineiden hinnannousupaineiden kanssa kustannusvaikutus Kuopion Energialle on jopa 7 miljoonaa euroa kuluvan vuoden budjettiin verrattuna. Vuoden 2020 sähköntuotannosta sekä päästöoikeustarpeesta olemme suojanneet lähes 100 %, ja tulostilanne jää onnistuneen riskienhallinnan ansiosta hyvin pieneksi. Vuoden 2021 sähköntuotantopotentiaalista on suojattu 55 % heinäkuun alun tilanteessa.

Kuopion Energia Oy:n vuoden lopun liikevaihtoennuste on 3,5 miljoonaa euroa vähemmän kuin budjetoitu. Edellisen vuoden kesäkuun lopun tilanteeseen verrattuna liikevaihto on 3 miljoonaa euroa vähemmän. Vuoden lopun liikevoittoennuste oli kuitenkin hieman parempi kuin budjetissa, noin 0,4 miljoonaa euroa, mikä johtui budjetoitua pienemmästä päästöoikeusmäärästä.

Kuopion Sähköverkko Oy:n vuoden lopun liikevaihtoennuste on 18,7 miljoonaa euroa, mikä on lähes budjetoitu määrä. Liikevoittoennuste, 3,9 miljoonaa euroa, on 0,1 miljoonaa euroa parempi kuin budjetoitu. Kuopion Sähköverkko Oy:n jakelualueella sähköä siirrettiin asiakkaille yhteensä 297 miljoonaa kilowattituntia (tammi-kesäkuu). Siirtomäärä on 3 % vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan. Teollisuuden ja palveluiden sähkönkäyttö pieneni kevään aikana, koska koronaepidemian takia suljettiin useita liikepaikkoja. Vastaavasti kotitalouksien sähkön käyttö kasvoi.

Sähköverkon rakentamisohjelmaa on viety eteenpäin suunnitellun mukaisesti. Investoinnit olivat alkuvuonna 2,2 miljoonaa euroa (koko vuoden budjetti on 6,0 miljoonaa euroa). Koronaepidemialla ei ole ollut vaikutusta hankkeisiin. Ulkomailta tulevien komponenttien saatavuutta on pyritty varmistamaan kilpailuttamalla ulkomaan toimituksia vaativat hankkeet heti alkuvuodesta ja tekemään tehtaille resurssivaraus.

Kuopion Energia Oy on ollut mukana Fennovoima Oy:n ydinvoimalaitoshankkeessa Voimaosakeyhtiö SF:n kautta. Yhtiö on sijoittanut hankkeeseen 1,6 miljoonaa euroa. Ydinvoimaomistuksesta pyritään eroon hallituksen vuonna 2013 tekemän päätöksen mukaisesti. Omistuksesta luopuminen saattaa johtaa tulosta heikentävään alaskirjaukseen.

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Kuopion Energia konserni harjoittaa liiketoimintaa ja sen tehtävänä on sähkö- ja lämpöhuollosta huolehtiminen kaikissa olosuhteissa. Rekrytointitilanteissa toiminnan jatkuvuus, huoltovarmuus ja liiketoiminnan tarve ratkaisevat henkilövalinnat.

Yhtiö tukee alueen työllistymistä palkkaamalla vuosittain mahdollisimman paljon kesäapulaisia, tarjoamalla harjoittelupaikkoja ja opinnäytetöitä opiskelijoille. Vuonna 2020 kesätyöntekijöitä on palkattu 15, ja opinnäytetöitä on saatu valmiiksi 3 eri liiketoiminnoille. Lisäksi mahdollisten vuorotteluvapaalla olevien tilalle palkataan lain mukaisesti työttömiä työnhakijoita. Tällä hetkellä vuorotteluvapaalla ei ole ketään.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Asiakkaille tarjotaan resurssiviisaita energiaratkaisuja muun muassa puulämpöä ja resurssiviisasta kaukojäähdytystä, josta esimerkkinä ovat Savilahden kaukojäähdytys ja kiinteistökohtaiset jäähdytysratkaisut. Savilahden kaukojäähdytyslaitos on otettu kaupalliseen käyttöön.

Valmistelemme älykkään lämmönsäädön palvelukonseptia yhteistyössä Väre-ryhmän yhtiöiden kanssa. Tavoitteena on tarjota asiakkaille kaupallisena palveluna parempia asuntojen sisäolosuhteita ja energiatehokkuutta sekä mahdollistaa kaukolämmön kysyntäjousto. Yhtiö hyödyntää aurinkolämpöä kaukolämmön tuotannossa. Iloharjun lämpökeskukselle on aloitettu rakentamaan talven 2019 aikana Suomen suurimpiin kuuluvaa kaukolämpöä tuottavaa aurinkolämpöjärjestelmää. Hanke valmistuu 2020 kesällä.

Edistämme asiakkaiden hukka- ja ylijäämälämpöjen saamista kaukolämpöverkkoon. Yhtiö tarjoaa kiinteistökohtaisia jäähdytysratkaisuja kaukolämpöverkon varrella oleville asiakkaille. Asiakkaiden ylijäämälämpöjen hyödyntämisen periaatteet ja ostohinnoittelu julkaistu kotisivuille. Asiakkaiden lämmönjakolaitteiden tehokas toiminta varmistetaan seuraamalla mittausdatan avulla asiakkaiden laitteiden toimintaa ja opastamalla asiakkaita tehokkaampaan toimintaan. Lisäksi tarjoamme asiakkaille palveluna lämmönjakolaitteiden kuntotarkistuksia.

Tänä keväänä Savilahteen rakennetaan katuverkostoa, jonka rakentamisessa hyödynnetään Haapaniemen voimalaitoksella lämmön- ja sähköntuotannossa syntyvää tuhkaa. Tuhkan käyttö maarakentamisessa säästää luonnonvaroja. Kaukojäähdytyslaitoksen järvivesiputken sijoittamisesta syntyneitä ruoppausmassoja läjitetään Jätekuon jätekeskukselle odottamaan hyötykäyttöä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yksi Kuopion Energia -konsernin strategian tärkeimmistä tavoitteista on toimitusvarmuudesta huolehtiminen. Korkean toimitusvarmuuden saavuttaminen edellyttää onnistumista riskienhallinnassa. Keskeisimmät riskienhallintaan kytkeytyvät toiminnot konsernissa ovat:

- Energian hankinta
- Polttoainetarastojen optimointi
- Tietoturva
- Suunnitelmalliset käyttöikä- ja riskiselvitykset
- Aktiivinen suojauskauppa
- Ajantasaiset vakuutukset

Kuopion Energia Oy:n riskienhallinnan tavoitteena on tukea yrityksen liiketoimintastrategian toteuttamista. Riskejä tunnistetaan lakisääteillä ja omaehtoisilla analyyseillä sekä säännöllisillä riskikartoituksilla. Riskejä hallitaan riskipolitiikalla, vakuutuksilla, sisäisillä toimintaohjeilla ja kontrolleilla.

Kuopion Energian sisäinen valvonta perustuu seuraaviin Kuopion kaupungin ohjeisiin:

- Kaupunginvaltuuston päätös 10.3.2014 §22, Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- Kuopion kaupungin konserniohje
- Kuopion kaupungin sisäisen valvonnan yleisohje 1.1.2012

Sisäisen valvonnan selonteko ja valvontamuistio käsitellään ja valvontasuunnitelma hyväksytään vuosittain hallituksen kokouksessa. Sisäisen valvonnan suunnitelma määrittelee valvontakohteet ja niiden vastuhenkilöt. Esimerkiksi rahoitusriskejä eliminoidaan suojaamalla lainat koronvaihtosopimuksin ja maksuvalmiutta seurataan viikoittain päivitettävällä kassaennusteella. Sisäisen valvonnan selonteko sisältää myös hallituksen oman itsearvioinnin valvonnan järjestämisestä. Sähkö- ja päästökaupan riskejä hallinnoidaan hallituksen hyväksymien riskikäsikirjojen avulla. Käsikirjat edellyttävät viikoittaista raportointia.

Yhtiöllä on kattavat vakuutukset henkilöstön, omaisuuden, toiminnan ja keskeytysten varalle. Vakuutusturvaa tarkastellaan vähintään kerran vuodessa ja aina, kun tapahtuu muutoksia. Yhtiön turvallisuuspäällikkö ja työsuojelupäällikkö päivittävät työ- ja yritysturvallisuusohjeet säännöllisesti.

Lakisääteiseen riskien hallintaan kuuluvat työturvallisuuslain velvoittama työn vaarojen arviointi, räjähdysvaarallisissa tiloissa sijaitsevien työvälineiden riskien arviointi ja painelaiteturvallisuutta koskevien määräysten mukainen painelaitteiden vaarojen arviointi sekä henkilöstön lakisääteiden koulutusvelvoitteiden ylläpito (esim.

tulityökortit). Lakisääteiset vastuut on organisoitu liiketoiminnoittain. Hallitus vahvistaa myöntämänsä toimivaltuudet vuosittain järjestäytymiskokouksessaan. Myönnetty toimivaltuudet on koottu järjestäytymiskokouksen pöytäkirjaan.

Kuopion Energialla on kattava tietoturvaohjeistus, jonka pohjana ovat johtoryhmässä hyväksytty tietoturvan hallintamalli ja tietoturvaperiaatteet. Tietojen ja asiakirjojen käytöstä sekä suojelemisesta on koko henkilökunnalta otettu omalla allekirjoituksella varustettu käyttäjäsitoumus. Kuopion Energia noudattaa myös soveltuvien osin Kuopion kaupungin tietoturvastrategiaa. Vuoden 2020 tulostavoitteena on laatia konsernin liiketoimintojen käyttöön riskiperusteinen kyberturvallisuuden arviointimalli.

Kuopion Energia on vuonna 2019 ottanut käyttöön projektien hallintamallin, jossa riskien hallinta on yksi projektinhallinnan prosesseista. Merkittävistä projekteista laaditaan projektikohtainen riskiarvio. Tällainen on viime aikoina tehty palvelukeskuksen perustamishankkeesta.

Normaali- ja poikkeusolojen onnettomuuksia ja uhkatilanteita varten on laadittu työpaikkakohtaiset pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnittelun tarkoituksena on Kuopion Energian henkilöstön ja omaisuuden turvaaminen kaikissa tilanteissa sekä onnettomuuksien ja vahinkojen rajoittaminen ja seurausten lieventäminen.

Valmiussuunnittelun päämääränä on sähkö- ja lämpöenergian tuotannon, hankinnan, siirron ja jakelun jatkuvuuden turvaaminen kaikissa olosuhteissa. Valmiussuunnittelussa ohjeet on jaettu normaaliajan erityistilanteisiin ja poikkeusoloihin. Erityistilanteilla tarkoitetaan tapahtumia, jotka ovat tavanomaisista poikkeavia ja jotka toteutuessaan saattavat aiheuttaa laajoja toimintahäiriöitä. Tällaisia ovat esimerkiksi laajat myrskyvauriot, paikallinen onnettomuus, laajat laiterikot ja vakavat häiriöt toiminnassa tai tekniikassa.

Istekki Oy

Vuosi 2020 alkoi Istekillä kannattavan kasvun merkeissä, mutta koronapandemia on aiheuttanut toimintoihin epävarmuutta. Useimpien palveluiden kysyntä on kuitenkin pysynyt hyvänä ja koronan ensimmäinen aalto lisäsi keväällä Istekin asiantuntijatyön kysyntää. Vuoden ensimmäisellä puoliskolla liiketoiminta-alueet ovat kasvaneet vuoden 2019 vastaavasta ajasta. Istekin kolmevuotisesta strategiakaudesta on menossa toinen vuosi. Tänä vuonna keskitymme erityisesti seuraaviin päätavoitteisiin:

- Onnistunut asiakaskokemus kaikissa asiakaskohtauksissa
- Istekillä on selkeät ja hintakilpailukykyiset palvelut käytössä
- Vahvistamme ydinosaamisia ja yhteistä tapaa toimia

Näihin aiheisiin liittyviä onnistumisia ovat Kuopion kaupungin suuntaan olleet erityisesti seuraavat asiat:

- Tietoliikennepalveluiden uudelleenmuotoilu ja hinnoittelumallin uudistaminen aktiivilaitteperusteiseksi (säästö 150k€/vuosi)
- Microsoft-lisenssitasojen muutos (säästö 468k€/vuosi)
- Onnistunut O365-uudistus (kustannus- ja aikataulutavoitteet saavutettiin)
- Lisäksi olemme tunnistaneet säästöpotentiaalia seuraavissa kohteissa:
 - Käyttäjätunnuspalvelun uudistaminen
 - Mobiililaitteiden palvelu-uudistus
 - Työasemien ohjelmistoasennukset asiakkaalle etäpalvelulla
 - Ehdotettu kaupungille siirtymistä useista henkilökohtaisista päätelaitteista yhteen päätelaitteeseen per henkilö
 - Pidemmällä takuuajoina olevien laitteiden elinkaaria pidennetään
 - Tietojärjestelmäkonsolidointi muiden Istekin asiakkaiden kanssa

Istekki onnistui erittäin hyvin koronapandemian ensimmäisen aallon hoidossa. Yhtiöllä oli merkittävä rooli asiakkaiden koordinoituvuudessa ja yhtiö teki asiakkaiden kanssa monipuolista yhteistyötä. Erityistä kiitosta yhtiö sai asiakkailta nopeasta reagoinnista muuttuviin tilanteisiin.

PSSHP:lle päätettiin alkuvuodesta onnistuneesti laaja varautumisprojekti, jossa nostettiin kriittisten palvelimien virtualisointiaste 100 prosenttiin, kahdennettiin kriittiseksi luokitellut tietojärjestelmät, toteutettiin aidosti kahdennettu ja muusta palvelutuotannosta eriytetty konesali-infra ja kehitettiin merkittävästi tietoturvaa. Kuopion kaupungin KOP-palvelualueelle toimitettiin Istekin aloitteesta 280 tietokonetta jaettavaksi koteihin. Etäopetuksen veloitukseton neuvontalinja opettajille, huoltajille ja oppilaille avattiin 30.3.2020 koronaepidemian ajaksi. Toisen kvartaalin aikana saatiin onnistuneesti valmiiksi Istekin osuus ja asiakkaalta runsaat kiitokset koulutilojen, pedagogiikan ja ICT-AV -ympäristöjen konseptointiprojektista.

Maakuntapalveluissa toteutettiin kokonaisratkaisuna KYS Erva -laajuinen tietojen kerääminen, tilannekuvan muodostaminen ja tietojen automaattinen toimittaminen THL:ään. Toteutuksessa hyödynnettiin Isteikin sovel-
luskehitys-, integraatio-, tietoturva- sekä tietovarastoasiantuntijoita. Etävastaanottoja laajennettiin nopealla ai-
kataululla nykyisille ja uusille asiakkaille (KYS, TAYS, Kuopion kaupunki, Siilinjärvi). Samalla käynnistettiin
chat-kanava, jonka kautta istekkiläiset auttavat etävastaanoton teknisissä kysymyksissä.

Istekki Oy:n liikevaihto 1–6 /2020 oli yhteensä 76,5 M€ (budjetti 65 M€). Liikevaihdon kasvu edellisestä vuo-
desta oli 23 %. Myyntikate oli 25,5 M€, 33,4 % liikevaihdosta. Myyntikate oli budjetoitua pienempi 0,9 M€,
budjetti 40,6 % liikevaihdosta. Yhtiön liikevaihtoa nostivat muutamat isot läpilaskutettavat erät, joista ei kertynyt
myyntikatetta. Henkilöstökulut olivat yhteensä 18,7 M€ (budjetti 18,6 M€), joten henkilöstökulut olivat budje-
toidulla tasolla. Kesäkuun lopussa Istekissä oli yhteensä 664 työntekijää, joten kasvua edellisen vuoden vas-
taavaan ajankohtaan oli yhteensä 57 työntekijää. Lomapalkkavelan muutoksen yhtiö kirjaa kuukausittain tu-
lokseen.

Yhtiön kannattavuus kehittyi alkuvuodesta budjetoitua paremmin. Yhtiön liikevoitto periodilla 1–6/2020 oli yh-
teensä 1,3 M€ budjetin ollessa 0,7 M€. Yhtiön kannattavuuden positiiviseen kehitykseen vaikuttivat yhtiön
tuottavuusohjelman kautta saavutetut säästöt ja yhtiön omat kulut ovat allittaneet budjetin, koska mm. mat-
kustaminen, kokoukset ja koulutuskulut eivät ole toteutuneet suunnitelmien mukaisesti johtuen Korona-tilan-
teesta. Istekki Oy:n ennuste vuodelle 2020 on budjetin 2020 mukainen.

Istekki Oy on investoinut periodilla 01–06 /2020 yhteensä noin 80t€ (edellisenä vuotena toteuma yhteensä
noin 200 t€). Yhtiö jatkaa linjansa mukaisesti hankintojen keskittämistä leasingrahoitukseen eikä yhtiön omaa
omaisuutta ole tarkoitus kasvattaa.

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

Istekki on tukenut Kuopion kaupungin työllisyyttä palkkaamalla uusia asiantuntijoita.

Resurssi- ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

- Olemme tuottaneet palveluita eri asiakkaille yhteisillä resursseilla. Näin pyrimme säästämään resurs-
seja sekä itseltä että asiakkailta.
- Uusitun strategian mukaisesti jatkamme yhteisten palveluiden kehittämistä ja palveluiden tuottamista
paikkakunnasta ja asiakkuudesta riippumatta samoilla resursseilla.
- Uusitun strategian mukaan palveluiden kehitykseen liitetään myös saavutettavan asiakashyödyn tun-
nistaminen. Asiakashyöty liittyy lähes poikkeuksetta joidenkin resurssien (aika, raha, henkilötyö) pie-
nenevään tarpeeseen.
- työtilojen yhteiskäyttö + avokonttorit = vähän tilaa per henkilö
- etätöiden mahdollistaminen ja kannustaminen + välineet = vähentää entisestään työtilojen tarvetta
- "yhden päätelaitteen" politiikka
- Skypen käyttöön kannustaminen matkustamisen sijaan
- uudet O365 -työvälineet ja niiden vähentäminen oman tallennuskapasiteetin vähentäminen

Sisäisen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan peruseräpäätteet on määritelty yhtiön hallituksen kokouksessaan 13.12.2019 hyväksy-
mässä ja 1.1.2020 voimaan tullessa Hallinto-ohjeessa. Yhtiön hallitus on kokouksessaan 20.2.2020 hyväk-
synyt sisäisen valvonnan politiikan. Sisäistä valvontaa toteuttavat kaikki työntekijämme oman tehtävänsä
osalta ja korostetusti johtajat, päälliköt sekä muut esimiehet kukin omalla vastuualueellaan. Sisäinen valvonta
on jatkuvaa toimintaan liittyvien työvaiheiden tai erilaisten toimenpiteiden, päätösten ja varojen käytön valvon-
taa. Kukin esimies vastaa johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta. Keskeisenä työkaluna sisäisessä
valvonnassa on kussakin laatujärjestelmään kuvatussa prosessissa olevat kontrollit. Yhtiön sisäistä valvontaa
tukee myös 15.6.2020 käyttöön otettu eettinen ilmoitusjärjestelmä.

Yhtiöllä on hallituksen keväällä 2018 hyväksymä ja 16.6.2020 päivittämä Riskienhallintapolitiikka ja yhtiön joh-
toryhmän 24.6.2020 antama Riskienhallintaohje. Riskienhallintaohjeen mukaan riskienhallinnan tavoitteena
on varmistaa yhtiön tavoitteiden saavuttaminen. Riskienhallintaa toteutetaan eri tasoilla yhtiön hallituksesta
yksittäiseen työntekijään saakka. Riskienhallinta on osa normaalia johtamista sekä toimintaa ja sen onnistu-
minen vaatii koko henkilöstön osallistumista. Riskejä arvioidaan toimintalähtöisesti tapahtumistodennäköisyy-

den ja vaikuttavuuden arviointikehikossa henkilöstön, prosessien, asiakkaiden ja talouden näkökulmista. Riskienhallintaohjeessa ei määritellä hankkeissa tai projekteissa toteutettavia riskienhallinnan menettelyjä, joista on olemassa oma toimintamallinsa.

Yhtiölle on 1.1.2020 perustettu Sisäisen tarkastuksen toiminto, jonka yhtenä tehtävänä Hallinto-ohjeen mukaan on arvioida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyyttä yhtiön toiminnan tavoitteiden saavuttamisen näkökulmasta. Vuosi 2020 on edellä todetuista merkittävistä ja perustavanlaatuisista kehitystoimenpiteistä johtuen toiminnan muutos-/käyttöönottovuosi, joten merkittävää raportoitavaa tältä osin ei ole tässä vaiheessa vuotta.

1) tytäryhteisöjen osallistuminen kuntatalouden sopeutustoimiin

Istekki Oy:n osallistuminen kuntatalouden sopeutustoimiin toteutuu tehokkaimmin Kuopion kaupungille tarjottavien palvelujen optimoinnilla. Näiden jo voimaansaatettujen ja suunniteltujen toimenpiteiden kokonaisvaikutus vuositasona on arvioitu olevan n. 1 miljoonaa euroa. Tarkempi erittely toimenpiteistä johdon katsauksen 1. Toiminta -kohdassa.

2) kaupunkistrategian tavoitteiden toteutuminen tytäryhteisön toiminnassa

Istekki on Kuopion kaupungin merkittävä kumppani digitalisaation mahdollistajana tarjoamalla teknologisia innovaatioita ja ICMT-ratkaisuja, jotta Kuopion kaupunki voi keskittyä ydintehtäviinsä.

3) konserniohjeen soveltaminen tytäryhteisön toimintaan

Istekki Oy ei enää vuoden 2020 aikana ole ollut Kuopion kaupungin tytäryhteisö. Tämän vuoksi Kuopion kaupungin konserniohjetta ei ole käsitelty Istekki Oy:tä velvoittavaksi asiakirjaksi. Edellä todetusta huolimatta voidaan todeta, että Kuopion kaupungin konserniohjeessa todetut Istekki Oy:n liiketoimintaan soveltuvat yleiset periaatteet toteutuvat Istekki Oy:ssä soveltuvien osin riittävällä tasolla.

Kuopion Vesi Oy

Kuopion Vesi Oy:n ensimmäinen toimintavuosi on alkanut suunnitellusti sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Uusia järjestelyjä aiheuttaa sekä organisaatiomuutos liikelaitoksesta osakeyhtiöksi sekä Kuopion ja Siilinjärven vesihuoltotoimintojen yhtenäistäminen. Talous- ja palkkahallinnon järjestelmien käyttöönotot ovat vielä osittain kesken.

Yhtiön asiakkaita on päästy laskuttamaan uudella asiakaspalvelujärjestelmällä Kuopion osalta toukokuussa ja Siilinjärven osalta kesäkuussa. Järjestelmän käyttöönoton vuoksi osa asiakkaista on vielä laskuttamatta, suurimpana ryhmänä Siilinjärven vesiosuuskunnat.

Liikevaihto ajalla 1.1.-30.6.2020 on 13,7 M€. Vuoden 2020 arvioitu liikevaihto on 30 M€, joka on 400.000 € talousarviota pienempi. Materiaali- ja palvelujen ostot ovat olleet 2,7 M€, henkilöstökulut 2,6 M€ ja liiketoiminnan muut kulut 1,1 M€. Käyttökustannukset ovat talousarvion mukaiset. Tilikauden tulokseksi arvioidaan -400.000 €. Tappiollinen tulos johtuu myyntitulojen pienenemisestä johtuen koronaepidemian aiheuttamasta vedenkulutuksen muutoksesta.

Investoinnit ovat olleet ajalla 1.1.-30.6.2020 3,9 M€. Budjetissa on varattu koko vuoden investointeihin rahaa 13,2 M€. Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2020 kokonaisinvestoinnit tulevat olemaan 11 M€. Investointien pieneneminen suunnitellusta johtuu mm. Itkonniemen aktiivihiihankkeen ajoituksen muuttumisesta ensi vuoden 2021. Samoin sekä laitoksilta että verkostosta jää rahaa käyttämättä yhteensä noin 2 M€.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kuopion Vesi Oy:n tärkein tehtävä on turvata asiakkailleen toimiva vesihuolto kaikissa tilanteissa. Terveysturvallisuuslain (763/1994) 20 §:n mukaan talousvedtä toimittavan laitoksen omavalvonnan ja talousveden laadun valvonnan on perustuttava veden terveydelliseen laatuun vaikuttavien riskien arviointiin ja hallintaan. Riskien arvioinnin ja hallinnan tarkoituksena on varmistaa vesihuoltolaitoksen toimittaman talousveden turvallisuus ja jatkuva saatavuus. Riskien arvioinnit hyväksyy kunnan terveydensuojeluviranomainen.

Valviran antaman talousvesiasetuksen soveltamisohjeen mukaan talousveden laatuun liittyvän riskien arvioinnin on pohjaututtava yleisiin periaatteisiin. Kansainvälisissä standardeissa riskien arviointi kuvataan Wa-

ter Safety Plan (WSP) –mallin avulla. WSP-mallin pohjalta on toteutettu sosiaali- ja terveysministeriön johdolla selainpohjainen riskienhallintatyökalu, jonka avulla voidaan arvioida vesihuoltolaitoksen koko vedentuo-
tantoketjuun liittyvät terveydelliset vaarat sekä määritellä niille hallintakeinot.

Kuopion Veden toimittaman talousveden laatuun liittyvät riskien arvioinnit on toteutettu WSP- riskienhallinta-
työkalulla. Arviointi on tehty tai vielä käynnissä vedenjakelualueittain, joita yhtiöllä on vuoden 2020 alusta yh-
teensä 15. Yhtiössä on aloitettu myös SSP (Sanitary Safety Plan) -työ, jossa arvioidaan riskit jätevesipuo-
lella. Kukin vastuualue on lisäksi tehnyt omat riskienhallintasuunnitelmansa. Kuopion Veden sisäinen val-
vonta perustuu Kuopion kaupungin ohjeistuksiin, kuten konserniohjeeseen.

Järviseudun Työterveys Oy

Perustehtävämme on laadukkaiden työterveyshuoltopalvelujen tuottaminen omistajille. Koronakriisin aikana
tätä on toteutettu seuraavasti:

- Olemme ottaneet koronanäytteitä 17.3. alkaen
- Eriytimme infektiovastaanotot Kuopiossa ja Siilinjärvellä
- Otimme käyttöön etävastaanotot videoyhteydellä
- 13.3. alkaen olemme ohjeistaneet asiakkaitamme verkkosivuillamme ja puhelimesta toimimisesta
hengitystieinfektioiden suhteen (ohjeita päivitetty jatkuvasti THL ohjeiden muuttuessa)
- Olemme seuloneet vakavan koronaviruksen riskiryhmään kuuluvat työntekijät heidän terveytensä
turvaamiseksi työtehtävissä
- Olemme olleet koordinoimassa psykososiaalista tukea Kuopion kaupungin työntekijöille
- Osallistumme PSSHP:n pandemiatyöryhmään, ohjeistamme esimiehiä, teemme tiivistä yhteistyötä
sekä PSSHP:n että Kuopion tartuntatautilääkärien kanssa ja myös kaupungin henkilöstöhallinnon
kanssa kriisin hallitsemiseksi

Koronakriisi iski juuri, kun olimme aikeissa mitata asiakastytyväisyyttä, joten sen mittaaminen siirtyi syksylle
– tulos ei olisi todennäköisesti näyttänyt oikeaa. Palvelujen saatavuus on ollut hyvällä tasolla. Lomautuksiin
ei tarvinnut kuitenkaan mennä toimintojen uudelleenjärjestelyn myötä. Sisäisen valvonnan suunnitelman mu-
kaan on edetty, joitain viiveitä lukuun ottamatta. Ennen epidemiaa ja sen laannuttua olemme tehneet nor-
maalia työtä.

Taloudellinen tilanne on kesäkuun lopussa heikompi kuin v. 2019 – osittain tämä on suunniteltua (v. 2019
ylijäämän vuoksi laskettiin sairaanhoidon hintaa) ja osittain koronakriisin aiheuttamaa. Loppuvuodeksi on tu-
lossa hyvät työvoimaresurssit, jotka mahdollistavat paremman myynnin, ellei korona sitten aiheuta uusia toi-
minnallisia muutoksia.

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Työterveyshuoltona olemme tämän strategisen tavoitteen ytimessä, olemmehan osaltaan ylläpitämässä työn-
tekijöiden hyvää työkykyä ja terveyttä. Terveet ja työkykyiset yrittäjät ja työntekijät voivat työllistyä, tavoit-
teenamme on paitsi sairauksien ennaltaehkäisy myös niiden hyvä hoito ja myös tätä kautta ennenaikaisen
eläköitymisen estäminen.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Huolehdimme siitä, että työntekijäresurssit ovat kohdallaan. Pyrimme mahdollisimman paperittomaan työs-
kentelyyn käyttäen nykyaikaisia viestintävälineitä. Käytämme polkupyöriä työpaikka- tai kokousmatkoilla mah-
dollisuuksien mukaan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi

Noudatamme sisäisen valvonnan suunnitelmaamme, jossa on roolit sekä esimiehille, toimitusjohtajalle että
hallitukselle. Suunnitelman toteutumista on tarkasteltu ja todetaan, että keskeisiltä osin on menty suunnitelman
mukaisesti.

- 1) Osallistuminen kuntatalouden sopeutustoimiin
 - a) Olemme laskeneet hiukan sairaanhoidon hintaa tälle vuodelle. Pidimme myös laboratorio- ja
kuvantamisen hinnat ennallaan. Yhteistyön nimissä on myös osallistuttu omistajien kanssa
Keva-hankkeeseen.

- 2) Kaupunkistrategian tavoitteiden toteutuminen tytäryhteisön toiminnassa
- a. Kasvava Kuopio: 1) Kilpailukykyinen yrittäjyysympäristö: Tarjoamalla hyvää työterveyshuoltoa alueen yrityksille kilpailukykyiseen hintaan olemme osaltamme mukana luomassa yrittäjien ja työntekijöiden hyvinvointia.
 - b. Hyvinvoiva Kuopio: 1) Aktiivisuuteen innostava arki: Elintapaohjauksella, fysioterapeuttien neuvonnalla ja ohjauksella kannustamme asiakkaitamme liikkumaan. 2) Varhainen tuki: teemme tiivistä työterveysyhteistyötä esimiesten kanssa työkyvyn tueksi jo varhaisessa vaiheessa ennen työkyvyn pitkäaikaista heikkenemistä. 3) Työllistyminen ja toimeentulo: Pitämällä yrittäjät, työnantajat ja työntekijät mahdollisimman terveinä ja työkykyisinä edistämme työllisyyttä ja toimeentuloa. Käytämme tarvittaessa joustavasti eläkevakuuttajien ja Kelan työllistymisen tukemiseen tarjoamaa rahoitusta.
 - c. Resurssiviisas Kuopio 1) Viisas liikkuminen: Käytämme kimppakyytejä ja polkupyöriä kokousmatkoilla, kun vain mahdollista. 3) Resurssien viisas käyttö: Omat resurssimme kohdallaan, pyrimme oikea-aikaisuuteen puuttumisessa työkyvyn heikkenemisen ehkäisyyn.
 - d. Kyvykäs ja innostunut henkilöstö ja uudistunut johtaminen: Pyrimme työterveysyhteistyössä sairauspoissaolojen vähentämiseen, tuomme esille, mikäli huomaamme ongelmia työyhteisöissä.

Kiinteistö-KYS Oy

Toiminta on sujunut ensimmäisellä vuosikolmanneksella suunnitelmien mukaisesti, vaikka hakemusten määrä on laskenut selvästi aiemmista vuosista, johtuen pääomistajien YT-prosesseista ja koronaviruksen aiheuttamasta työvoiman vähäisestä "liikkuvuudesta". Käyttöaste tammi-maaliskuussa on 99,58 %, mikä kuitenkin ylittää 99 % tavoitteemme. Asutettavaa kohderyhmää (KYS/kaupunkikonsernin työntekijät + elinkeinopoliittiset) oli tammi-kesäkuussa 76,2 % asutetuista. Isompia peruskorjauksia ei ole käynnissä. Tälle vuodelle suunnitellut isommat muut remontit ovat toteutuneet koronasta huolimatta suunnilleen normaaliin aikatauluun ja suunnitelluin kustannuksin.

Yhtiön hallitus hyväksyi osittaisjakautumisen 27.4.2020 kokouksessaan. 1.7.2020 pidettiin ylimääräinen yhtiökokous, jossa omistajat päättivät hyväksyä suunnitelman mukaisen jakautumisen siten että jakautumispäivä on 1.10.2020.

Talous on toteutunut seurantajakson aikana kokonaisuutena suunnitellusti. Liikevaihtoa on kertynyt käyttöasteen mukaisesti 4,9 M€ ja asuintalovarausta kesäkuun loppuun mennessä on kerrytetty 353 t€, eli olemme noin 50 t€ jäljessä budjetin mukaista tulosta. Maaliskuussa alkanut koronapandemia ei ole näkynyt saatavien määrän kasvuna eli asukkaamme ovat maksaneet vuokrat normaaliin tahtiin.

Jos talous etenee loppuvuoden osalta budjetoidusti, päädymme lähelle budjetoitua tulostavoitetta 0,8055 M€. Tulos kirjataan tilinpäätöksessä asuintalovaraukseksi tuleviin korjauksiin. Osittaisjakautumisen jälkeen yhtiössä tehdään välitilinpäätös 30.9.2020 päivämäärällä, jonka jälkeen tase ja sitä kautta tulos jaetaan kahdelle muodostuneelle yhtiölle.

Kiinteistö-KYS Oy:llä on voimassa oleva Ekokompassi ympäristöohjelma, jota päivitettiin ja hyväksyttiin kesäkuun hallituksessa. Uudessa ohjelmassa painopisteettä siirretään hankintojen kestävyys- ja ympäristöviestintään. Tämä ohjelma tullaan auditoimaan syksyllä 2020. Kiinteistö-KYS Oy:lle myönnettiin myös Fiksu-Kuopio 2020 tunnustus, joka myös antaa kuvaa, että tällä saralla yhtiö tekee hyvää työtä. Työllisyyden osalta yhtiön merkitys työnantajana on vähäinen, mutta olemme pystyneet 2020 vuoden aikana tarjoamaan kaikille kohderyhmäläisillemme asuntoa, jos sellaista he ovat tarvinneet. Tuemme tällä tavalla perustehtävämme mukaisesti kaupungin työllisyyttä.

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan raportointi

- 1) talouden sopeutustoimet

Kiinteistö-KYS Oy maksaa kaupunkikonserniin lainojen takausprovisiota vuosittain noin 20 t€, joka määriteltiin 2015 vuokratiloyhtiöiden kanssa tehdyn selvityksen kautta käytettäväksi menetelmäksi tulouttaa rahaa omistajalle. Kaupungin tertiäärilainoissa maksamme 4 % korkoa. Kiinteistö-KYS Oy:n vuokrataso on noin 2€/m² alhaisempi, kuin vapaarahoitteisessa kiinteistökannassa Kuopiossa, jolloin tuotamme tätä kautta omistajille vuokraetua noin 2M€ /vuosi.

- 2) kaupunkistrategian tavoitteiden toteuttaminen

Kiinteistö-KYS Oy on voimakkaasti panostanut resurssiviisauteen ja tukee kiertotalouden toteutumista. Myös yhtiön talous on kunnossa, jolloin toimimme sekä kestävästi että taloudellisesti.

3) konserniohjeen soveltaminen

Yhtiössä toimitaan konserniohjeen mukaisesti.

Lopuksi ennuste 2020 investointien määrästä ja lainanottotarpeesta. Investointien määrä tulee olemaan 0 € sillä kirjaamme kaiken korjauksen kuluksi eikä meillä ole kiinteistöjen perustasoa nostavia korjauksia, jotka tulisi kirjata investoinneiksi tälle vuodelle ollenkaan. Lainaa emme tule 2020 vuonna ottamaan yhtään lisää.

Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat

Yhtiön toiminta ollut jatkunut suunnitelman mukaisesti. Rajalan koulun laajennushanke elinkaari I sopimuksen laajennuksena tulossa valtuustokäsittelyyn. Rahoitustarjouskierros käynnissä. Kustannusarvio 3,2 milj.euroa. Suunniteltu aloitus 2020 lopulla. Ei merkittäviä toiminnallisia tai taloudellisia poikkeamia. Yhtiön taloustilanne on varsin hyvä ja ennakoiviin toimenpiteisiin ei tällä hetkellä ole tarvetta. Viitekorkojen pysyessä negatiivisena koronvaihtosopimuksella suojatun lainan (Hiltulanlahden koulu) korkokulut ylittävät budjetoidun n. 40.000 eurolla mutta summa on katettavissa kiinteistöyhtiön pääomavastikejäämän puitteissa.

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

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi

- 1) Kiinteistöyhtiön kulurakenne koostuu lähes yksinomaan kiinteistä kuluista joihin vaikuttaminen on varsin rajallista. Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa. Rahoituskulujen osalta pyritään ennakoitavuuteen pitkien korkojaksojen ja suojausten kautta omistajaohjauksen ohjeistuksen mukaisesti. Korkotasojä seurataan ja lainakantaa kilpailutetaan tarvittaessa pääomakulujen minimoimiseksi.
- 2) Vaikka kiinteistöyhtiö ei suoraan ole vaikuttamassa sen osaksi rakennettaviin kohteisiin, tiedostaa yhtiön toimiva johto sen hallinnoimien nykyaikaisten koulutilojen olevan keskeinen osa vuoden 2030 tavoitteisiin pääsemistä. Yhtiö toimii osaltaan omistajaohjauksen ohjeistuksen mukaisesti siten, että tavoitteet ovat saavutettavissa.
- 3) Yhtiö noudattaa konserniohjetta toiminnassaan. Konserniohje on käsitelty hallituksessa.

Kuopion Pysäköinti Oy

Liikevaihto ja pysäköinnin kävijämäärät ovat laskeneet verrattuna edelliseen vuoteen koronapandemian vuoksi. Toriparkin kävijämäärät ovat pudonneet edelliseen vuoteen samaan ajankohtaan verrattuna -30 %. Liikevaihto on pudonnut edelliseen vuoteen samaan ajankohtaan verrattuna -24 %. Liikevaihdon romahdus perustuu nimenomaan koronapandemian aiheuttamaan kävijämäärien kasvuun. Toriparkin osuus Kuopio Pysäköinti Oy:n liikevaihdosta on 50 %.

Kauppakeskus Apajan liiketilojen vuokrausaste on 75 %. Kuopion Pysäköinti Oy noudatti Kuopion kaupungin Tilakeskuksen ohjeistusta ja myönsi kauppakeskus Apajan ravintoloille huhti-toukokuulta 2020 vapauden vuokranmaksuun liiketilojen osalta koronapandemian vuoksi.

Liikevaihto ja pysäköinnin kävijämäärät tulevat paranemaan loppuvuonna alkuvuoteen verrattuna, mikäli koronapandemian toista aaltoa ei tule. Jos toista koronapandemian aaltoa ei tule, yhtiön tilikauden tappio tulee olemaan noin -750 000 €.

Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä

Yhtiön toiminta ollut jatkunut suunnitelman mukaisesti. Ei merkittäviä investointeja. Yhtiön taloustilanne on ollut riittävä huolimatta KuPs ry:lle koronaepidemian johdosta myönnetystä vuokranmaksuajasta. Hoito- ja rahoituskuluista jäävää erotusta suhteessa vuokratuottoihin joudutaan kattamaan (Tilakeskuksen) lisävuokrankannon muodossa eivätkä poistot tuloksen käsittelyyn riitä vaan syntyy verotettavaa tulosta. Jotta talous ei kiristy

kohtuuttomasti, tulee kuluvalta vuodelta kantaa min. 20.000 euron lisäkanto joka tarkoittaa että tulos ennen veroja olisi n. 47.000 euroa ja tilikauden tulos n. 37.000 euroa.

Ylläpito- ja huoltotoiminnassa on pyritty huomioimaan resurssiviisaus ja ympäristönäkökulmat. Kiinteistöön on mm. asennettu reaaliaikainen, hälyttävä käyttövesivalvonta.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi

- 1) Kiinteistöyhtiön kulurakenne koostuu lähes yksinomaan kiinteistä kuluista joihin vaikuttaminen on varsin rajallista. Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa. Rahoituskulujen osalta pyritään ennakoitavuuteen pitkien korkojaksojen ja suojausten kautta omistajaohjauksen ohjeistuksen mukaisesti. Korkotasoja seurataan ja lainakantaa kilpailutetaan tarvittaessa pääomakulujen minimoimiseksi.
- 2) Yhtiön toimiva johto sen tiedostaa sen hallinnoimien urheilua ja liikuntaa palvelevien tilojen olevan keskeinen osa vuoden 2030 tavoitteisiin pääsemistä. Yhtiö toimii osaltaan omistajaohjauksen ohjeistuksen ja taloudellisten resurssien puitteissa siten, että tavoitteet ovat saavutettavissa.
- 3) Yhtiö noudattaa konserniohjetta toiminnassaan. Konserniohje on käsitelty hallituksessa.

Kuopion Opiskelija-asunnot Oy

Kuopion Opiskelija-asunnot Oy:n toiminta on ollut suunnitellun mukaista. Vuokra-asuntotilanne on Kuopiossa muuttunut nopeasti. Opiskelijoiden asunnontarve kohdistuu tällä hetkellä edelleen huomattavan suurelta osin yksioihin keskusta ja lähelle oppilaitoksia. Koronatilanne on näkynyt yhtiön toiminnassa kevään ja kesän aikana, ja tulee vaikuttamaan yhtiön loppuvuoden näkymiin heikentäen asuntojen kysyntää merkittävästi.

Talous poikkeaa budjetoidusta liikevaihdon budjetoitua pienempänä toteutumisena. Toisaalta, myös hoitokulut toteutunevat kokonaisuudessaan pienempinä vuoden 2020 osalta. Osavuositarkastuksen tulokseen on jaettu asuintalovarauksen muutos, mutta poistoja ja muita jaksotuksia ei ole tehty. Koko vuodelle asetettujen tavoitteiden saavuttaminen näyttää tässä vaiheessa vuotta käytännössä mahdottomalta. Kevään 2020 aikana vaihto-opiskelijat lähtivät koronan vuoksi ennakoitua aiemmin kotimaihinsa, mitä ei oltu huomioitu budjetointivaiheessa. Lisäksi vaihto-opiskelijoita ei tule syksyllä 2020 lainkaan Kuopioon, mikä aiheuttaa yhtiön liikevaihtoon n. 5 % vajauksen. Lisäksi kotimaisten opiskelijoiden asuntojen kysyntä on ollut toistaiseksi aiempia vuosia matalammalla tasolla. Vaihto-opiskelijoille suunnattuja tyhjiään olevia kalustettuja soluasuntoja yhtiö on markkinoinut Kuopiossa toimiville rakennusliikkeille. Koronatilanteesta huolimatta yhtiön tilikauden tulos ei vuoden lopussa tule olemaan negatiivinen.

Kolmen vanhan ARA-kohteen uudelleenrakentaminen: Taivaanpankon ja Ahkio tien rakennustyöt ovat edenneet jo pitkälle maarakennusvaiheeseen. Minna Canthin kadun rakennustyöt ovat alkaneet sisäpuolella, varsinaiset purkutööt alkavat loppusyksyllä 2020. Arvioidut valmistusajankohdat kohteiden osalta ovat: Taivaanpanko keväät 2021, Ahkio tie kesä 2021 ja Minna Canthin katu keväät 2022.

Kuluvan vuoden investointimäärään ja lainanottotarpeeseen ei ole muutoksia yhtiön aikaisemmin ilmoittamiin tietoihin. Kolmen yllä mainitun kohteen (Taivaanpankontie 15, Ahkio tie 8 ja Minna Canthin katu 27) yhteenlasketut rakentamiskustannukset ovat 18 750 000 euroa, jotka ARA on hyväksynyt. Erityisryhmien investointiavustuksen jälkeen hankkeille nostettavaksi lainamääräksi jää yhteensä n. 16 500 000 euroa. Lainat ovat korkotukilainoja, kaupungin takaukselle ei ole tarvetta.

Kampushanke: SYK on osoittanut Kuopakselle tarjoutumispyynnöt koskien Savilahdenrannan kahta tonttia. Kuopas vastaa tarjoutumispyyntöön 21.8.2020 mennessä, minkä jälkeen selviää hankkeen mahdollinen jatko ja käynnistyminen.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Kaikki kolme parhaillaan uudelleenrakennettavaa kiinteistöä tulevat olemaan energiatehokkaita A-energialuokan passiivitaloja, joiden katoille tulee aurinkosähköpaneelit.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta on toteutettu yhtiössä hallituksen hyväksymän Valvonta, tarkastus ja taloushallinnon toimintaohjeet -asiakirjan mukaisesti. Asuntojen vuokrauksen merkittävimmät riskit liittyvät kysynnän muutoksista

aiheutuvaan asuntojen vajaakäyttöön. Asuntojen vuokrattavuutta pyritään varmistamaan ensisijaisesti rakennuttamalla uusia vuokratasoltaan edullisia kohteita sijainniltaan hyvälle paikalle. Lisäksi yhtiö ylläpitää nykyisten kiinteistöjen ja asuntojen laatua.

Rahoituksen merkittävimmät riskit liittyvät korkotason ja marginaalien nousuun. Yhtiö on suojautunut korkoriskin osalta uusimalla koronvaihtosopimukset vuonna 2019. Lisäksi suurin osa yhtiön lainakannasta on korkotukilainoja, jotka sisältävät korkokaton ja ovat näin itsessään korkoriskiä rajoittavia. Merkittävimmät kiinteistöihin liittyvät riskit ovat vesivahinko- ja tulipaloriskejä. Yhtiön ottamat vakuutukset kattavat omaisuus- ja vastuuvahinkoja, toimien näin kyseistä riskiä suojaavina tekijöinä.

Vuoden 2020 kaupunkitason sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointikohteet ja painopisteet:

- 1) Osallistuminen kuntatalouden sopeutustoimiin ei ole toteutunut seurantajaksolla Kuopaksen osalta
- 2) Kuopaksen toimintaa on ohjannut kaupunkistrategian tavoitteet, ja näiden mukaisesti yhtiössä on myös toimittu
- 3) Yhtiön hallitus ja yhtiökokous ovat hyväksyneet konserniohjeen soveltamisen yhtiön toimintaan, mitä on myös yhtiössä noudatettu.

Niiralan Kulma Oy

Toiminta on edennyt suunnitellulla tavalla niin toiminnallisten kuin taloudellisten tavoitteidenkin osalta. Käyttöasteen kohentumiseen on vaikuttanut aktiivinen kiinteistökehitys, jota on toteutettu myymällä kiinteistöjä Kuopista ja liitoskunnista, sekä purkamalla ja tarvittaessa myös poistamalla käytöstä kiinteistöjä erityisesti liitoskunnista. Lisäksi remontointiprosessia on tehostettu Lean-oppien avulla. Toimenpiteistä huolimatta haasteena edelleen on asuntokannan vanhenemisesta aiheutuva laaja korjaustoiminta, asumisen laatuvaatimusten kasvu yhdessä lisääntyneen kilpailun kanssa ja sosiaalisin perustein tehtävän asukasvalinnan tuomat haasteet. Uudisrakentaminen, peruskorjaukset ja kevyemmät korjaukset etenevät laaditun alustavan rakennuttamisohjelman mukaisesti. 2020 rakennuttamisohjelman mukaiset investoinnit ovat n. 20 M€, josta n. 1,5 M€ lainoitetaan 2020 ja loput 2021.

Talous on toteutunut seurantajakson budjetin mukaisesti ja toteutunee myös tilikauden osalta suunnitellusti. Kiinteistöjen myyntituloilla rahoitetaan peruskorjausten ja uudisrakentamisen omarahoitussuoksia, kunnostetaan kiinteistöjä ja rahoitetaan mahdollisesti toteutuva Kiinteistö-KYS Oy:n osakkeiden osto vuoden lopulla samoin kuin 5/2020 valmistuneet toimitilat. Rahoitusriskit liittyvät lähinnä korkotasoon, investointien rahoitusta on saatavilla kohtuullisen hyvin.

Kuopion työllisyyden parantaminen

Yhtiössä työskentelee tällä hetkellä 151 henkilöä, minkä lisäksi työllistämme välillisesti ostopalveluina eri yrityksiltä huomattavan määrän kuopiolaisia mm. uudisrakentamisessa, peruskorjauksissa ja kunnostustoissa. Kesäisin n. 50-60 nuorta työllistyy mm. piha-alueiden ylläpitoon, maalaukseen ja siivoukseen joko yhtiön itsensä työllistämänä tai yhteistyökumppaneiden kautta. Olemme mukana Kuopion kaupungin työllisyyspalveluiden koordinoimassa Taitopaja 2020 -hankkeessa, jossa valmennetaan ja ohjataan pitkäaikaistyöttömiä ja nuoria työelämään.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Rakennettu ympäristö kuluttaa 40 % energiasta ja isona kiinteistöalan toimijana meillä on suuri rooli Kuopion ilmastopoliittisten tavoitteiden saavuttamisessa. Olemme tänä vuonna tehneet paljon toimenpiteitä resurssiviisaus näkökulmasta, esimerkiksi siirryimme käyttämään vihreää sähköä ja jatkoimme uusiutuvien energioiden (aurinkoenergia, maalämpö) käyttöönottoa kiinteistöillä. Huoneistokohtaista vedenkulutuksen raportointia ja seurantaa on myös kehitetty. Lisäksi mahdollistamme tänä kesänä asukkaillemme resurssiviisaan ja ekologisen vaihtoehdon liikkumiseen yhteiskäyttöautojen avulla tarjoamalla ensimmäisen tunnin ilmaiseksi.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi

Yhtiössä on laadittu dokumentaatio ”Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Niiralan Kulma Oy:ssä”, jonka yhtiön hallitus on viimeksi käsitellyt ja hyväksynyt kokouksessaan 23.3.2020 (ed. kerran 20.9.2017). Tulokselliseen toimintaan kohdistuvat riskit arvioidaan kaksi kertaa vuodessa yhtiön johtoryhmän toimesta, josta syntyvä do-

kumentti ”Riskiarvioinnin ja sisäisen valvonnan suunnitelman seuranta” käsitellään hallituksessa (viimeksi merkinnyt tiedokseen kokouksessaan 29.1.2020). Lisäksi riskejä voidaan arvioida sopivin väliajoin yhteistyössä vakuutusyhtiön kanssa.

Sisäisen tarkastuksen palvelut ostetaan yhtiön hallituksen valitsemalta ulkopuoliselta riippumattomalta, ammattitaitoiselta ja riittävästi resursoidulta palvelun tarjoajalta, jolla on riittävä kokemus ja näkemys yhtiön toimialalta. Sisäistä tarkastusta on hoitanut kuluneella tilikaudella KHT-yhteisö KPMG Oy. Yhtiön hallitus vastaa siitä, että sisäinen tarkastus on tarkoituksenmukaista ja että se voi toimia aidosti riippumattomana. Yhtiön hallitus määrittää yhdessä valvontatilintarkastajan kanssa vuosittaiset valvontatilintarkastuksen painopistealueet. Valvontatilintarkastaja laatii vuosittain valvontasuunnitelman ja toimii tarvittaessa yhteistyössä yhtiön tilintarkastajien kanssa. 29.1.2020 kokouksessa hallitus on merkinnyt tiedokseen KPMG:n tekemän valvontatarkastusraportin 2019.

Savonia-ammattikorkeakoulu Oy

Savonian uusi strategia vuosille 2020-2024 on hyväksytty Savonia oy:n hallituksessa. Strategiat lähetettiin OKM:lle ja ne ovat osa Savonian ja OKM:n välistä tulosneuvotteluja, jotka pidettiin toukokuussa. Vaikuttavuuden esiintuomisessa on edetty systemaattisesti ja vaikuttavuuden mittaamista sekä vaikuttavuuskulttuurin esiintuomista on vahvasti kehitetty. Savonia on koulutuksen tunnusluvuilla Suomen parhaimmistoa. Savonian vetovoima koulutuksissa on entisten vuosien tasolla. Keväällä 2020 päivä-toteutuksiin oli 2,5 hakijaa yhtä aloituspaikkaa kohden. Eri tutkinto-ohjelmien vetovoimaisuudessa on merkittäviä eroja. Suomenkielisissä tutkinto-ohjelmissa päivätoteutuksissa ensisijaisten hakijoiden määrä nousi tietotekniikan, radiografian ja tanssinopettajan tutkinto-ohjelmissa. Monimuotokoulutuksien osalta hakijamäärät nousivat lievästi kaikissa hakukohteissa. Englanninkielisten tutkinto-ohjelmien ensisijaisten hakijoiden määrä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna lähes 70%. Suosituin englanninkielinen hakukohde oli sairaanhoitajan (Registered Nurse) tutkinto-ohjelma.

Opistotien tilojen luopuminen etenee suunnitellussa aikataulussa niin, että Opistotien toiminnot siirtyvät Savilahden kampukselle kesällä 2020. Savilahden kampuksen rakentamistyöt Novapoliksessa ovat käynnissä. Kampuksen sisärakentamistyöt ja tekniikan erikoistilojen rakentaminen etenevät suunnitellussa aikataulussa. Tavoitteena on, että kaikki Opistotien toiminnot alkavat uusissa tiloissa syyskuussa 2020. Koronaepidemian vuoksi kaikki kevään lähiopetus siirrettiin etäopetukseen. Henkilöstö teki etätyötä maaliskesäkuussa. Poikkeuskevään valintakokeet syksyllä alkaviin opintoihin järjestettiin kaksivaiheisina niin, että ensimmäinen vaihe toteutui etänä ja toinen vaihe Savonian tiloissa. Toisen vaiheen pääsykokeisiin kutsuttiin noin 700 osallistujaa ja koe toteutettiin turvaväleillä kahtena päivänä koronarajoitukset huomioiden.

Alkuvuoden toteuman pohja on muuttunut merkittävästi koronatilanteen vuoksi. Poikkeavassa tilanteessa kampukset on suljettu ja vain kriittinen TKI-työ voidaan tehdä kampuksen erikoistiloissa. Kriisi vaikuttaa välittömästi ammattikorkeakoulujen ja myös Savonian talouteen. Savonian hallitus on poistanut +1,1 miljoonan euron toiminnan tulostavoitteen. Tavoitteena on, että Savonian toiminnan menot ja tulot ovat tilivuonna tasapainossa.

Alkuvuonna TKI-rahoituksen toteuma on kasvanut 20 % (+230 t€) verrattuna vastaavaan ajankohtaan vuonna 2019, mikä vastaa budjetoitua kasvutavoitetta. Koronaviruksen aiheuttamat rajoitteet tulevat kuitenkin vähentämään joitain toimenpiteitä. Toteutuneen rahoitusvolyymin kasvu voi jäädä merkittävästi budjetoitua pienemmäksi. Savonian liiketoiminnan myynnin arvioidaan puolittuvan koronakriisin vaikuttaessa yritysten tekemiin ostopäätöksiin. Investoinnit toteutetaan talousarvion mukaisina Savonian omalla rahoituksella, investoinnit 2020 talousarviossa yhteensä 9.643.862 euroa. Investoinneista merkittävin on Savilahden kampuksen loppuun rakentaminen.

Servica Oy

Koronapandemia haastoi Servican kykyä sopeuttaa toimintaansa nopeasti muuttuviin asiakastarpeisiin. Palvelutarve väheni maaliskuussa voimakkaasti koulujen siirtyessä etäopetukseen ja Kuopion kaupungin sulkiessa liikunta- ja kulttuuripaikkoja. Terveystarpeiden tarpeet varautua koronapandemiaan niin sairaanhoitopiiriin kuin Kuopion kaupunginkin osalta lisäsivät puolestaan painetta ja palvelun tarvetta sekä laitoshuollossa että keskusvarastossa. Servican keskusvarastosta tuli koko KYS erä-alueen hoitotarvikkeiden jakelija. Keskusvaraston toiminnassa on korostunut suojatarvikkeiden haaliminen alueen tarpeisiin haasteellisesta globa-

lista tilanteesta huolimatta. Toisaalta kriisi mahdollisti alueellisten ja valtakunnallisten yhteistyöverkostojen tiivistymisen. Tällä hetkellä loppuvuoden tuloksen ennustaminen on erittäin haastavaa, koska tulos riippuu mahdollisista koronapandemiaan liittyvistä rajoituksista ja toiminnan muutoksista.

Tammi-kesäkuun osalta tulos ennen tuloveroja on 1,3 M€, joka on noin 0,3 M€ budjetoitua huonompi. Koronan vaikutukset budjetoituun 2,5 M€ tulokseen ovat merkittävät – yhtiön oletettu tulos vuonna 2020 on arvioitu päätymään noin 1,2 M€ tasolle. Verrattuna vuoden 2019 vastaavaan ajanjaksoon, Servican tammi-kesäkuun tulos 2020 ennen tuloveroja on noin 0,3 M€ huonompi kuin vuonna 2019. Liikevaihto on 2,5 M€ budjetoitua suurempi johtuen merkittävästä keskusvaraston volyymin lisääntymisestä. Edelliseen vuoteen (2019) verrattuna koko Servica Oy:n liikevaihdon lisäys on noin 2,8 M€. Keskusvaraston osuus on kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna noin 5,7 M€; budjetoituun 4,7 M€. Näin ollen koronan vaikutukset ovat negatiivisia muille liiketoiminta-alueille; esimerkiksi monipalvelualueilla liikevaihdon kehitys on ollut noin -1,4 M€ edelliseen vuoteen verrattuna (-0,9 M€ budjettiin).

Henkilöstömenot (sis. vuokratyövoiman) ovat toteutuneet tammi-kesäkuun aikana 437 t€ budjetoitua pienempänä. Suhteessa liikevaihtoon henkilöstömenojen toteutuma on 42,2 % (budjetoitu 45,2 %). Liiketoiminnan muut kulut ovat 1,2 M€ budjetoitua pienemmät. Materiaali- ja palveluostot ovat toteutuneet 1,1 M€ budjetoitua suurempana.

Tämänhetkisen tulosennusteen mukaan Servican vuoden 2020 tulos ennen veroja on 0,9 M€ huonompi kun talousarvio (2,5 M€). Servican vuoden 2020 budjetoidut sovellus- ja laiteinvestoinnit ovat n. 1,0 M€. Tammi-kesäkuun aikana on investointeja toteutunut 109 t€ (10,6 % investointibudjetista).

Servica Oy:n taloudellinen tilanne loppuvuonna 2020 riippuu mahdollisista koronapandemiaan liittyvistä rajoituksista ja toiminnan muutoksista. Näillä mahdollisilla tulevilla muutoksilla on vaikutuksia taseeseen sitoutuvaan käyttöpääomaan sekä maksukykyyn mahdollisesti heikentyneen kassatilanteen seurauksena. Oletettavaa on, että Servica Oy tulee käyttämään Kuopion Kaupungin myöntämää luottolimiittä joiltain osin syksyn 2020 aikana. Yhtiön tarve jatkuvaluonteiselle luottolimiitille on tunnistettu operatiivisen toiminnan ja palveluiden jatkuvuuden turvaamiseksi.

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Servica on mukana Kuopion kaupungin koordinoimassa Taitopaja 2020-hankkeessa, jonka tavoitteena on tarjota työhön valmentavia työtehtäviä/työpaikkoja pitkäaikaistyöttömille. Tammi-kesäkuun aikana Taitopaja-hankkeessa ei ole aloittanut uusia työkokeilijoita.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Ruokapalveluissa käynnistettiin yhdessä kasvun ja oppimisen kanssa tarjotittoman ruokailun suunnittelu. Uutena aloitettiin tarjotiton ruokailu Vehmasmäen ja Ala-Pyörön kouluilla. Puhtauspalveluissa on lisätty edelleen aktiiviveden käyttöä, mikä vähentää kemikaalikuormaa. Pesuaineiden käyttöä ja veden kulutusta vähentävän twisterlaikan käyttö laajennettiin suurimpaan osaan kohteista. Aktiivivesimenetelmä otettiin käyttöön Kuikkalammen päiväkodissa ja menetelmän käyttöönotto huomioidaan Länsirannan uuden koulun, Lumitin ja Vehmersalmen, Männistön ja Alavan päiväkotien suunnittelussa.

Koronapandemian vuoksi osa suunnitelluista toimenpiteistä jäi toteuttamatta tai siirtyi tulevaan ajankohtaan. Palavereihin ja koulutuksiin osallistuminen etäyhteyksillä otettiin koronapandemian vuoksi Servicassa käyttöön ja etätyöhön siirryttiin siltä osin, kun se tehtävien hoidon kannalta oli mahdollista. Servican keskusvarastolla on tehostettu kierrätystä ja seurattu kierrätykseen menevän pahvin ja muovin määrää. Keskusvarastolle on hankittu varaston toimintaan paremmin soveltuvia pahvin ja muovin keräysastioita. Lisäksi Servica on tehostanut pahvilaatikoiden uusiokäyttöä tavaroiden pakkaamisen yhteydessä.

Kehitämme yhdessä tilaajan kanssa kiinteistönhoidollisia toimenpiteitä jatkuvasti resurssiviisauden näkökulmasta. Kiinteistönhoidotuotanto on mahdollisuuksien mukaan suunniteltu ja mitoitettu maantieteellisesti siten, että kiinteistöjen välillä liikkuminen on mahdollisimman optimoitua. Palvelutuotannon suunnittelussa pyritään minimoimaan hankintoihin liittyvää kaikenlaista "hukkaa". Tuotannon suunnitteluun on panostettu työnjohdon ammattitaidon kehittämisellä ja kouluttamisella sekä kasvattamalla työntekijöiden resurssiviisausajattelua jatkuvana prosessina. Kiinteistöpalveluiden hankinnoissa hyödynnetään tavarantoimittajien omia kuljetuspalveluita. Lisäksi hankinnat pyritään keskittämään kilpailutettuihin ostopaikkoihin. Kiinteistöpalveluiden tuotannon autokalustoa uusittaessa hankinnan vahvana perusteena on myös ympäristönäkökulma, jolloin uusien autojen Euro-päästöluokan on oltava EU-6 tasoa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa Servican johtamis- ja hallintojärjestelmää, päätöksentekoa sekä strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta, poikkeamiin reagoitua ja suoriutumisen arviointia. Servica Oy:n hallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet hallituksen kokouksessaan 30.1.2020. Sisäisen valvonnan osa-alueiksi vuodelle 2020 on päätetty seuraavat osa-alueet:

- Hallinto
- Hankinta/ostot
- Ostot/arvonlisävero
- Vaihto-omaisuus/ostot
- Henkilöstö
- IT
- Käyttöomaisuus
- Liikevaihto
- Sopimukset ja sopimusten hallinta
- Väärinkäyttöriskit

Kunkin osa-alueen osalta on määritelty tarkastuksen painopistealue (ja/tai painopistealueet). Sisäisen valvonnan painopistealueista raportoidaan johtoryhmälle ja hallitukselle syyskuussa 2020. Sisäisen valvonnan vastuualueet on määritelty seuraavasti:

- Johtoryhmä vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja raportoinnista hallitukselle.
- Controller tekee esityksen sisäisen valvonnan painopistealueista johtoryhmälle, joka vahvistaa nämä
- Toimitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan toimeenpanosta.
- Johto ja esimiehet vastaavat sisäisestä valvonnasta oman vastuualueensa osalta ja huolehtivat toimenpiteiden toteuttamisesta, tarvittavien resurssien varaamisesta, henkilöstön motivoinnista sekä raportoinnista.
- Esimies vastaa siitä, että hänen yksikkönsä tavoitteet tukevat ylemmän tason tavoitteita ja yksikön henkilöstön tehtävät ja vastuut on määritelty selkeästi ja henkilöstö on tietoinen niistä.

Esimiehen tehtävänä on luoda henkilöstölle edellytykset tehtävistä suoriutumiseen ja tavoitteiden saavuttamiseen. Esimiehet ohjaavat ja valvovat alaistensa toimintaa. Esimiehen on ryhdyttävä toimenpiteisiin välittömästi, kun havaitaan toimintaa, joka on epätarkoituksenmukaista tai lain, muiden sääntöjen, ohjeiden ja päätösten vastaista. Esimies vastaa myös lainmukaisesta työturvallisuudesta ja työyhteisön hyvinvoinnin edistämisestä.

Riskienhallinnan avulla tunnistetaan, analysoidaan ja arvioidaan toimintaan ja tavoitteiden saavuttamiseen liittyviä riskejä ja mahdollisuuksia sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi. Riskienhallintaa käsitellään strategisella (johtoryhmä) ja operatiivisella (eri vastuuyksiköt) tasolla säännöllisesti. Servican riskit jaotellaan neljään pääryhmään

- strategiset,
- taloudelliset,
- toiminnalliset ja
- vahinkoriskit.

Riskien arviointia varten on tehty tarkempi ohjeistus ja riskit on kuvattu IMS toimintajärjestelmässä. Servican toimintajärjestelmä koostuu:

- toimintakäsikirjasta
- prosessien kuvauksista
- dokumenteista ja ohjeista
- mittareista, arvioinneista, kyselyistä ja palautteista.

Toimintajärjestelmä kattaa koko Servican toiminnan ja Servican johto on sitoutunut ylläpitämään ja kehittämään toimintajärjestelmää. Servicassa on laatutiimi, joka mm. arvioi ja kehittää Servican laatukäytäntöjä. Toimintajärjestelmän toimivuutta arvioidaan sisäisten auditointien avulla. Johtoryhmä on hyväksynyt 23.1.2020 kokouksessaan sisäisten auditointien painopistealueet vuodelle 2020.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Koronavirusepidemian aiheuttamien poikkeuksellisten valmius- ja varautumistoimien vuoksi jouduttiin voimakkaasti supistamaan kiireetöntä toimintaa maalis-huhtikuussa. Tehohoitokapasiteettia kaksinkertaistettiin laajojen koulutustoimien ja teknisten valmistautumisten muodossa ottamaan vastaan odotettu hoidon tarpeen nousu.

Ensimmäisen epidemia-aallon vaikutukset alkoivat laskea valtakunnallisten rajoitusten kautta huhtikuun loppua kohti. Kiireetöntä hoitoa on jälleen pystytty toteuttamaan, mutta ei kuitenkaan tavanomaisella tasolla. Lisäksi potilaiden halukkuus tulla hoitoon on tavanomaista alhaisempi. Toiminnan volyymiluvut ovat merkittävästi alemmat kuin viime vuonna.

Korona valmistautuminen keväällä sisälsi erittäin laajoja toiminnan muutoksia suojautumisen, testauksen ja potilaiden ohjauksen osalta. Arvioiden mukaan on odotettavissa toinen tartunta-aalto, joten valmiutta ei ole kokonaan purettu. Myönteisenä ilmiönä on saatu aikaan edistystä digitalisaation hyödyntämisessä mm. etä-vastaanotoissa sekä hallinto- ja päätöksentekomenettelyissä.

Koronaepidemia on aiheuttanut sairaanhoitopiiriin tuloihin merkittävän laskun. Sekä jäsenkunta- että ulkokuntamyynti on laskenut vuodesta 2019. Menojen kasvu on saatu pidettyä kurissa ja ne ovat alemmalla tasolla kuin vuonna 2019. Alijäämää syntyi erityisesti tulojen menetyksen takia. Voimassa olevien alijäämän kattamissäännösten aikataulussa (2020) ennustettua alijäämää ei pystytty kattamaan. Tämä aiheuttaa merkittävän taloudellisen lisärasitteen jäsenkunnille. Mikäli alijäämän kattamissäännöksiin tulee muutoksia, otetaan ne osaksi huomioon sairaanhoitopiirin taloussuunnittelussa.

Ennuste on tehty heinäkuun toteuman mukaan ja olettaen, että koronan toinen aalto alkaa lokakuussa. Ennusteeseen on sisällytetty ennakoitu valtionavustus ja varmuusvaraston kasvattaminen. Jononpurun keinoista ennusteessa on huomioitu omien työntekijöiden lomien siirto ja lomapalkkavelan kasvu. Mahdolliset ostopalvelut vaativat kilpailutuksen ja niistä aiheutuvat kulut kohdistuvat todennäköisesti ensi vuoden puolelle.

Konserniyhteisöille asetetut tavoitteet 2020

Kaikkien konserniyhteisöjen tulee omalla toiminnallaan tukea kaupungin strategian toteutusta.

Kaikkia konserniyhteisöjä koskee seuraavat yhteiset tavoitteet:

- Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen
- resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen.

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan johdon katsauksessa.

Kuopion Energia Oy konserni

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

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 88 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 147

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Uusien pientaloalueiden liittymisaste on vähintään kullekin alueelle tehdyn kannattavuusselvityksen raja-arvon mukainen	Noudatetaan kukin alueen kaukolämmityksen kannattavuusselvitysten raja-arvoja - uudet pientalot yli 75% - muut uudet kuin pientalot yli 85 %	Pientalot: 74 % Muut kohteet: 84 % Erilaiset lämpöpumppuratkaisut tarjoavat kaukolämmölle vaihtoehdon sekä uudisaluilla että olemassa olevassa asiakaskunnassa.
Savilahden alueen kaukojäähdytyslaitoksen käyttöönotto	- Käyttöönotto 31.5.2020 mennessä - Microkadun ja Viestikadun alueiden saaminen laitoksen tuotannon piiriin.	KJ-laitoksen käyttöönotto tapahtui 1.6.2020 KJ-verkon rakentaminen käynnissä
Savilahden alueen verkostosiirrot (sähkö, lämpö)	Savilahden alueen verkostosiirrot kaavan/kaupungin edellyttämässä laajuudessa ja aikataulussa huomioiden häiriötön energiahuollon vaatimukset (erityisesti lämmityskausi, öljyn käytön minimointi).	KL- ja KJ-verkkojen rakentaminen käynnissä ja aikataulussa.
Fennovoima Oy:n osakeomistuksesta luopuminen	Fennovoima Oy:n osakeomistuksesta luovuttu.	Koska osakkeita ei ole saatu myydyksi kesäkuu 2020 loppuun mennessä, ne ovat edelleen aktiivisessa myynnissä.
Keskijänniteverkon kaapelointiaste	Keskijänniteverkon kaapelointiasteen kokonaistavoitteena 90 % (asemakaava-alueella 100 %). - 2020 tavoitetaso 83,5% - 2019 tavoitetaso 82 % - 2018 toteuma 80,5 %	Toteuma 30.6. on 83,6 %
Omavaraisuusaste	Omavaraisuusasteen tavoitetaso 40 % vuonna 2024. - 2020 tavoitetaso 28 % - 2019 tavoitetaso 26 % - 2018 toteuma 24,6 %	Omavaraisuusaste-ennuste v.2020 27,5% Toteuma v.2019 26,8%
Tuloutus omistajalle	Omistajalle maksetaan korkoina, pääomanpalautuksena ja osinkoina yhteensä vähintään 11 milj. euroa.	Tavoite toteutunut.

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Työllistymismahdollisuuksien tarjoaminen	- 20 kesätyöpaikkaa - harjoittelupaikkojen ja opinnäytetyömahdollisuuksien tarjoaminen - vuorotteluvapaiden hyödyntäminen	Kesätyöntekijöitä on palkattu 15. Opinnäytetöitä on valmistunut 3 kpl.
Energiatehokkuuden parantaminen ja uusiutuvan energian käytön lisääminen	- Biopolttoaineiden osuus 80 % strategiakauden loppuun mennessä - Kierrätyspuun osuus 100 GWh strategiakauden loppuun mennessä - Asiakkaiden hukka- ja ylijäämä- lämpöjen hyödyntäminen luomalla kaksisuuntaisen kaukolämpökaupan periaatteet ja hinnoittelu vuoden 2020 aikana - Kaukolämpöakun käyttöönotto 31.3.2020 mennessä - Aurinkolämmön hyödyntäminen kaukolämmön tuotannossa - Älykkään lämmityksen ohjauksen palvelun suunnittelu ja kaupallistaminen	- Biopolttoaineiden osuus noin 50 % - Aiesopimus on solmittu Revisol Oy:n kanssa 50 GWh/a puhdistetun kierrätyspuupolttoaineen vastaanottamiseksi, joka alkaa vuodenvaihteessa 2020/2021 - Kaukolämpöakku luovutettu kaupalliseen käyttöön 14.2. 2020. - Kaksisuuntaisen lämpökaupan periaatteet ja hinnoittelu julkaistu www.sivuille - Älykkään lämmityksen palvelun tuottajan kanssa on sopimusneuvottelut menossa. Yhteinen kehityshanke Väre-ryhmän yhtiöiden kanssa - Iloharjun aurinkolämpökentän rakentaminen käynnissä.

Istekki Oy

Tehtävä: Tuottaa omistajilleen julkiseen terveydenhoitoon ja kuntien toimintaan liittyvien ja yhteistyötä tukevien informaatioteknologian (IT) ja lääketieteellisen tekniikan palveluja

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 31,87 %

Liikevaihtoarvio 2020: 130 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 640

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Henkilöstötyytyväisyys	Henkilöstötyytyväisyys on parantunut vuodesta 2019.	Syksyllä 2019 mitattu Peoplepower-indeksi oli 66,9 ja vastaus-% 92,1. Seuraava mitaus on syksyllä 2020.
Asiakaspohjan vahvistuminen	Istekin roolin säilyminen ja vahvistuminen vähintään kolmen maakunnan alueella sekä kunta- että sote -asiakkuuksissa.	Istekin liikevaihto on kasvanut periodilla 1-6/2020 +23 % edellisestä vuodesta ja asiakasomistajapohja on laajentunut, kun Fimlab Laboratiot Oy on tullut Istekin uudeksi asiakasomistajaksi.

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Asiakas- ja loppukäyttäjätyytyväisyyden arviointitulokset	Kuntapalveluissa asiakastytyytyväisyys on parantunut vuoden 2019 tasosta.	Vuonna 2019 tikkikyselyiden palautekeskiarvo oli 4,71. Vuonna 2020 puolen vuoden palautekeskiarvo on 4,67. Korona-ajan onnistumisesta Istecki on saanut asiakkailta positiivista palautetta.
Palvelujen hinnoittelu	Yhtiön tehokkuuden ja tuottavuuden parantamisen avulla vaikutetaan asiakkaiden palvelujen hintoihin.	Yhtiö on tehostanut toimintaansa ja sitä kautta on vältetty palveluiden hinnankorotuksia. Istecki automatisoi palveluita. Istecki on vertaillut palveluidensa hintoja suhteessa markkinoihin ja hinnat ovat kilpailukykyiset.
Palvelujen laadun arviointitulokset	Tuotamme sovittuja palvelutasoja asiakkaillemme.	Olemme tuottaneet sovittuja palvelutasoja asiakkaillemme.
Tilikauden tulos	Tilikauden liikevoitto 1 %.	Toteutunut liikevoitto 1-6/2020 yhteensä 1,7 % eli tavoitteiden mukaisena.

Kuopion Vesi Oy

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

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 84%

Liikevaihtoarvio 2020: 30,4 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 96

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Tuloutus omistajalle	Omistajalle maksetaan korkoina 4,2 M€.	
Kuopion Vesi Oy:n yhtiöittäminen	Kuopion Vesi liikelaitoksen ja Siilinjärven vesilaitoksen toimintojen yhtenäistäminen.	Yhtenäistäminen, strategia-työ: omaisuudenhallinta, strategisten tavoitteiden määrittely käynnissä.
Toimintavarmuus	Verkoston häiriötön toiminta ja laitosten lakisääteisten velvoitteiden täyttäminen.	Toteutunut
Vesihuoltoverkoston uudistaminen ja huoltaminen	Vesihuoltoverkoston saneeraaminen ja uusien vesihuoltoverkoston rakentaminen investointisuunnitelman mukaisesti.	Toteutunut, joitakin lisäkohteita
Henkilöstön työhyvinvointi	Sairauspoissaolopäivät eivät nouse v. 2019 tasosta.	Sairauspoissaolopäivien määrä ed.vuoden tasolla
Työllisyysmahdollisuuksien tarjoaminen	Tarjotaan harjoittelu- ja kesätyöpaikkoja opiskelijoille.	Toteutunut, verkosto, laitokset

Järvisseudun Työterveys Oy

Tehtävä: Tuottaa kokonaisvaltaiset työterveyshuoltopalvelut omistajille ja järjestämisvastuun mukaiset työterveyshuoltopalvelut alueen yrityksille

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 61 %

Liikevaihtoarvio 2020: 7,7 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 72 htv

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Tilikauden tulos	200 000 €	-139 394 €

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Palvelujen saatavuus	Sairausvastaanottojen tarjonta vastaa kysyntää sekä päivystys- että ajanvarausajoissa. Kiireettömän ajan saannin viive alle 7 vrk.	Pääsääntöisesti tarjonta on ollut hyvää. Koronakriisin vaikutus toimintoihin suuri.
Henkilöstötyytyväisyys	Henkilöstötyytyväisyyden vahvistaminen tasolle, joka takaa JSTT Oy:n kyvyn kilpailla työterveyshuollon osajajista.	Henkilöstötyytyväisyys parantunut yhtiöittämisvuodesta 2019
Palvelujen laatu	Työterveyslaitoksen laatuverkoston käyttö. Työterveyshuollon prosessit kuvattu ja toimintatavat yhteneväiset kaikissa toimipisteissä.	Prosessit kuvattu, jalkauttaminen kalenteroitu yhteisesti syksyyn. TTL Laatuverkostoyhteistyö aloitettu.
Palvelutuotannon valvonta	Noudatetaan sisäisen valvonnan suunnitelmaa.	Suurimmalta osin ollaan aikataulussa.

Kiinteistö-KYS Oy

Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen omistajien työsuhteasunnoiksi ja elinkeinopoliittisin perustein

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51,1 %, Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri 48,8 %, Kiinteistö-KYS Oy 0,1 %

Liikevaihtoarvio 2020: 9,8 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 8

Mittari	Toteuma 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Asuntokannan käyttöaste	99,5 %	99 %	99 %	99,57 %
Ensisijainen asuttaminen kohdentuu omistajien konsernien henkilökuntaan ja elinkeinopoliittisesti kaupunkiin muuttaviin työntekijöihin.	90 %	90 %	90 %	76,2 %
Tilikauden tulos asuintalovauruksen jälkeen 0 €. Asuintalovarausta kerätään tuleviin korjauksiin enintään ARA-lainsäädännön edellyttämä määrä.	Tilikauden tulos 0 €. Asuintalovarausta ARA-kohteisiin 1,353 €/m ² /kk	Tilikauden tulos 0 €. Asuintalovarausta ARA-kohteisiin < 2 €/m ² /kk	Tilikauden tulos 0 €. Asuintalovarausta ARA-kohteisiin < 2 €/m ² /kk	Tilikauden tulos 0 €. Asuintalovarausta ARA-kohteisiin 0,20 €/m ² /kk
Asuinneliövelka €/asm ²	572,70 €/asm ²	< 708 €/asm ²	< 708 €/asm ²	518,90 €/asm ²
Omarahoitusosuus perusparannusinvestoinneissa (% perusparannusten kokonaiskustannuksista)	20 %	20 %	20 %	100%
Liikevaihto	9,5 M€	9,8 M€	9,8 M€	4,9 M€
Vakituisen henkilöstön määrä	8	8	8	8

Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat

Tehtävä: Ylläpitää omistamia koulu- ja päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 0,8 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 0

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Kiinteistöpalvelusopimuksen ehdot	Sopimuksiin kuuluvat kiinteistöpalvelut toteutuvat sopimuksen mukaisesti, laatu ja hinta/tehokkuus.	Toteutunut suunnitelman mukaisesti.
Tilikauden tulos	Nollatulot	Toteutuu.

Kiinteistö Oy Kuopion Luukas

Tehtävä: Ylläpitää omistamiaan päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 90,87 %

Liikevaihtoarvio 2020: 0,2 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 0

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Kiinteistön kunto	Kiinteistöt pidetään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa.	Kiinteistöt pidetään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa.
Tilikauden tulos	Nollatulos	Tulos ennen rahoitustuottoja ja kuluja 30.6.2020 10 659,70 euroa.

Kuopion Pysäköinti Oy

Tehtävä: Harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa ja liiketilojen vuokrausta

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 3,1 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 7

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Toripysäköinnin asiakasmäärät	Toripysäköinnin kävijämäärän kasvattaminen vuoden 2019 tasosta 720 000 - 730 000 kävijään vuodessa. (2019 n. 700 000 kävijää.)	Toripysäköinnin kävijämäärät 30.6.2020 mennessä 247 179 kpl. Kävijämäärä on pudonnut -30% viime vuodesta (koronapandemia)
Liiketilojen käyttöaste	Liiketilojen vuokrausaste on vähintään 90 % (vuonna 2019 vuokrausaste 90 %).	Liiketilojen vuokrausaste 75 %
Tilikauden tulos	Tilikauden tulos paranee 5 % vuoteen 2019 nähden.	Tilikauden tulos vuonna 2019 -68 694,56 €. Arvioitu tulos vuodelle 2020 -750 000 € koronapandemian johdosta.

Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä

Tehtävä: Ylläpitää kiinteistöä

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 0,4 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 0

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Kiinteistön kunto	Kiinteistön kunnossapidossa noudatetaan pitkän tähtäimen kunnossapitosuunnitelmaa huomioiden tuleva stadionhanke.	Toteutunut suunnitelman mukaisesti.
Tilikauden tulos	Alle 40 000 € tulos.	Verotettavan tuloksen osalta ylittyy n. 5-10.000 euroa.

Kuopion Opiskelija-asunnot Oy

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

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 9,4 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 16

Mittari	Toteuma 2018	Tavoite 2019	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Asuntokannan käyttöaste	93,5 %	96,5 %	96 %	87,5 %
Budjetoidut PTS-korjausluvut	0,53 €/asm ² /kk	0,03 €/asm ² /kk	0,09 €/asm ² /kk	0,09 €/asm ² /kk
Tilikauden tulos	0 €	0 €	0 €	0 €
Asuinneliövelka €/asm ²	657 €/asm ²	< 660 €/asm ²	< 754 €/asm ²	713 €/asm ²
Erityisryhmien investointiavustuksen määrä (ei omarahoitusosuutta).	10 %	10 %	10 %	15 %
Liikevaihto	10,9 M€	11,6 M€	10,5 M€	4,8 M€
Vakituisen henkilöstön määrä	20	17	17	16

Niiralan Kulma Oy

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

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Liikevaihtoarvio 2020: 45 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 154

Mittari	Toteuma 2018	Toteuma 2019	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Asuntokannan käyttöaste, koko yhtiö, Juankosken kohteet mukana	97 %	96,8 %	97,5 %	97,5 %
Erityisryhmien käytössä olevien kohteiden määrä			Yksi kohde	Yhden kohteen rakentaminen aloitettu *)
Tilikauden tulos	0 €	38,25 €	Tilikauden tulos > 0	Toteutuu
Asuinneliövelka €/asm ²	475 €/asm ²	572 €/asm ²	Alle 585 €/asm ²	564 €/asm ²
Omarahoitusosuus peruskorjaus-investoinneista (% peruskorjausten kokonaiskustannuksista)	20 %	20 %	20 %	2020 valmistuu vain uudiskohteita, seur. PK-kohde v. 2021

*) Niiralan Kulma on parhaillaan rakennuttamassa 56 tehostetun palveluasumisen asunnon kohdetta Pyöröön. Kohteeseen tulee lisäksi 13 vanhuksille suunnattua asuntoa Niiralan Kulmalle. Kohde valmistuu syksyllä 2021. Tämän lisäksi kaupungilla on tarve kahdelle samankokoiselle tehostetun palveluasumisen yksikölle Puijonlaaksoon nykyisen rakennuksen paikalle ja Leväsen entisen vanhainkodin tontille.

Savonia-ammattikorkeakoulu oy

Tehtävä: Ammattikorkeakoululaissa määriteltujen tehtävien hoitaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51 %

Liikevaihtoarvio 2020: 37,5 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 530

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Nuorten tutkinto-opiskelijoiden 1. sijaiset hakijat / aloituspaikat	Tavoite ka 3 ensisijaista hakijaa/aloituspaiikat	2,67
Opintojen keskeyttäneiden määrä	Enintään 10 %	72 (1,2 %)

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Suoritetut perustutkinnot	1 120 (tutkintokattokorien mukaisesti)	649
Suoritetut YAMK-tutkinnot	125	76
55 opintopistettä suorittaneiden osuus	62 % (perusjoukosta)	Toteumaa ei saatavissa
Toiminnan siirtymisen kustannukset ja toiminnan jatkuminen keskeytyksettä.	Taloudellinen ja onnistunut siirtyminen Savilahden kampukselle, siirtymisestä ei aiheudu arvioitua suurempia kustannuksia ja toiminta jatkuu sujuvasti keskeytyksettä.	Siirtymien Savilahteen eteen suunnitellun mukaisesti. Tekniikan erikoistilojen (RV 11) tilat ovat valmiina ja vaativimmat laitesiirot Opistotieltä on tehty.
Tilikauden tulos	Tilikauden tulos 1 milj. €	Tulosennuste. Savonian toiminnan tulos (toimintamenojen ja toimintatulojen erotus) on 0 euroa.

Service Oy

Tehtävä: Tukipalvelujen tuottaminen Kuopion kaupungille ja P-S sairaanhoitopiirille

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51 %

Liikevaihtoarvio 2020: 91,2 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 1 250

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskyselyn kokonaistulos suurempi kuin 3,61	3,67
Henkilöstön sairas- ja tapaturma poissaolopäivät	2 poissaolopäivää / hlö pienempi kuin vuonna 2019	01-06/2020: 10,86 (01-06/2019: 9,63)
Tulos	Tilikauden tulos ennen veroja 2,5 M€ (0 % korotus omistajien hintoihin)	01-06/2020: 1,3 M€
Sopimuslaadun toteutuminen	Laatupoikkeamat vähenevät vuodesta 2019, ISO9001 laatusertifiointi	01-06/2020: 44 kpl (01-06/2019: 90 kpl)
Liikevaihto per tehty työpanos (HTV3 on tunnusluku, jossa kokonaistyöajasta on vähennetty kaikki poissaolot, sairauden, lomien, koulutuspäivien, työlomien, vuorotteluvapaiden yms. vuoksi.)	Liikevaihto/tehty työpanos (HTV3) kasvaa 0,5 % vuodesta 2019	30.6.2020: 105.680 (31.12.2019: 89.921) Liikevaihto/tehty työpanos (HTV3) kasvanut Q2:n aikana 17,5 % verrattuna 31.12.2019 tilanteeseen. Merkittävimpänä syynä keskusvaraston kasvanut liikevaihto koronapandemian takia.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Tehtävä: järjestää jäsenkuntien puolesta laissa säädetty erikoissairaanhoito, kehitysvammaisten erityishoito, perusterveydenhuolto ja siihen kiinteästi liittyvä sosiaalitoimi sekä huolehtia laissa säädetyistä muista tehtävistä.

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 56 %

Liikevaihtoarvio 2020: 448 M€

Henkilöstömäärän arvio 2020: 4 465

Mittari	Tavoite 2020	Toteuma 30.6.
Tilikauden ylijäämä	11,3 milj. euroa (2019 tavoite 2 milj. euroa)	-42,3 M€ (kesäkuun laskutus heinäkuun laskutuksen yhteydessä)
Hoitojaksot	42 000 - 46 000 hoitojaksoa (2019 tavoite 45 000 - 48 000 hoitojaksoa)	19.125
Hoitopäivät	163 000 – 169 000 hoitopäivää (2019 tavoite 171 000 - 175 000 hoitopäivää)	72.067
Leikkaukset	22 000 - 25 000 leikkausta (2019 tavoite 22 000 - 25 000 leikkausta)	10.230
Avohoidon käynnit	510 000 - 540 000 avohoidon käyntiä (2019 tavoite 510 000 – 540 000 avohoidon käyntiä)	251.875