

## KESKEISTEN TYTÄRYHTEISÖJEN OSAVUOSIKATSAUKSET

Konserniyhteisöjen tulee omalla toiminnallaan tukea kaupungin strategian toteutusta.

Kaikkia konserniyhteisöjä koskevat seuraavat yhteiset tavoitteet:

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

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan johdon katsauksessa.

### Kuopion Energia -konserni

#### Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Kuopion Energia -konsernin liikevaihtoennuste on 99,6 miljoonaa euroa, joka ylittää budjetin 5,2 miljoonalla. Koko vuoden liikevoittoennuste on 19 miljoonaa euroa, ylittäen budjetoidun liikevoiton 4,8 miljoonalla eurolla. Hyvä tulos perustuu budjetoitua kylmempään talveen ja sähkötukkimarkkinoiden korkeampaan hintatasoon.

Kuopion Sähköverkko Oy:n vuoden lopun liikevaihtoennuste on 20,1 miljoonaa euroa, mikä on tavoitteen mukainen. Liikevoittoennuste on 5,0 miljoonaa euroa, mikä on 270 tuhatta euroa yli budjetoidun. Loppuvuoden ennustetaan toteutuvan budjetoidun mukaisesti.

Sähköverkossa on ollut kesällä joitakin vikoja. Merkittävin vika aiheutui salamaniskusta Fingridin 110 kV johtoon, jonka seurauksena noin 37 000 asiakasta oli ilman sähköä kaksi kertaa lyhyen aikaa 23.6.2021.

#### Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Päästöoikeuksien hinnat ovat nousseet ennätyslukemiin, joka on vaikuttanut myös puupolttoaineiden hintoja nostavasti. Kuluvalle vuodelle näillä ei ole suurta vaikutusta kustannuksiin, koska tämän vuoden päästöoikeudet ja polttoaineet on hankittu jo aikaisemmin. Ensi vuodelle päästöoikeuksien ja polttoaineiden hintojen nousun arvioidaan aiheuttavan noin 4 miljoonaa euroa kuluva vuotta korkeammat hankintakustannukset.

Sähkömarkkinalain muutosesitys on eduskuntakäsittelyssä. Tavoitteena on pienentää sähköverkkotoiminnan tuottopohjaa, alentaa tuottoprosenttia ja poistaa toimitusvarmuuskannustin. Muutosten seurauksena verkkoyhtiöiden sallittu liikevaihto laskisi merkittävästi tulevina vuosina.

#### Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Kuopion Energia -konserni rekrytoi liiketoimintalähtöisesti, jolloin rekrytointitilanteissa toiminnan jatkuvuus, huoltovarmuus ja liiketoiminnan tarve ratkaisevat henkilövalinnat. Kesätyöntekijöitä on tänä kesänä 17, ja opinnäytetöitä on työn alla 5 eri liiketoiminnoille.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

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

#### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kuopion Energia Oy:n ja Kuopion sähköverkko Oy:n hallitukset huolehtivat Kuopion kaupungin konserniohjeen mukaisesti siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan ja että

riskienhallinnan periaatteet on määritelty. Samoin sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeistuksen mukaisesti.

## **Kuopion Vesi Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Kuopion Vesi Oy:n toiminta on sujunut suunnitellun mukaisesti.

Liikevaihto ajalla 1.1.-30.6.2021 on 15,6 M€. Vuoden 2021 arvioitu liikevaihto on 31 M€. Käyttökustannukset ovat talousarvion mukaiset. Tilikauden tulos arvioidaan nollassi.

Investoinnit ovat olleet ajalla 1.1.-30.6.2021 5,8 M€. Budjetissa on varattu koko vuoden investointeihin rahaa 13,4 M€. Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2020 kokonaisinvestoinnit tulevat olemaan 13 M€.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Poikkeamia yhtiön toiminnassa ei ole ollut.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Kuopion Vesi Oy rekrytoi liiketoimintalähtöisesti. Kuopion Vesi Oy tarjoaa kesätyö- ja harjoittelupaikkoja.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Kuopion Vedellä on toteutettu vuosittain Kuopion resurssiviisausohjelman "vesikaistan" (vedenkäyttö ja luonnonvedet) tavoitteisiin tähtääviä toimenpiteitä. Pääjätevedenpumppaamoiden saneerauksien yhteydessä uusitaan pumput tehokkaimpiin ja vähemmän energiaa kuluttaviin. Lehtoniemen jätevedenpuhdistamolla syntyvä biokaasu hyödynnetään lämpönä ja sähköinä.

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

Kuopion Vesi Oy:n tärkein tehtävä on turvata asiakkailleen toimiva vesihuolto kaikissa tilanteissa. Yhtiön merkittävimpiä riskejä ovat toiminnalliset ja vahinkoriskit. Toiminnallisista riskeistä suurimpia on henkilöstön saatavuus lähitulevaisuudessa. Henkilöstön keski-ikä on korkea ja lähivuosina on palkattava monia uusia henkilöitä. Riskinä on se, saadaanko palkattua tarpeeksi osaavaa henkilökuntaa eläkkeelle jäävien tilalle.

Vahinkoriski on myös merkittävä vesihuoltolaitokselle, jolle voidaan esittää merkittäviä korvausvaatimuksia esim. veden laatu-poikkeamissa ja siten siitä voi aiheutua suuria taloudellisia seuraamuksia.

Terveysturvallisuuslain (763/1994) 20 §:n mukaan talousvettä 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 Water Safety Plan (WSP) –mallin avulla. WSP-mallin pohjalta on toteutettu sosiaali- ja terveysministeriön johdolla selainpohjainen riskienhallintatyökalu, jonka avulla voidaan arvioida vesihuoltolaitoksen koko vedentuotantoketjuun liittyvät terveydelliset vaarat sekä määritellä niille hallintakeinot.

Kuopion Veden toimittaman talousveden laatuun liittyvät riskien arvioinnit on toteutettu WSP-riskienhallintatyökalulla. Kuopiossa talousveden laatua uhkaavien riskien arviointi on tehty WSP (Water Safety Plan) -periaatteen mukaisesti käymällä yksityiskohtaisesti läpi kaikkien vedenjakelualueiden vedentuotantoketjun vaiheet aina vedenhankintalähteeltä kuluttajan hanaan saakka. Riskien arviointi perustuu terveydensuojelulakiin ja se on toteutettu yhteistyössä viranomaisten kanssa. Terveydensuojeluviranomainen on hyväksynyt riskinarvioinnin vuoden vaihteessa 2020-2021. Siilinjärven osalta riskinarviointi on toteutettu vastaavasti ja hyväksytty 2019.

Myös yhdyskuntajätevesihuoltoon liittyvien terveys- ja ympäristöriskien arviointi on tehty Kuopiossa ja Siilinjärvellä SSP (Sanitation Safety Plan) -periaatteen mukaisesti käymällä läpi kaikki jäteveden puhdistusketjun vaiheet kiinteistöltä purkuvesistöön saakka.

Yhtiöllä on ajantasainen valmiussuunnitelma vesihuollon poikkeustilanteiden varalle.

Vuoden 2020 keväällä puhjenneen koronaepidemian myötä varauduttiin henkilöstön mahdollisiin sairastumisiin ja luotiin varajärjestelmät sairastumisien varalta.

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

## **Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Yhtiön toiminta ollut jatkunut normaalisti. Rajalan koulu- ja päiväkotikiinteistön laajennushanke etenee. Hankkeen rahoitukseen on nostettu laina 3,2 miljoonaa euroa päätöksen mukaisesti ja investointi jakautuu vuosille 2021-2022 valmistuen heinäkuussa 2022.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Ei merkittäviä toiminnallisia tai taloudellisia poikkeamia. Yhtiön taloustilanne on varsin hyvä ja ennakoiviin toimenpiteisiin ei tällä hetkellä ole tarvetta.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

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

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

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

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

Hoitokulujen osalta ei merkittäviä riskejä elinkaarimallissa. Merkittävimmät riskit rahoituskustannusten nousussa johon varauduttu pitkällä, kiinteistöillä koroilla sekä korkosuojauksella. Kiinteistöt vakuutettu. Sisäisen valvonnan osalta mm. isännöinnin prosessit kuten monivaiheinen maksujen hyväksyminen.

## **Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Yhtiön toiminta sujunut suunnitelmien mukaisesti. Ei merkittäviä investointeja

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Talous pyörii suunnitelman mukaisesti. Hoito- ja rahoituskuluista jäävää erotusta suhteessa vuokratuottoihin ei voida kattaa rahoitusvastikkeen vaan vuokran muodossa eivätkä poistot tuloksen käsittelyyn riitä vaan syntyy verotettavaa tulosta n. 80.000 euroa tilikaudelta 2021. Verotettava tulos kasvaa poistopohjan yhä pienentyessä.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:  
Kiinteistöyhtiönä Keskuskeskettä ei ole työnantaja eikä siten suoraan voi vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen. Pyrimme kuitenkin vaikuttamaan esimerkiksi painottamalla ylläpidossa paikallisia palveluntarjoajia.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

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

## **Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen**

Merkittävimmät riskit rahoituskustannusten nousussa johon varauduttu pitkällä, kiinteillä koroilla. Vuokrauksen osalta riski on varsin pieni Tilapalveluiden ollessa merkittävin vuokralainen. Kiinteistö vakuutettu. Sisäisen valvonnan osalta mm. isännöinnin prosessit kuten monivaiheinen maksujen hyväksyminen.

## **Kiinteistö Oy Kuopion Luukas**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Tavoitteena kiinteistön kunnan säilyttäminen toiminnan edellyttämällä tasolla sekä tasapainoinen ja vakavarainen talous (nollatulot).  
Toiminta jatkuu ennallaan loppuvuoden osalta.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Odotettavissa ei ole poikkeamia.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Yhtiö pyrkii pitämään talouden vakavaraisena sekä hoitokatejäämän kohtuullisena

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

Kiinteistöt on vakuutettu vahinkojen osalta. Terveysviranomaisen valvoo toimintaa.

## **Kuopion Pysäköinti Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Liikevaihto ja pysäköinnin kävijämäärät ovat edelleen olleet heikkoja koronapandemian vuoksi (vrt. esim. vuosi 2019, jolloin ei koronavaikutusta). Kesäkuussa 2021 kävijämäärät nousivat jo tasolle ennen koronaa, joten loppuvuoden ennustetaan olevan alkuvuotta parempi, mikäli koronapandemiatilanne rauhoittuu.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Mikäli koronapandemia rauhoittuu, ylitämme asettamamme toiminnalliset (kävijämäärät) ja taloudelliset tavoitteet tälle vuodelle.

## **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

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

toimintaperiaatteita noudatamme siten, että otamme huomioon digitaalisilla palveluratkaisuilla ympäristöarvot ja pyrimme edistämään työhyvinvointia yhtiössämme.

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

Kuopion Pysäköinti Oy:llä on käytössä laskujen hyväksytys/maksatusketju siten, että assistentti tarkastaa ja tiliöi laskut, jotka toimitusjohtaja hyväksyy. Pysäköintimittareiden rahantyhjennyksessä on aina oltava kaksi henkilöä. Kiinnitetään siis huomiota sisäisiin prosesseihin ja vaarallisiin työyhdistelmiin/yhdistelmäketjuihin. Pyritään poistamaan riskitekijät. Sisäisen tarkastuksen lisäksi yhtiön keskeisiä prosesseja tarkastetaan tilintarkastajan toimesta välitilintarkastuksessa, sekä varsinaisessa tilintarkastuksessa.

## **Kuopion Opiskelija-asunnot Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Toiminta on ollut suunnitellun mukaista, opiskelijoiden asunnontarve kohdistuu edelleen huomattavan suurelta osin yksioihin keskustaan ja lähelle oppilaitoksia. Koronatilanne vaikuttaa yhtiön taloudelliseen tilanteeseen heikentävästi, koska alkuvuoden osalta vaihto-opiskelijoille tarkoitettuja asuntoja oli tyhjillään merkittävän suuri määrä. Syksyllä 2021 tilanne helpottuu, kun vaihto-opiskelijat saapuvat Kuopioon, mutta koko vuoden tasolla tämä näkyy tavoitteisiin nähden alentuneena liikevaihtona sekä käyttöasteena. Käynnissä oleva rakennushanke Minna Canthin kadulla jatkuu ja etenee suunnitelmien mukaisesti loppuvuoden ajan, arvioitu valmistumisajankohta hankkeella on 5/2022.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Koronatilanteen aiheuttamat muutokset ovat näkyneet toistaiseksi alkuvuoden osalta tyhjinä kalustettuina huoneina, jotka on suunnattu suoraan vaihto-opiskelijoiden käyttöön, lisäksi kotimaisten opiskelijoiden asuntojen kysyntä on ollut tavallista matalammalla tasolla, etenkin soluasuntojen osalta. Asetetuista tavoitteista liikevaihto ja käyttöaste jäänevät näin ollen hieman matalammalle tasolle ja siten toteutumatta. Asuinneliövelkaa yhtiössä tullaan pienentämään loppuvuoden aikana siten, että se alittaa selkeästi tavoitteeksi asetetun rajan 779 €/asm<sup>2</sup>.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen:

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

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen:

Yhtiön käyttämä sähkö- ja lämpöenergia on tuotettu päästöttömästi vuodesta 2019 lähtien. Uudet rakennushankkeet ovat energiatehokkaita A-energialuokan passiivitaloja. Uusimmissa kohteissa on myös mm. asuntojen kylpyhuoneisiin asennettu tekoällyn avulla lattialämmityksen sähkönkulutuksen optimoivat älytermostaatit, joilla voidaan päästä vuositasolla lähes 20 %:n säästöihin sähkönkulutuksessa. Yhtiössä toteutettiin hiilijalanjäljenlaskenta keväällä 2021, josta käy ilmi että kasvihuonekaasupäästöt ovat yhtiössä tehtyjen toimien seurauksena pudonneet vertailuvuodesta 2018 n. 84 %.

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

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 hyvillä paikoilla. Lisäksi yhtiö ylläpitää nykyisten kiinteistöjen ja asuntojen laatua.

Rahoituksen merkittävimmät riskit liittyvät korkotason ja marginaalien nousuun. Yhtiö on suojautunut korkoriskin osalta päivittämällä koronvaihtosopimuksensa muutama vuosi sitten. 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.

## **Niiralan Kulma Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Asuntokannan vanhenemisesta aiheutuva laaja korjaustoiminta sekä asumisen laatuvaatimusten kasvu yhdessä lisääntyneen kilpailun ja sosiaalisin perustein tehtävän asukasvalinnan kanssa asettaa käyttöasteelle haasteita ja se jäänee 96,5 % tasoon (tavoite 97,5 %). Kiinteistökantaa sopeutetaan edelleen markkinatilanteeseen, parhaillaan viiden kiinteistön myyminen Kuopiosta etenee. Rakennuttamistoiminta etenee suunnitellun mukaisesti, investointien arvo vuonna 2021 on noin 18 milj.€. Kiinteistö-Kys Oy:n ja Vapaarahoitteinen-Kys Oy tytäryhtiöiden fuusiotoimenpiteet etenevät suunnitellusti.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Tulos jää sekä budjetoidusta että edellisen vuoden toteumasta johtuen lisääntyneistä muuttokorjauksista sekä niihin liittyvistä saamatta jääneistä vuokrista. Käyttöasteen kohentamiseen tähtäviä toimenpiteitä on käynnistetty sekä kohdekohtaisella tarkastelulla että remontointiprosessin läpimenon sujuvoittamiseen tähtäävillä parannuksilla. Asuinliövelkatavoitteesta jäämisen taustalla on paitsi arvioitua suurempaa toteutuva lainoitus sekä jakajana olevien asuinliöiden määrän pieneneminen kiinteistömyyntien osalta.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

30.6.2021 henkilöstömäärä oli 146, mikä on vähemmän kuin edellisenä vuonna. Työllistämme välillisesti ostopalveluina eri yrityksiltä huomattavan määrän kuopiolaisia mm. uudisrakentamisessa, peruskorjauksissa ja kunnostustöissä. Kesäisin n. 60 nuorta työllistyy joko yhtiön itsensä työllistämänä tai yhteistyökumppaneiden kautta. Olemme mukana Taitopaja 2020 -hankkeessa, jossa valmennetaan ja ohjataan pitkäaikaistyöttömiä ja nuoria työelämään. Palkkasimme projektihenkilön yhteistyössä Kuopion kaupungin kanssa ikäihmisten asumista ja sitä tukevien palveluiden kehittämiseen vuoden 2021 ajaksi.

Resurssiviisuus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Niiralan Kulma on jatkanut ympäristövastuullistatyötään muuttamalla 1.1.2021 alkaen koko kiinteistökannan kaukolämmön tuotannon hiilidioksidivapaaksi. Lämmityksen tuottaminen Niiralan Kulman kiinteistökantaan on ollut ennen tätä suurin yksittäinen hiilidioksidipäästöjemme lähde. Julkaisemme vuoden 2021 lopussa oman ympäristöohjelmamme, joka tähtää Kuopion kaupungin ilmastopoliittisen ohjelman tavoin hiilineutraaliin Kuopioon 2030 mennessä.

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

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

## **Savonia-ammattikorkeakoulu Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Savonian toiminta on toteutunut ja tullaan toteuttamaan myös loppuvuoden osalta strategian 2021-2024, toimintasuunnitelman ja talousarvion vuodelle 2021 sekä Opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa tehdyn tulossopimuksen mukaisesti.

Koronatilanteen jatkuessa Savonia on toiminut viranomaisohjeiden mukaan ja tehnyt tarvittavia koronarajoituksia, jolloin osa opetuksesta on toteutettu etäjärjestelyin. Syyslukukauden opetus järjestetään lähiopetuksena niiltä osin kuin koronatilanne sen mahdollistaa.

Savoniasta valmistui vuoden ensimmäisellä puoliskolla 564 amk-tutkintoa ja 86 YAMK-tutkintoa.

Loppuvuoden osalta asetetut tutkintotavoitteet tultaneen saavuttamaan. Opiskelijoiden opinnot ovat poikkeustilanteesta huolimatta edenneet pääsääntöisesti normaalisti.

Savonian TKI- toiminta on kasvanut merkittävästi ja jatkaa kasvuaan. TKI-hankkeiden rahoituspäätösten yhteismäärä on yli 10 miljoonaa euroa ja niitä toteutetaan suunnitellulla tavalla. Liiketoimintapalvelut ovat toteutuneet edelleen hieman korona-aikaa alemmalla volyyymilla.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Ei merkittäviä poikkeamia.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantamista edistää Savonia koulutusmäärien merkittävä kasvu. Resurssiviisuus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen näkyy Savonian biotalous vahvuusalan toiminnassa sekä hiilineutraali ammattikorkeakoulu 2030 tavoitteen kautta.

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

Toteutettu Savonian hallituksen linjauksien mukaisesti mm. tekemällä tietoturvaan liittyvä sisäinen tarkastus.

## **Servica Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Servican liikevaihtoennuste vuodelle 2021 on 103,5 M€, joka ylittää budjetin 6,4 M€. Palveluiden liikevaihto on toteutunut tammi-kesäkuussa budjetoitua suurempana keskusvarasto-, laitoshuolto-, välinehuolto- ja kiinteistöpalveluissa sekä budjetoitua verrattuna ruoka- ja kuljetuspalveluissa. Yhtiön tuloskehitys on ollut budjetoitua parempi kuuden ensimmäisen kuukauden osalta ja näin ollen liiketulosennustemme vuodelle 2021 on noin 1,6 M€.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Liikevaihto per tehty työpanos -tunnusluku on kehittynyt budjetoitua paremmin johtuen keskusvaraston liikevaihdon vahvasta kasvusta. Sairauspoissaolojen vähentämistavoite (kaksi päivää per henkilö vähemmän kuin vuonna 2020) ei ole toteutunut tavoitteen mukaisesti; sairauspoissaolot ovat vuoden 2020 tasolla Q2/2021 tarkastelujaksolla.

Tilaaajatytyväisyyskyselyssä tyytyväisyys palveluihimme arvioitiin hyvälle tasolle, mutta jäimme tavoitteestamme. Kyselyn perusteella on valittu koko Servican yhteiset kehityskohdat. Asiakas- ja palvelukohtaisia tuloksia ja kehittämiskohteita analysoidaan tarkemmin niin työyhteisöissä kuin yhteistyössä asiakkaidemme kanssa.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Servican palveluissa erityisesti laitoshuollossa ja välinehuollossa rekrytoidaan jatkuvasti uusia työntekijöitä. Valtakunnallisesti ja paikallisesti pulaa on välinehuoltajista ja laitoshuoltajista. Servica työllistää kesän 2021 aikana noin 160 kesätyöntekijää.

Resurssiviisuus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Kuopion kaupungin Ympäristöpalvelut ja Servica käynnistivät keväällä "Ilmastoviisasta ruokaa lapsille ja nuorille" -hankkeen. Hankkeen tavoitteena on vähentää ruokapalveluiden ilmastovaikutuksia sekä edistää ilmastoystävällistä ja terveellistä ruokakulttuuria poikkihallinnollisessa yhteistyössä eri toimijoiden välillä. Servicassa on meneillään projekti ruoan hävikinseurantajärjestelmän toteuttamiseksi.

Servican yksi strateginen hanke on "Kohti ympäristöjärjestelmää"-hanke. Sen tavoitteena on v. 2021–2023 aikana luoda Servicalle ympäristöjärjestelmä, joka vastaa Servican ja omistaja-asiakkaiden

ympäristötavoitteita. Servica on valinnut Ekokompassi- ympäristöjärjestelmän ympäristöjohtamisen työkaluksi ja raportointiin.

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

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

## **Pohjois-Savon Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä, KYS**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Ennusteen mukaan toimintatuotot ovat 515,2 M€. Jäsenkuntamyynnin ennuste on 366,4 M€ ja ulkokuntamyynnin 82,5 M€. Toimintakulut ovat 478,6 M€. Rahoitustuotoissa on 2,3 M€ kasvu alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Muutos muodostuu Isteikin ja Islabin vuoden 2020 tuloutuksista. Poistot ovat suunnilleen talousarvion mukaiset. Satunnaisissa tuloissa on jo toteutunut 7,9 M€ myyntivoitto. Näiden jälkeen tulosennuste on 14,8 M€ ylijäämäinen.

Muutostalousarvio on laadittu merkittävästi ylijäämäiseksi, koska kuntalain mukaan alijäämän kattamisajan katkaisee kuntayhtymän ylijäämäinen tilinpäätös. Sairaaloiminnan volyymin, menojen ja tulojen ennustaminen on haastavaa, koska muutokset toimintaan ovat aina mahdollisia esimerkiksi ulkokuntamyynnin vaihtelun, covid-19 -epidemian sekä henkilöstötilanteen vuoksi.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Tulosennuste ylittää lisätalousarvion 0,9 M€. Valtuusto on muuttanut tavoitteita kesäkuussa.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Konsernitason tietoa ei yhdistetä kesken vuotta eikä konsernille ole asetettu yhdisteltyjä tavoitteita.

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

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu hallituksen linjausten mukaisesti. Vakaviksi strategisiksi riskeiksi on tunnistettu:

- Henkilöstöressurssin riittävyyttä, saatavuutta ja osaamista ei saada turvattua.
- Toimintaympäristön vaatimien muutosten toimeenpano epäonnistuu.
- Hyvinvointialueen valmistelun edellyttämä työpanos vie liikaa resursseja omasta toiminnasta.

Riskejä kirjataan ja niiden tilannetta seurataan jatkuvana prosessina.

## **Mestar Kuopio Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Mestar Kuopio Oy:n liikevaihtoennuste on 36,5 miljoonaa euroa, ja koko vuoden liikevoittoennuste on 0 M€.

Kokonaisuudessaan Mestar Kuopio Oy:n ensimmäisen tilikauden loppuvuoden arviointi on vielä tässä tilanteessa haastavaa. Meneillään on mm. yt-neuvottelut, johtuen töiden vähenemisestä. Muulta osin toiminta on saatu suunnitellusti käyntiin ja tehdyissä tehostamistoimenpiteissä on onnistuttu.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Työkannan laskeminen aiheutti tälle vuodelle tuta-perusteisten yt – neuvotteluiden tarpeen. Mahdollinen työkannan edelleen laskeminen aiheuttaisi painetta olemassa olevien sopimusten hinnan tarkistuksiin tai sitten merkittävässä määrin toiminnan supistuksiin – toiminnan supistuessa yhtiön perustamisen yhteydessä



syntynyt kiinteä kulurakenne ajasi toiminnan kestävämmälle pohjalle. Tämän hetkinen työkanta riittää arviomme mukaan myös taloudellisesti kestävään toimintaan.

Fossiilisten polttoaineiden hinnan nousu aiheuttaa oman riskitekijänsä jo tälle vuodelle. Puhtaiden ajoneuvojen direktiivin vaikutusta toimintaan arvioidaan parhaillaan ja ensimmäiset direktiivin mukaiset investoinnit tehdään todennäköisesti jo kuluvan tilikauden aikana.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen

Yhtiön rekrytoinnit tehdään liiketoimintalähtöisesti, mutta yhteistyössä kaupungin työllistämispalveluiden ja muiden sidosryhmien kanssa on edelleen kehitetty onnistuneesti työvalmennusyksikön toimintaa. Kohderyhmää pyritään laajentamaan entistä paremmin kattamaan nuoret ja maahanmuuttajataustaiset henkilöt. Toiminnan kehittäminen edellyttää kuitenkin riittävää sopivaa työkantaa. Yritysyhteistyötä ja hankintojen kehittämistä mm. veropalauman näkökulmasta kehitetään edelleen.

Resurssiviisaus ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen

Yhtiö sai Ekokompassi-sertifioinnin valmiiksi kuluvana vuonna ja sen pohjalta on asetettu uusia tavoitteita loppuvuodelle ja tuleville vuosille. Toiminnan hiilijalanjäljen laskeminen toteutetaan syksyn aikana pohjatiedon saamiseksi. Erillinen ympäristöraportti valmistuu vuoden lopussa ja se tullaan laatimaan jatkossa joka vuosi. Tilaaajayhteistyö myös tämän aiheen tiimoilta on nykyisellään hyvällä tasolla.

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

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

## **Järviseudun Työterveys Oy**

### **Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä**

Järviseudun Työterveys Oy on kuluneena kautena osallistunut merkittäväällä panostuksella koronan vastaiseen työhön. Koronarokotukset aloitettiin vuodenvaihteessa ja Kuopiossa otettiin koronatilanteesta johtuen toukokuulle saakka. Kesäkuun loppuun mennessä koronarokotuksia on annettu noin 15 000 kpl pelkästään Kuopiossa. Tällä erää koronarokottaminen jatkuu lokakuun loppuun. Perustehtäviä on jouduttu priorisoimaan, mutta hoitohenkilöstöä on saatu lisättyä rokotuksia varten. Loppuvuodesta odotetaan tavanomaista.

### **Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin**

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen liikevaihdoltaan koronatestauksen runsaan määrän vuoksi. Alkuvuonna 2021 näytti, että tämä vuosi jatkuu samanlaisena, mutta loppukevällä alueen hyvästä koronatilanteesta johtuen asiakkaat eivät enää hakeutuneet testaukseen ja testaaminen lopetettiin kannattavuussyistä. Näin ollen alkuvuonna tehty talousennuste on nyt korjattu takaisin vuoden 2021 budjetin mukaiseksi.

### **Kaupunkikonsernin yhteiset tavoitteet**

Työntekijöiden työkyvyn tukeminen on työterveyshuollon ydintoimintaa ja siten suoraan kaupunkistrategian mukaista. Järviseudun Työterveys panostaa nyt syksyn aikana erityisesti raportointiin, jotta työnantajaosapuolilla olisi käytettävissään tiedolla johtamisen välineitä.

Kiertotalous ja resurssiviisaus: Etäneuvotteluiden määrää on lisätty osapuolten ajankäytön tehostamiseksi, siirtymisiin ei käytetä aikaa ja liikennöinnin määrää on näin pystytty vähentämään.

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

Järviseudun Työterveys on pyytänyt Talvea Oy:lta sisäistä tarkastusta, asia on Kuopion kaupungin tarkastuslautakunnalla vielä käsittelemättä. Sisäisen tarkastuksen suorittaa eri asiantuntija kuin tilintarkastuksen. Tarkastus pyritään kohdentamaan merkittävimpiin riskeihin.

## KONSERNIN TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| <b>Kuopion Energia Oy konserni</b>   |                    |                           |                     |                       |                                  |                       |                     |
|--|--------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Tehtävä: Tukkusähkön ja kaukolämmön myynti, sähkön ja lämmön tuotanto sekä sähkön siirto |                    |                           |                     |                       |                                  |                       |                     |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %   |                    |                           |                     |                       |                                  |                       |                     |
|  | <b>Tavoitteet</b>  | <b>Tavoitteen mittari</b> | <b>Toteuma 2019</b> | <b>Toteuma 2020</b>   | <b>Mittarin tavoitetaso 2021</b> | <b>Toteuma 6/2021</b> | <b>Ennuste 2021</b> |
| Liikevaihto  | M€                 |                           | 91,7                | 87,4                  | 88,0                             | 56,8                  | 99,6                |
| Tuloutus omistajalle   | M€                 |                           | 9,6                 | 10,4                  | 9,0                              | 9,0                   | 9,0                 |
| Käyttökate-%   | %                  |                           | 49,2                | 44,1                  | 40,2                             | 47,9                  | 39,1                |
| Omavaraisuusaste   | %                  |                           | 26,8                | 27,9                  | 27,5                             | 31,4                  | 30,0                |
|  | <b>Tunnusluvut</b> | <b>TP2019</b>             | <b>TP2020</b>       | <b>Toteuma 6/2021</b> | <b>Ennuste 2021</b>              |                       |                     |
| Liikevaihto M€   |                    | 91,7                      | 87,4                | 56,8                  | 99,6                             |                       |                     |
| Investoinnit M€  |                    | 30,6                      | 23,8                | 4,5                   | 15,8                             |                       |                     |
| Myynti kaupungille M€  |                    | 6,6                       | 5,6                 | 3,2                   | 6,2                              |                       |                     |
| Takaukset kaupungilta M€   |                    | 68,1                      | 61,8                | 58,5                  | 55,3                             |                       |                     |
| Kaupungilta saadut lainat M€   |                    | 125,1                     | 123,1               | 123,1                 | 119,1                            |                       |                     |
| Tilikauden tulos M€  |                    | 14,3                      | 8,5                 | 12,4                  | 9,3                              |                       |                     |
| Osingot ja korot kaupungille M€*   |                    | 9,6                       | 10,4                | 5,6                   | 9                                |                       |                     |
| Henkilöstölukumäärä 31.12. (sis. määräaikaiset)  |                    | 146                       | 126                 | 142                   | 130                              |                       |                     |
| *Oletus: maksetut osingot tarkastelukautea edellisen vuoden tuloksesta                   |                    |                           |                     |                       |                                  |                       |                     |
| Sisältää myös pääomapalautuksen 1,6 M€ ja takausprovisiot                                |                    |                           |                     |                       |                                  |                       |                     |

| <b>Kuopion Vesi Oy</b>  |                    |              |                |                           |                |              |
|---|--------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|
| Tehtävä: Toimittaa asiakkailleen hyvää talousvettä ja huolehtii viemäriesien poisjohtamisesta ja käsittelystä.              |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 84 %, Siilinjärven kunta 16 %  |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet  | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto   | M€                 | Yhtiön       | 30,0           | 31,0                      | 15,6           | 31,0         |
| Tuloutus omistajalle, korot   | M€                 | toiminta     | 4,3            | 4,4                       | 2,2            | 4,4          |
| Henkilöstön työhyvinvointi, sairaspot   | pv/htv             | käynnistyi   | 8,5            | 6,0                       |                | 6,0          |
| Asiakastyytyväisyys   | (4-10)             | 1.1.2020     |                | 8,5                       |                |              |
| Tunnusluvut   | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€  |                    | 30           | 15,6           | 31                        |                |              |
| Investoinnit M€   |                    | 11,6         | 5,8            | 13                        |                |              |
| Myynti kaupungille M€   |                    | 1            | 0,6            | 1,2                       |                |              |
| Kaupungilta saadut lainat M€  |                    | 125,4        | 125,4          | 123,7                     |                |              |
| Tilikauden tulos M€*  |                    | -1,06        | 0,8            | 0                         |                |              |
| Osingot ja korot kaupungille M€   |                    | 4,25         | 2,2            | 4,4                       |                |              |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.  |                    | 97           | 97             | 99                        |                |              |
| *verosuunnittelutarve, evl-poistot  |                    |              |                |                           |                |              |
| <b>Järviseudun Työterveys Oy</b>  |                    |              |                |                           |                |              |
| Tehtävä: tuottaa laadukkaat työterveyshuoltopalvelut omistajilleen ja järjestämisvastuun mukaisesti alueen yritysille       |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 60,96 %, PSSHP 18 %, Siilinjärvi 12 %, Varkaus 9 %, Tuusniemi 0,2 %, Kuopion Vesi Oy 0,2 % |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet  | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto   | M€                 | 8,4          | 9,8            | 8,2                       | 4,1            | 8,2          |
| Tilikauden tulos  | M€                 | 0,8          | 1,2            | 0,3                       | 0,12           | 0,3          |
| Omavaraisuusaste  | %                  | 56,7         | 68             | 70                        | 69             | 70           |
| Asiakastyytyväisyys   | (4-10)             | ei mitattu   | 8              | 9                         | ei mitattu     |              |
| Tunnusluvut   | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€  | 8,4                | 9,8          | 4,15           | 9                         |                |              |
| Investoinnit M€   | 0,1                | 0,1          | 0,23           | 0,25                      |                |              |
| Myynti kaupungille M€   | 3,2                | 4,33         | 1,9            | 4                         |                |              |
| Tilikauden tulos M€   | 0,8                | 1,2          | 0,12           | 0,5                       |                |              |
| Osingot ja korot kaupungille M€   | 0                  | 0            | 0              | 0                         |                |              |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.  | 74                 | 79           |                | 79                        |                |              |

| <b>Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat</b>                                  |                    |              |                |                           |                |              |
|--|--------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|
| Tehtävä: Ylläpitää omistamia koului- ja päiväkotirakennuksia             |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %                                   |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto  | M€                 | 0,8          | 1,0            | 0,8                       | 0,4            | 0,9          |
| Tilikauden tulos   | M€                 | 0            | 0              | 0                         | 3,2            | 0            |
| Tunnusluvut  | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€   | 0,8                | 1,0          | 0,4            | 0,9                       |                |              |
| Investoinnit M€  | 10                 | 0            | 0,8            | 1,9                       |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€   | 69                 | 67,6         | 67             | 67                        |                |              |
| <b>Kiinteistö Oy Kuopion Keskusenttä</b>                                 |                    |              |                |                           |                |              |
| Tehtävä: Ylläpitää kiinteistöä   |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %                                   |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto  | M€                 | 0,4          | 0,4            | 0,4                       | 0,2            | 0,4          |
| Tilikauden tulos ennen veroja  | M€                 | 0,1          | 0,1            | 0,1                       | 0,15           | 0,1          |
| Tunnusluvut  | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€   | 0,4                | 0,4          | 0,2            | 0,4                       |                |              |
| Myynti kaupungille M€  | 0,4                | 0,4          | 0,2            | 0,4                       |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€   | 2,5                | 2,2          | 2              | 1,9                       |                |              |
| Tilikauden tulos M€  | 0                  | 0,1          | 0,15           | 0,1                       |                |              |
| <b>Kiinteistö Oy Kuopion Luukas</b>                                      |                    |              |                |                           |                |              |
| Tehtävä: ylläpitää omistamia päiväkotirakennuksia                        |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 90,87 %                                 |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Tilikauden tulos   | M€                 | 0            | 0              | nollatulos                | 0,2            | 0            |
| Tunnusluvut  | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€   | 0,3                | 0,3          | 0,1            | 0,2                       |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€   | 1,4                | 1,1          | 0,9            | 0,8                       |                |              |
| Tilikauden tulos M€  | 0                  | 0            | 0,2            | 0                         |                |              |
| <b>Kuopion Pysäköinti Oy</b>   |                    |              |                |                           |                |              |
| Tehtävä: Harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa ja liiketilöiden vuokrausta |                    |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %                                   |                    |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto  | M€                 | 3,7          | 3,0            | 3,7                       | 1,50           | 3,1          |
| Tilikauden tulos   | M€                 | -0,1         | -0,5           | 0,1                       | -0,23          | -0,45        |
| Omaravaisuusaste   | %                  | 85,1         | 86,8           | 85,1                      | 87,2           | 87,4         |
| Tunnusluvut  | TP2019             | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€   | 3,7                | 3,0          | 1,50           | 3,1                       |                |              |
| Investoinnit M€  | 0,2                | 0,1          | 0              | 0,1                       |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€   | 6,1                | 6,1          | 6,10           | 6,1                       |                |              |
| Tilikauden tulos M€  | -0,1               | -0,5         | -0,23          | -0,45                     |                |              |
| Henkilöstöluvumäärä 31.12.   | 7                  | 7            | 7              | 7                         |                |              |

| <b>Kuopion Opiskelija-asunnot Oy</b>  |                        |              |                |                           |                |              |
|---|------------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|
| Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen |                        |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %  |                        |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet  | Tavoitteen mittari     | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Liikevaihto   | M€                     | 10,5         | 9,7            | 10,7                      | 5              | 10,4         |
| Tilikauden tulos  | M€                     | 0            | 0              | 0                         | 0              | 0            |
| Käyttöaste  | %                      | 92,4         | 87,1           | 93                        | 90             | 91           |
| Asuinneliövelka   | €/asm <sup>2</sup>     | 677          | 727            | 779                       | 645            | 690          |
| Tunnusluvut   | TP2019                 | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€  | 10,5                   | 9,7          | 5              | 10,7                      |                |              |
| Investoinnit M€   | 1,6                    | 9            | 4              | 8                         |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€  | 10,8                   | 8,8          | 8,8            | 7,5                       |                |              |
| Osingot ja korot kaupungille M€ (maksetut takausprovisiot lainoista)  | 0,1                    | 0,1          | 0              | 0,1                       |                |              |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.  | 19                     | 16           | 14             | 14                        |                |              |
| <b>Niiralan Kulma Oy</b>  |                        |              |                |                           |                |              |
| Huom! Ilman Kiinteistö-Kys Oy:n lukuja, erikseen ilmoitettu Ki-Kys ja Vap-rah Kys luvut omissa sarakkeissaan.               |                        |              |                |                           |                |              |
| Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen |                        |              |                |                           |                |              |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %  |                        |              |                |                           |                |              |
| Tavoitteet  | Tavoitteen mittari     | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021 |
| Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja*   | M€                     | 3            | 1,5            | > 0                       | 0,8            | 1,1          |
| Käyttöaste  | %                      | 96,8         | 97,3           | 97,5                      | 96,4           | 96,5         |
| Asuinneliövelka   | €/asm <sup>2</sup> max | 572          | 592            | <565                      | 581            | <600         |
| Kiinteistöalan energiatehokkuussopimuksen vuokra-asuntoyhteisöjen toimenpideohjelma (parannus vuoden 2015 tasosta)          | %                      | 2,8          | 5,1            | > 5,5                     |                | > 5,5        |
| * 2018-2019: ilman kiinteistöjen myyntituloja   |                        |              |                |                           |                |              |
| Koti Kuntoon remontit kirjattu suoraan tulokseen, tulosvaikutus   |                        | 0,4 Me       | 1,7 Me         | 2,75 Me                   | 1,4 Me         | 2,75 Me      |
| Tunnusluvut   | TP2019                 | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |              |
| Liikevaihto M€  | 45,8                   | 44,01        | 22             | 44,3                      |                |              |
| Investoinnit M€   | 14,5                   | 22,5         | 7,8            | 21,1                      |                |              |
| Myynti kaupungille M€   | 2,9                    | 2,9          | 1,4            | 2,8                       |                |              |
| Takaukset kaupungilta M€  | 36,9                   | 35           | 33,7           | 35                        |                |              |
| Kaupungilta saadut lainat M€  | 0,1                    | 0,1          | 0,1            | 0,1                       |                |              |
| Tilikauden tulos M€   | 0                      | 0            | 0,8            | 0                         |                |              |
| Osingot ja korot kaupungille M€   | 0,1                    | 0,1          | 0              | 0,1                       |                |              |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.  | 153                    | 151          | 146            | 151                       |                |              |

| <b>Savonia-ammattikorkeakoulu oy</b>   |                         |              |                |                           |                |                          |
|--|-------------------------|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| Tehtävä: ammattikorkeakoululaissa määriteltyjen tehtävien hoitaminen   |                         |              |                |                           |                |                          |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51 %, Varkauden kaupunki 22,28 %, Iisalmen kaupunki 22,76 %, Kiuruveden kaupunki 3,96 % |                         |              |                |                           |                |                          |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari      | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021             |
| Liikevaihto  | M€                      | 47           | 56,2           | 49,4                      | 29,1           | 54,5                     |
| Omavaraisuusaste   | %                       | 85,9         | 87,3           | 85                        | 88,9           | 85                       |
| Tunnusluvut  | TP2019                  | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |                          |
| Liikevaihto M€   | 47                      | 56,2         | 29,1           | 54,5                      |                |                          |
| Investoinnit M€  | 6                       | 18,5         | 1,4            | 2,4                       |                |                          |
| Tilikauden tulos M€**  | 1,4                     | 1,9          | 4,7            | 2,7                       |                |                          |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.   | 511                     | 513          | 503            | 517                       |                |                          |
| ** Vuoden 2020 osalta ei sisällä Opistotien myyntivoittoa  |                         |              |                |                           |                |                          |
| *** Vuoden 2020 osalta bruttoinvestoinnit  |                         |              |                |                           |                |                          |
| <b>Servica Oy</b>  |                         |              |                |                           |                |                          |
| Tehtävä: Tukipalveluiden tuottaminen omistajille   |                         |              |                |                           |                |                          |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51,1%, PSSHP 48,5 %, muut kunnat ja kuntayhtymät sekä konserniyhtiöt 0                  |                         |              |                |                           |                |                          |
| Tavoitteet   | Tavoitteen mittari      | Toteuma 2019 | Toteuma 2020   | Mittarin tavoitetaso 2021 | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021             |
| Tilikauden tulos   | M€                      | 1,2          | 1,3            | 1,4                       | 1,96           | 1,6                      |
| Liikevaihto/tehty työpanos (HTV3) kasvaa 0,5 % vuodesta 2020   |                         |              |                |                           |                |                          |
|  | t€                      | 89,9         | -              | 107,2                     | 109,1          | -                        |
| Asiakastyytyväisyys  | 0-5                     | 3,61         | -              | 3,68                      | 3,62           | -                        |
| Laatupoikkeamat vähenevät vuodesta 2020  | Kyllä/ei                | -            | 31             | Kyllä                     | 25             | -                        |
| Henkilöstön sairaus- ja tapaturmapoissaolot vähenevät vuodesta 2020  | kalenteripäivää/henkilö | 21,2         | -              | 19,7                      | 11,08          | -                        |
| Tunnusluvut  | TP2019                  | TP2020       | Toteuma 6/2021 | Ennuste 2021              |                |                          |
| Liikevaihto M€   | 89,3                    | 97,1         | 50,9           | 103,5                     |                |                          |
| Investoinnit M€  | 23,8                    | 0,7          | 0,8            | 1                         |                |                          |
| Myynti kaupungille M€  | 41                      | 42,1         | 21,9           | 44,3                      |                |                          |
| Kaupungilta saadut lainat M€   | 3,5                     | 3,1          | 2,9            | 2,7                       |                |                          |
| Tilikauden tulos M€  | 1,2                     | 1,7          | 1,7            | 1,6                       |                | * Ostohyvitysten jälkeen |
| Osingot ja korot kaupungille M€  | 0,2                     | 0,2          | 0,1            | 0,2                       |                |                          |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.   | 1 217                   | 1163         | 1 282          | 1 180                     |                |                          |

| <b>Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, KYS</b>   |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
|--|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|
| 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 %  |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
| Tunnusluvut  | TP2019                | TP2020              | Toteuma<br>6/2021 | Ennuste<br>2021                 |                   |                 |
| Liikevaihto/Myyntituotot M€  | 435,4                 | 447,4               | 243,4             | 482,0                           |                   |                 |
| Investoinnit M€  | 44                    | 41,5                | 20,0              | 59,3                            |                   |                 |
| Myynti kaupungille M€  | 178,9                 | 185,0               | 102,2             |                                 |                   |                 |
| Tilikauden tulos M€  | -9,1                  | -9,9                | 17,1              | 14,8                            |                   |                 |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.   | 4 276                 | 4188                | 4 268             | 4 293                           |                   |                 |
| <b>Mestar Kuopio Oy</b>  |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
| Tehtävä: Kaupunkiympäristön rakentamisen ja kunnossapidon palvelujen tuottaminen Kuopio konsernille.   |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
| Tavoitteena laadukkaan ja kustannustehokkaan palvelutuotannon lisäksi vastata osaltaan Kuopion kaupungin kokonaiselinvoiman lisäämisestä voimassaolevan strategian painopisteiden mukaisesti.                                      |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
| Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %   |                       |                     |                   |                                 |                   |                 |
| Tavoitteet   | Tavoitteen<br>mittari | Toteuma<br>2019     | Toteuma 2020      | Mittarin<br>tavoitetaso<br>2021 | Toteuma<br>6/2021 | Ennuste<br>2021 |
| Liikevaihto  | M€                    | Yhtiön toiminta     |                   | 39,5                            | 15,4              | 36,5            |
| Tilikauden tulos   | M€                    | käynnistyi 1.1.2021 |                   | 0,2                             | 0,16              | 0               |
| Tunnusluvut  | TP2019                | TP2020              | Toteuma<br>6/2021 | Ennuste<br>2021                 |                   |                 |
| Liikevaihto M€   |                       |                     | 15,4              | 36,5                            |                   |                 |
| Investoinnit M€  |                       |                     | 0,45              | 0,7                             |                   |                 |
| Myynti kaupungille M€*   |                       |                     | 15,2              | 36                              |                   |                 |
| Tilikauden tulos M€  |                       |                     | 0,16              | 0                               |                   |                 |
| Osingot ja korot kaupungille M€  |                       |                     | 0                 | 0,25                            |                   |                 |
| Henkilöstölukumäärä 31.12.**   |                       |                     |                   | 192                             |                   |                 |