



Kajaanin Teknologiakeskus Oy

Perustiedot

Perustehtävä

Kajaanin kaupungin omistama Kajaanin Teknologiakeskus Oy vuokraa, rakennuttaa, kunnostaa ja tarvittaessa myy tiloja ja tontteja yritystoiminnalle.

Toimintaympäristön muutos

Sähkön hinnan nousuennusteet alkuvuodesta 2023 aiheuttavat paineita energiakustannuksiin. Kokonaistilannetta lieventää, aiemmin osittain sähköpattereilla lämmitetyn Kehräämöntie 7:n muuttaminen kokonaan ilmavaihdon kautta lämmitettäväksi uusien IV-koneiden myötä. Tällä hetkellä suurin osa Teknologiakeskuksen kiinteistöistä saa lämmitysenergiansa kaukolämmöstä, jonka hinnan nousu on maltillisempaa tilanteeseen nähden.

Yritysten vuokrasopimukset ovat sidottu elinkustannusindeksiin. Kiinteistöhoiton kustannusten noustessa myös vuosittain tarkistettava elinkustannusindeksi korottaa vuokria, joka auttaa sopeutumaan poikkeukselliseen tilanteeseen.

Talousarvion perustelut

Talousarviossa on ennakoitu, että vuokratulot tulevat laskemaan muutamia prosentteja vuonna 2023. Yritykset tarkastelevat tilankäyttöä tarkemmin ja osa yrityksistä mm. pienentää vuokrattuja neliöitä.

Alkuvuodesta 2023 tuloutetaan aiemmin myönnetty noin 100 000 euron energiatuki, joka auttaa sopeuttamaan yhtiön taloutta vuoden 2023 muutoksiin.

Kokonaiskustannusten noustessa sopeutetaan kiinteistöihin tehtäviä saneerauksia talouteen nähden sopiviksi.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Vuokrattavien tilojen käyttöaste	95 %
Liikevaihto	3.400.000 €
Tulostavoite	285.000

Toiminnalliset tavoitteet

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Valita / räätälöidä kiinteistöhuoltoon digitaalinen huolto-ohjelma. Huolto-ohjelman avulla taltioidaan huolto-toimenpiteet samaan paikkaan ja esim. kiinteistöhuollon sijaistyöntekijän työskentely kiinteistössä helpottuu.	Valmiusaste	Käyttöönotto viimeistään vuoden loppupuolella
Vanhempien kiinteistöjen pohja- ja kerroskuvien piirtäminen digitaaliseen muotoon.	Valmiusaste	Isoimmat kiinteistöt piirretty/dokumentoitu vuoden loppuun mennessä.



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
------------------------	---------	--------------

Lapset ja nuoret

Harjoittelupaikka ja/tai kesätöitä tekniikan alan opiskelijalle.	Toteutunut määrä	väh. 2 kpl
--	------------------	------------

Kestävä kehitys

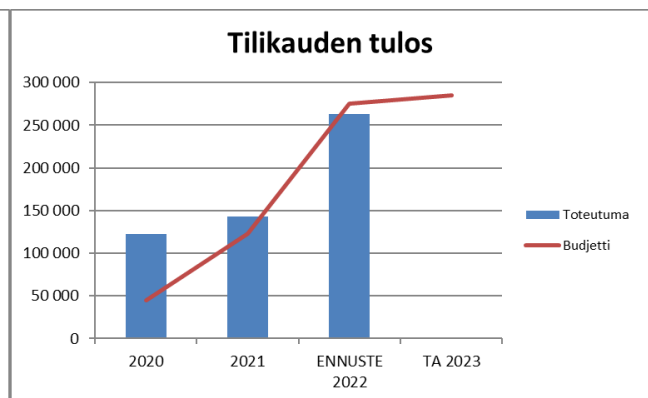
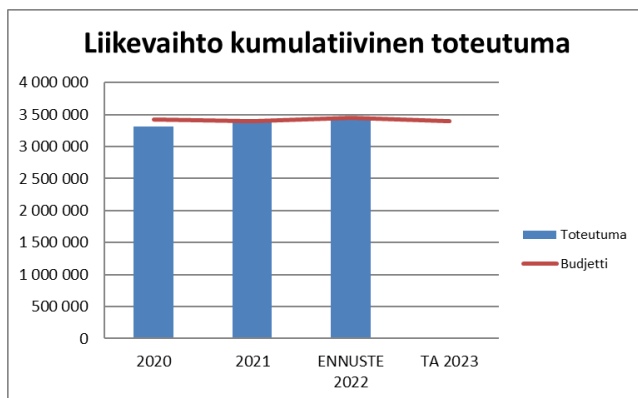
Hankitaan langaton järjestelmä, jolla pystytään tarkastelemaan isojen kiinteistöjen lämpötilaa huone/tilakohtaisesti. Järjestelmän avulla voidaan reagoida nopeasti, jos jonkin yksittäisen tilan lämpötila nousee liikaa toivotusta lämpötilasta (ylilämpö).	Kiinteistökohtaisen lämmönkulutuksen seuranta. (Poikkeavat lämpötilat huomataan seurantapääteeltä, jolloin niihin voidaan reagoida.)	Kiinteistökohtaisen energiakulutuksen vähentäminen muutamia prosentteja vuositasolla.
--	---	---

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Toiminnalliset riskit	Toimitiloja vuokraavien yritysten liiketoiminnan kehittyminen on monesti sidonnainen kotimaassa ja ulkomailla tapahtuviin talouden suhdanteiden kehityksiin. Talouskasvun heikentyessä osa yrityksistä karsii toimitilojen menoista ja jotkut lopettavat kokonaan toimintansa. Energian hinnan heikko ennustettavuus vuositasolla.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9

Henkilöstö

Kajaanin Teknologikeskus Oy	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	3	3	3	3	3





Loiste Oy Perustiedot Perustehtävä

Keväällä 2022 päivitetyn strategiansa mukaisesti Loiste-konserni keskittyy energiainfran kehittämiseen Kainuussa ja sen lähialueilla.

Asiakaslupauksemme on "Tarjoamme asiakkaillemme infrastruktuurin, jolla asiakas voi hankkia ja käyttää sekä sähköä että lämpöä vastuullisesti, luotettavasti, tehokkaasti ja taloudellisesti" ja Missiomme "Energiainfran vastuullinen uudistaja".

Toimintamme kannalta merkittävimmät menestystekijät ovat, toimintamme tehokkuus (tavoite olla toimialan tehokkain), hakea kasvua ja kannattavuutta investointien avulla (sähköverkkoinvestointien optimointi, kaukolämmön tuotannon uudistaminen), olla asiakasohjautava ja vastuullinen (mahdollistaa yhteiskunnan sähköistymisen ja siirtymisen kohti uusiutuviin energiamuotoihin) sekä kehittyvän ja uudistuvan osaamispohjan ylläpito (avoin ja välittävä yhteistyökulttuuri, omaisuudenhallinnan ja hankintatoimen osaamispohjan vahvistaminen) sekä olla hyvä työnantaja.

Toimintaympäristön muutos

Yhteiskunnan hiiliriippuvuus vähenee ja sähköistyminen etenee. Suomi tavoittelee hiilineutraaliutta vuoteen 2035 mennessä. Kajaanin kaupungin tavoitteena on tulevaisuudessa olla hiilineutraali kunta ja vähentää kasvihuonekaasupäästöjä 40 % vuosina 2009-2030. Loisteen tavoitteena on olla hiilineutraali vuoteen 2026 mennessä. Sekä liikenne että rakennusten lämmitys sähköistyy vauhdilla. Kaukolämmössä siirrytään polttamisesta lämpöpumppuihin ja sähkökattiloihin. Tuuli- ja aurinkovoiman osuus sähkön tuotannossa kasvaa vauhdilla.

Talousoikeuden epävarmuus on suuri, huoltovarmuus vaarantuu ja sähkön riittävyys vaakalaudalla talvikausilla. Venäjän hyökkäys Ukrainaan, taloudellinen eristäytyminen ja uhkaukset länsimaita kohtaan leikkaavat Suomen talouskasvua, kasvattavat huoltovarmuuden ja omavaraisuuden merkitystä, kiihdyttävät inflaatiota ja lisäävät stagflaation riskiä, kasvattavat raaka-aineiden ja materiaalien saatavuuden ja hintakehityksen epävarmuutta.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Loiste Oy maksaa osinkoa yhtiön maksukyvyyn mukaan ja yhtiön arvo nousee.	Loiste Oy:n osingonmaksukyky tarkistetaan maaliskuussa 2023 Loisteen johdon ja hallituksen toimesta. Hallitus tekee sen jälkeen osinkoehdotuksen yhtiökokoukselle. Loisteen arvo nousee, mikäli pitkän tähtäimen strategiassa esitetyt kaukolämmön tuotannon investoinnit sekä liiketoimintojen kasvuinvestoinnit ja rakennemuutokset toteutetaan.



Toiminnalliset tavoitteet

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Elinvoima ja osaaminen	Kestävää kasvua Loisteen henkilöstön ja yrityskumppaneiden teknologiaosaamisesta ja sen soveltamisesta, tulevaisuuden palveluista, luontomme rikkauksista, matkailuista ja uusiutuvasta energiasta.	Loisteen henkilöstön osaamisen kehittämisen suunnitelman luominen ja toiminnan käynnistäminen. Uusiutuvan energian selvityshankkeen avulla tunnistettujen kasvuhankkeiden käynnistys. Kaukolämmön uusien palvelujen kehitys ja myynti.

Lapset ja nuoret

	Vuosittainen Taustavoimaa-apuraha nuorten harrastustoiminnan tukemiseen.	Apurahan saajat valittu ja apurahat maksettu.
--	--	---

Kestävä kehitys

	Edistämme uusiutuvan energian tuotantoa ja käyttöä sekä kiertotaloutta.	Uusiutuvan energian selvitystyö tehty ja sen pohjalta tehdyt hankkeet aikataulutettu.
--	---	---

Riskienhallinta

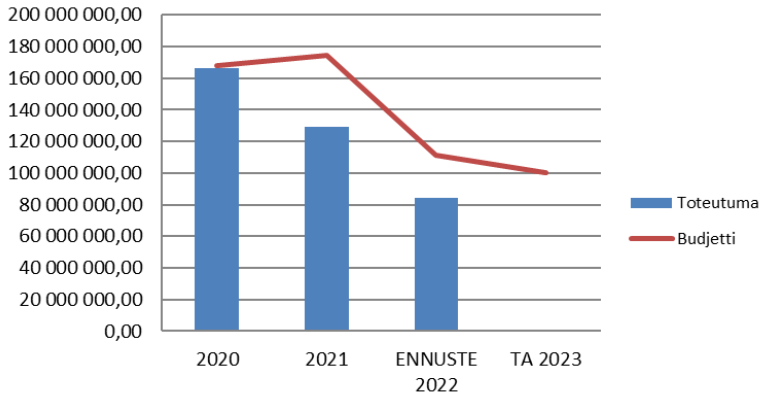
Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Rahoitusriskit	Loisteen rahoitukseen liittyy korkoriski 7-vuotisten lainojen osalta (6 kuukauden euribor), 15-vuotiset lainat ovat kiinteäkorkoisia. Molempiin lainakoreihin sisältyy uusimisriski vuosina 2026 ja 2034. Omavaraisuus täytyy pitää riittävän hyvänä ennen lainojen uusimista. Omavaraisuutta ohjataan investointitahdilla ja osingon jaolla.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8
Vahinkoriskit	Loisteen sähköverkkoliiketoimintaan sisältyy riski lumen, kuuran ja myrskyjen aiheuttamista vahingoista (maksimiarvio 10 Meuroa, todennäköisyys 10 %). Yleisesti vahinkoristit on vakuutettu IF vakuutusyhtiön tekemän riskikartoitukseen pohjautuvalla vakuutusohjelmalla.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 5 10
Strategiset riskit	Sähköverkkoliiketoimintaan sisältyy regulaatoriski. Tämä riski toteutui vuonna 2022 aiheuttaen yli 8 Meuron liikevaihdon pienenemisen, joka migitoitiin kokonaan vuosien 2021-22 aikana toteutetuilla koko Loistetta koskevilla kattavilla toiminnan tehostamishankkeilla. Riski on, että jatkossakin EV muuttaa regulaation sääntöjä.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12
Strategiset riskit	Kaukolämpöliiketoimintaan sisältyy polttoaineiden saatavuus-, hinta- ja päästöoikeusriski. Tämä riski toteutui vuonna 2022 Venäjältä saatavan biopolttoainetoimitusten loputtua, korvaavien polttoaineiden saatavuusongelmien ja turpeen lisääntyneen polton aiheuttamien päästöoikeuskulujen kasvuna. Riskien realisoituminen aiheutti vuonna 2022 yli 5 Meuron lisäkulun päästöoikeuksien ostoon sekä biopolttoaineiden ja turpeen hintojen nousua.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 5 15



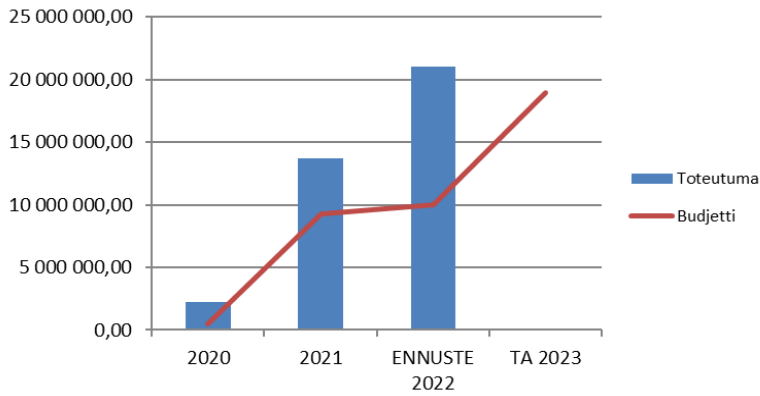
Henkilöstö

Loiste Oy	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	59	36	36	36	36

Liikevaihto kumulatiivinen toteutuma



Tilikauden tulos





Kajaanin Energiatuotanto Oy

Perustiedot

Perustehtävä

Toimia palveluyhtiönä, tarjoten laadukasta energiaa sekä energiapalvelua asiakkaille, kehittyvillä tuotantoratkaisuilla.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa (lisää vastuuhenkilö)

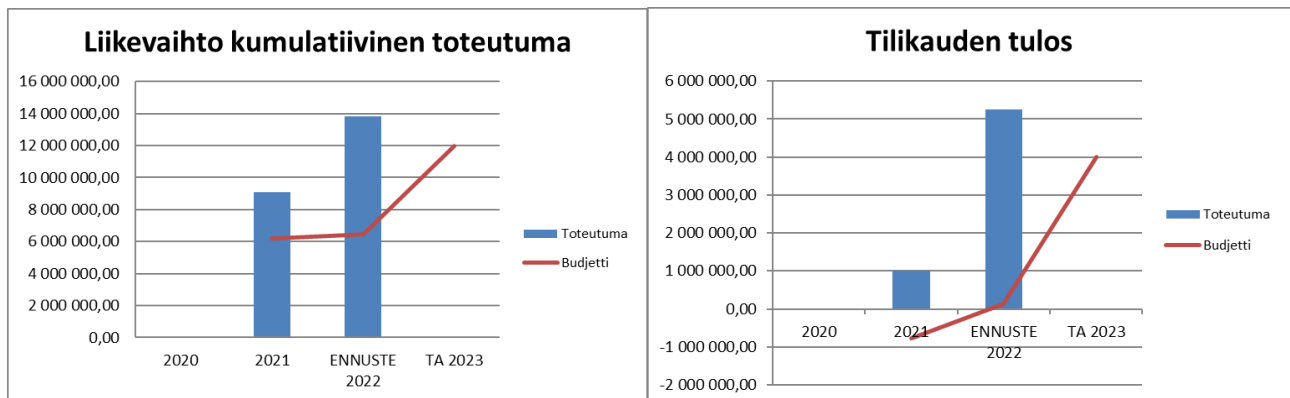
Sitova tavoite	Tavoite 2023
Kehittää liiketoimintaa: <ul style="list-style-type: none"> • Auttamalla asiakkaita mahdollisissa laajentumishankkeissa Renforssin Rannassa, • Palveluhinnastoa kehittämällä kilpailukykyisemmäksi, • Mahdollisesti laajentamalla omistuspohjaa. 	-Laajentumishankkeissa mukana Pölkky laajentumishankkeissa. -Palveluhinnaston päivittäminen

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Ostetun energian fossiilisen polttoaineen osuuden pienentäminen.	Fossiilisen käytön minimointi	Tavoite turpeelle alle 30%.
Lämpöliiketoiminnan tulos saadaan kannattavaksi.	YTD 1-9 tulos Oli -300eur	Tulostavoite 100 eur.
Vesivoima liiketoiminnan tuloksen kannattavuuden varmistaminen.	Vesivoiman tuloksen turvaaminen. Käytettävyyden varmistaminen ja tuotetun sähkönmyyntihinnan optimointi.	Tulostavoite 1 Meur.

Kestävä kehitys

Huolehtia Kainuun Voimasta vastuullisesti.	Hyvä imago kaupunkilaisten mielissä.	0 negatiivista palautetta.
--	--------------------------------------	----------------------------





Kainuun Voima Oy

Perustiedot

Perustehtävä

Tuottaa energiaa luotettavasti ja vähäpäästöisesti kustannustehokilla tuotantokoneistoilla.

Toimintaympäristön muutos

Yhtiön päätuotantoyksikön elinkaaren päätökselle aletaan suunnittelemaan ohjelmaa, jossa vanha tuotanto ajetaan hallitusti alas ja löydetään korvaava tuotantokoneisto.

Talousarvion perustelut

Palveluista maksettavien korvausten laadukkuus, mutta kustannusten minimointi. Yhtiö ei tee voittoa, vain minimoi kiinteät ja muuttuvat kustannukset sekä maksimoi tuotannon.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa (lisää vastuuhenkilö)

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Fossiilisen polttoaineen käytön minimointi haastavassa markkina- ja polttoainetilanteessa.	Turpeen osalta tavoite pitää taso alle 30 % polttoaine-energiasta. Hiilen käytön minimointi vain häiriötilanteeseen, taso alle 0,5 % polttoaine-energiasta. Varatuotannossa öljyn käytön minimointi ja korvaaminen nesteytetyllä maakaasulla.
Hukkalämpöjen maksimaalinen talteenotto, jolla korvataan fossiilista polttoainetta ja minimoidaan poltolla tuotettua energiaa.	Minimikuormatason yläpuolella ollessa 100 % talteenotto.
Polttavien laitosten ilma- ja vesipäästöjen pitäminen normaali-tuotannossa alle raja-arvojen.	Tavoite pitää päästöt kumulatiivisesti 20 % alle annettujen raja-arvojen.
Tuotantolaitosten käyntiinlähtö ja häiriötilanteessa melupäästöjen minimointi.	Tilanteissa pyritään < 10 % meluhaittaan. Tämä mitattavissa.
Säännöstelltyjen järvien tasojen pitäminen vuoden ajasta riippumatta, pitkäaikaisen keskiarvon tasolla. Tällä minimoidaan vesistöjen rantavauriot, maksimoidaan virkistyskäytön mahdollisuus ja annetaan mahdollisuus kalakannan kehittymiselle.	Maksimipoikkeama pitkäaikaisesta tasosta < 20 %.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Liiketoiminnan kiinteiden kustannusten säilyttäminen edellisen vuoden tasolla, palvelusopimusten sisältöä haastamalla.	Tulosseurannassa koko yhtiön kiinteä kustannukset.	Kiinteät kustannukset, nousu 0 %-yks.
Liiketoiminnan muuttuvien kustannusten	Tulosseurannassa koko yhtiön muuttu-	Muuttuvat kustannukset, nousu < 15 %-



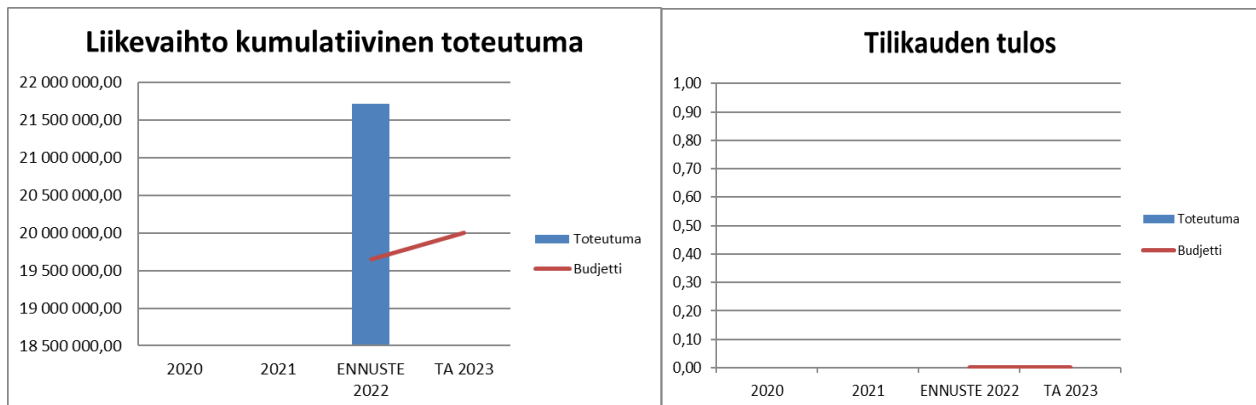
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
nousun rajaaminen, polttoaineet ja kemikaalit huomioiden.	vat kustannukset.	yks.

Kestävä kehitys

Yhtiölle elinkaarisuunnitelman luominen kokeiden, testien ja analyysien perusteella. Tällä mahdollistetaan taloudellisesti järkevä ja optimoitu päätuotantolaitoksen tulevaisuuden alasajo/-kirjaus ja luodaan pohjatieto päätösten perusteiksi.	Hallituksen hyväksyntä aineistolle.	Vuoden loppuun mennessä hyväksyty aineisto.
--	-------------------------------------	---

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Strategiset riskit	Merkittävän asiakkaan tai asiakkaiden poistuminen tuotantoverkoista.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9
Rahoitusriskit	Kiinteään polttoainetuotantolaitoksen vaurioituminen ja tuotannon siirtyminen varatuotannolle. Tällöin merkittävästi kalliimpi polttoaine aiheuttaa kassavarantojen loppumisen hyvin nopeasti.	Todennäköisyys: 2 Vakavuus: 4 8
Toiminnalliset riskit	Polttoaineen saatavuus heikkenee voimakkaasti, suuren kysynnän takia. Koskee kiinteitä ja nestemäisiä polttoaineita. Tämä aiheuttaa pahimmillaan tuotantojen rajaamista ja niukkuuden jakamista asiakkaille.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9





Kiinteistö Oy Kajaanin Lohtajan palvelukeskus

Perustiedot

Perustehtävä

Ylläpitää palvelukeskuskiinteistöä Kajaanin Lohtajan kaupunginosassa.

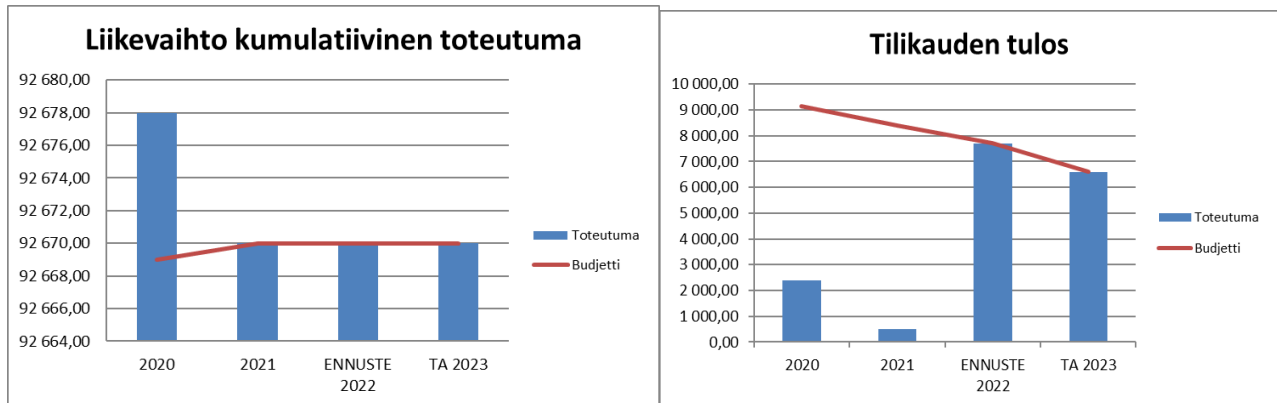
Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa kiinteistöyhtiön hallitus ja toimitusjohtaja.

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Kiinteistöyhtiön talouden varmistaminen siten, että yhtiö selviää taloudellisista sitoumuksistaan. Yhtiön rahoitus tapahtuu yhtiövastikkeiden kautta.	Kohteessa olevalle liiketilalle (ravintolatila) on löydetty vuokralainen ja/tai ostaja. Vuokraus- ja myyntiponnistelujen aktivointi.

Riskienhallinta

Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Rahoitusriskit	Kiinteistöyhtiön talous on hyvin riippuvainen osakkaiden hoito- (ja rahoitus-)vastikkeiden maksukyvyistä. Kohteen mahdollinen vajaa-käyttö ja tilojen tyhjentymisen saattaa olennaisesti vaikuttaa kiinteistöyhtiön talouden hoitoon.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6





Kiinteistö Oy Kajaanin Pietari

Perustiedot

Perustehtävä

Yhtiön tehtävänä on tarjota kohtuuhintaisia ja laadukkaita vuokra-asuntoja Kajaaniin muuttajille, Kajaanissa asuville ja opiskelijoille. Tavoitteeseen pyritään aktiivisella ja asiakassuuntautuneella palveluotteella sekä huolellisella kiinteistöjen ylläpidolla. Toiminnallaan yhtiö tukee Kajaanin kaupungin pito- ja vetovoiman myönteistä kehittymistä.

Toimintaympäristön muutos

Kohoava energian hinta ja korkotason muutos rahoitusmarkkinoilla aiheuttavat kohovia kustannuspaineita sekä haasteita vuokranmäärittelyyn. Kiinteistökohtaisella ja huolellisella PTS-suunnittelulla varaudutaan omistetun kiinteiskannan arvon säilymiseen. Korkotuetun asuntokannan (ARA1 ja ARA2) vuokranmäärittely perustuu Asumisen kehittämiskeskuksen (ARA) ohjeistukseen ja sen on täytettävä ARA-määräykset (ml. jälkilaskelma ja asuintalovarauksen määrittely).

Talousarvion perustelut

Toiminnan läpinäkyvyyttä lisätään siten, että kaupunkikonsernin omistajapoliittiset tavoitteet täyttyvät ja yhtiö toimii omistajastrategian mukaisesti. Yhtiö raportoi läpinäkyvästi omistajalle tavoitteiden toteutumisesta sekä yhtiön hallitustyötä kehitetään. Yhtiössä aloitetaan strategiatyö, joka tähtää vuoteen 2025.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa on yhtiön toimitusjohtaja.

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Asuntojen käyttöaste	93,5%
Asiakastyytyväisyys	>4,0 (asteikolla 1-5)

Toimitusjohtaja raportoi kaupungin ohjeistuksen mukaisesti kaupunginhallitukselle, konsernijaostolle ja kaupungin johdolle (ml. talousjohto ja kaupungin edustaja yhtiön hallitukselle). Niin ikään yhtiön toiminnasta toimitusjohtaja raportoi yhtiön hallitukselle OYL:n mukaisesti). Toiminnasta raportoidaan säännönmukaisesti myös yhtiön tilintarkastajalle. Yhtiössä on uudistettu hallituksen kokousten työjärjestys ja taloussääntö (pääösvaltuudet) vahvistetaan syyskuussa 2022.

Toiminnalliset tavoitteet

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Tuetaan Kajaanissa toimivien ja alueelle sijoittumista aikovien yritysten työntekijöiden asunnonhakua monipuolisella asuntotarjonnalla.	Vuokrattavien kohteiden näkyvyyden lisääminen (ml. tietosisällöt) eri hakukanaavissa. Aktiivinen myyntityö. Vuokraukseen kpl-tavoitteet.	Kohdekohtaiset tiedot selkeästi esillä yrityksen ulkoisilla sivuilla. Lisätään vuokrakohteiden näkyvyyttä muissa hakuportaaleissa (esimerkiksi Vuokraovi.com/Etuovi.com). Yhteistyö kaupungin elinkeinotoimen kanssa: yrityskohtaiset kampanjat. Pietarin nimetty yhteyshenkilö yritysten asuntohakuja varten.



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
------------------------	---------	--------------

Lapset ja nuoret

Opiskelijoita (ml. kansainväliset opiskelijat) palveleva monipuolinen asuntotarjonta (soluasunnot, yksiot, kalustetut asunnot).	Vaikuttava yhteistyö KAMKin, KAOn ja opiskelijajyhdistysten kanssa. Opiskelijoille tarjottavat kohtuuhintaiset asunnot.	Monipuolisella ja kohtuuhintaisella asuntotarjonnalla vahvistetaan Kajaanin kaupungin vetovoimaisuutta opiskelija-kaupunkina. Nimetty yhteyshenkilö Kajaanin Pietarilta varmistaa saumattoman tiedonkulun KAMKin ja KAOn suuntaan. Tiedot vuokrattavista asunnoista ovat esillä useissa eri kanavissa. Yhteistyö varmistetaan säännöllisillä palaverikäytännöllä.
---	---	---

Kestävä kehitys

Omistetun kiinteistökannan arvon säilyttäminen ja vetovoimaisuuden lisääminen; kiinteistökohtaiset PTS-suunnitelmat. Kiinteistökannan luokittelu ja reittaus.	Omistetun kiinteistökannan reittaus on tehty ja kohteet on luokiteltu: pidettävät, kehitettävät ja divestoitavat.	Jokaiselle omistetulle asuntokohteelle on laadittu kohdekohtainen PTS-suunnitelma. PTS-suunnitelmassa on huomioitu kohteen vuokrattavuus ja pitkän tähtäimen korjaustarpeet (5-10 vuotta). Kohdekohtaisesti on tiedossa tulevat pääomistustarpeet (pitkävaikutteiset menot). PTS-suunnitelmat luovat pohjan yhtiön tulevien vuosien investointi- ja lainoistustarpeiden määrittämiselle.
---	---	--

Aktiivisen myyntityön osuutta lisätään vuokrauksessa. Asuntotiimille luodaan vuokrauksen kk-tavoitteet ja käyttöaste yhtiön 1. prioriteetti. Kohdekohtaista vuokrausjärjytystä pyritään hyödyntämään ARA-ohjeistus huomioiden. Kohdekohtaisten vuokrien tason vertaaminen vallitseviin markkinahintoihin.

Riskienhallinta

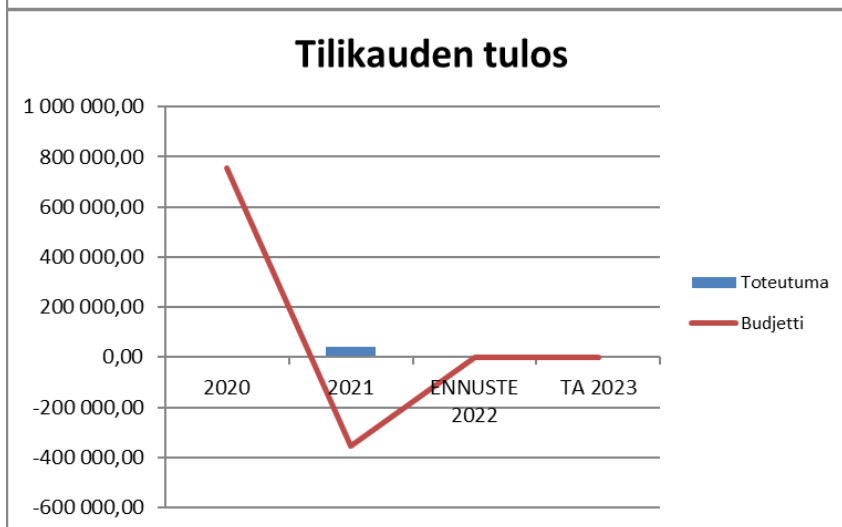
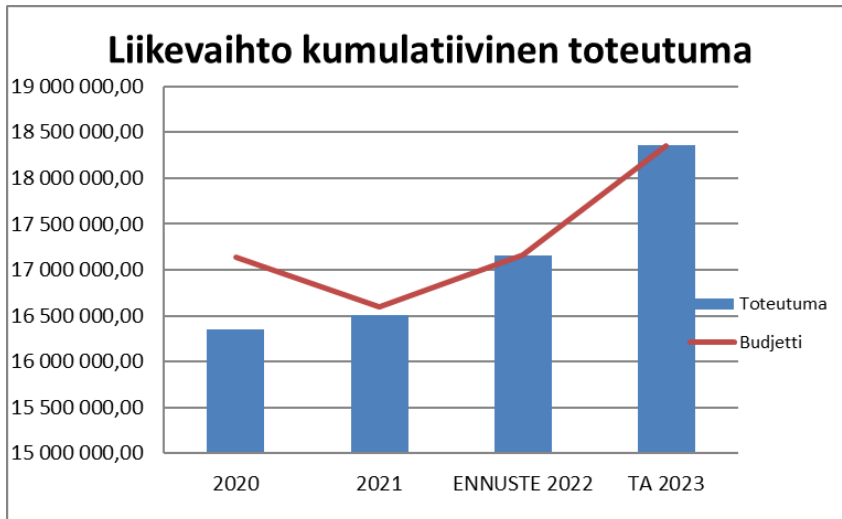
Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Rahoitusriskit	Nousevat markkinakorot ja turbulenssi rahoitusmarkkinoilla (yleinen 12 kk Euribor nousut v. 2022 aikana) ja arvio vuodesta 2023 on, että korot pysyvät korkealla tasolla. Yhtiön korkosuojaus tuottaa laskennallista etua v. 2023 (vrt. vuosi 2022). Jatkossa kiinnitettävä huomiota maksuvalmiuden riittävyteen (kassavarat) ja lainojen lyhennysohjelman hallintaan. Hallituilla pääomakustannuksilla vaikutetaan ARA-pohjaisten vuokrien kohtuullisuuteen.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9
Toiminnalliset riskit	Kohoavat energiakustannukset ja sähkön hinnan vaikutus nostavat omistetun kiinteistökannan käyttö-, hoito- ja ylläpitokustannuksia. Energiasta aiheutuvien kohoavien kustannusten vaikutusta minimoidaan energian käytön seurannan tehostamisella, huolellisilla kohdekohtaisilla mittauksilla ja kiinteistöautomaation hyödyntämisellä (mittarointi).	Todennäköisyys: 4 Vakavuus: 3 12
Vahinkoriskit	Yhtiössä on tehty ennakoivaa asuinkiinteistöjen peruskorjausta harvakseltaan viime vuosina. Kohdekohtaiset PTS-suunnitelmat ovat nyt päivitettävänä ja tulevien vuosien peruskorjaustarpeet (korjausvelka) täsmentyvät. Ikääntyneissä rakennuksissa on odotettavissa putkistojen ja muun tekniikan peruskorjauksia. Suuremmat korjauk-	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9



Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
	set joudutaan rahoittamaan lainarahoituksella.	

Henkilöstö

Kiinteistö Oy Kajaanin Pietari	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	21	23	21	21	19





Kajaanin Ammattikorkeakoulu Oy

Perustiedot

Perustehtävä

Kajaanin ammattikorkeakoulu (KAMK) on kansallisesti houkutteleva ja kiinnostava työ- ja opiskelupaikka sekä yhteistyökumppani. Edistämme Pohjois- ja Itä-Suomen sekä Pohjois-Pohjanmaan eteläisen seudun osaamisen, osaajien ja elinkeinoelämän kehittymistä sekä toimijoiden välistä yhteistyötä.

Toimintaympäristön muutos

Talousarvion perustelut

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa hallinto- ja talousjohtaja Tuija Postari-Kivistö

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Rahoituspohjan vahvistaminen ja monipuolistaminen kaupunki-strategian tavoitteiden toteuttamiseksi.	Panostuksen jatkaminen KV-rahoitukseen: lukukausimaksut, liiketoimintana toteutettavat kansainväliset koulutukset, Horizon- ja muut kv-pohjaiset instrumentit. Kajaanin ulkopuolella järjestettävän koulutuksen lisääminen Raahan mallin tapaan. Liiketoiminnan vahvistaminen lisäresursoinnilla.
Tilikauden tulostavoite >0.	KAMK Oy:n hallituksen vahvistamassa talousarviossa asetettu tavoite. Tavoite voi perustellusti olla myös negatiivinen - esimerkiksi eri tilikaudelle OKMn ohjeistuksen mukaan pakotetusti tehty kirjaus jonka kulut syntyvät vasta tarkasteluvuonna.

Toiminnalliset tavoitteet

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Koulutustarjonta vastaa alueen yritysten työvoimatarpeisiin. Kaupungin valituista kärkitoimialoista erityisesti SOTE- ja ICT-alan koulutusten laajentamiset. Pelialan ekosysteemikehittämisen GameCity Kajaanissa mukana oleminen. Koulutusvastuiden laajentamisena ensihoitajakoulutuksen aloittaminen. 2-kielinen nursing-koulutus. Uutena avauksena englanninkielisen pelialan YAMK-koulutuksen käynnistäminen.	Maakuntaan työllistyneiden osuus valmistuneista.	50%
Kehityspanostuksen lisäys yritysten TKI-toiminnan buustaamiseksi ja opiskelijoiden startup-yritysten syntymisen vauhdittaminen. KAMK kuntapalvelu yhteistyö. Tarvelähtöisen kehittämistyön edistäminen KAMKin ja kaupungin välillä.	Yritysten kanssa yhdessä käynnistyneet tuotekehitysprosessit. Yrittäjäksi työllistyneiden määrä valmistushetkellä (=aloittaa tai jatkaa yrittäjänä). Kajaanin kaupungin ja KAMKin yhteiskehittämishankkeiden lukumäärä.	Yritysten kanssa toteutettavien TKI-projektien määrä = 20 Yrittäjäksi työllistyvien valmistuvien määrä = 15 Kuntapalvelussa yhteiskehittämishankkeiden lukumäärä = 15



Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
------------------------	---------	--------------

Lapset ja nuoret

Koronan jälkimainingeista selviäminen. Jatkuvan oppimisen mahdollisuuksien edistäminen ja osaamisen näkyväksi tekeminen. Yhteistyön tiivistäminen toisen asteen kanssa: opintopolut, opiskeluympäristöt.	AMK-tutkinnon tavoiteajassa suorittaneiden osuus. Suoritetujen jatkuvan oppimisen opintopisteiden määrä.	Tavoiteajassa suorittaneiden osuus 71,5%. Jatkuvan oppimisen opintopisteet 25.000.
Kajaanin koulutusliikelaitos ja KAMK tekevät yhteistyötä opiskelijoiden ja alueen työelämän osaamistarpeiden täyttämiseksi.	KLL-KAMK -yhteistyön määrä	KLL-KAMK yhteistyötä kehittävä työryhmä on perustettu ja se on laatinut yhteistyölle painopistealueet ja toimenpiteet.

Kestävä kehitys

Kierrätyksen tehostaminen. Energiatehokkuus. Kestävän kehityksen hankkeet. Kierrätys ja energiaterhokkuus huomioitu uusissa tilaratkaisuissa remonttien yhteydessä. Vuosittain uusia kestävän kehityksen teemaisia hankkeita. Koulutuksessa tuodaan esille kestävää kehitystä ja ilmastonmuutokseen liittyviä ilmiöitä.	Vuosittainen uusien kestävän kehityksen teemaisten hankkeiden määrä.	8 kpl
---	--	-------

Riskienhallinta

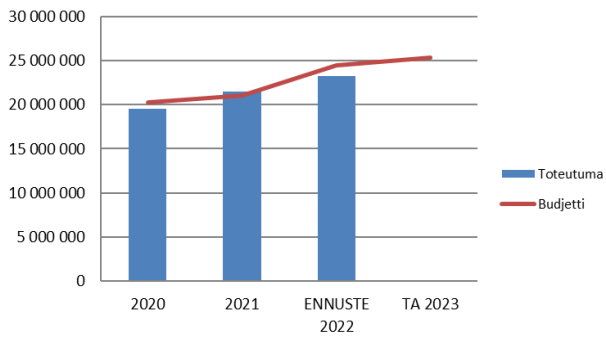
Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Strategiset riskit	Alueen vetovoiman vaikutus osaavan työvoiman saantiin ja koulutusten vetovoimaisuus.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12
Rahoitusriskit	Perusrahoituksen vaihtelut 100 % tulosrahoituksessa AMK-sektorilla ja muutokset valtakunnallisessa korkeakoulupolitiikassa.TKI-toiminnan omarahoituksen riittävyys. Kasvavat järjestelmäkustannukset. Inflaatio ja nouseva kustannustaso.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9
Toiminnalliset riskit	Koulutusten vetovoima, koronapandemian vaikutukset. Vallitseva turvallisuuspoliittinen tilanne.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9
Vahinkoriskit	ICT:n toimintahäiriöt. Toiminnan lamauttava kyberhyökkäys. Sähkön riittämättömyys.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 4 12

Henkilöstö

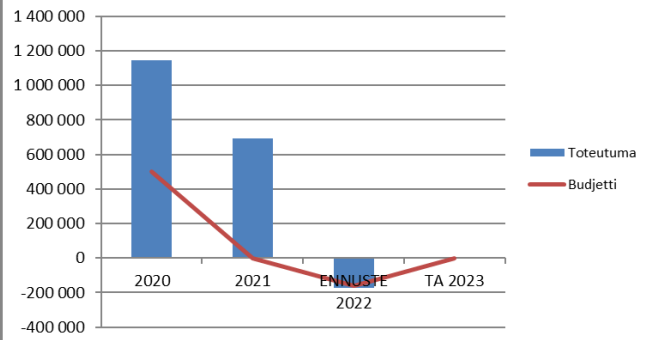
Kajaanin Ammattikorkeakoulu Oy	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstö, htv2	230,8	246	251,5	0	0



Liikevaihto kumulatiivinen toteutuma



Tilikauden tulos





Edukai Oy Perustiedot Perustehtävä

Edukai Oy vastaa alueen koulutustarpeisiin tuottamalla yrityksille, yhteisöille ja yksilöille laadukkaita ja ajanmukaisia koulutuspalveluita. Yhtiö toimii markkinaehtoisesti ja osaltaan täydentää Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitoksen toimintaa ja palveluvalikoimaa. Edukai Oy toimii valtakunnallisesti ja kansainvälisesti.

Toimintaympäristön muutos

Maahanmuuttajakoulutusten opiskelijamäärät kasvoivat vuonna 2022 huomattavasti. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan vaikutti tilanteeseen. Nähtäväksi jää, miten sota Euroopassa sekä Venäjän tilanne jatkossa vaikuttavat maahanmuuttoon ja sitä kautta kotoutumis- ja kielikoulutusten tarpeisiin alueellamme.

Työllisyyden hyvästä kehityksestä ja toisaalta väestön ikääntymisestä johtuen työvoimakoulutettavien määrät muuten ovat laskussa. Tämä voi näkyä jatkossa entistä suurempina vaikeuksina saada muita työvoimakoulutuksia kuin maahanmuuttajakoulutuksia käynnistymään.

Talousarvion perustelut

Talousarviossa on huomioitu, että tarve maahanmuuttajakoulutuksille säilynee korkealla tasolla. Lisäksi on huomioitu mm. se, että lyhytkoulutuspuolella ammattipätevyiden jatkokoulutusten suorittaminen noudattaa viiden vuoden sykliä, ja ensi vuonna on odotettavissa laajaa pätevyysien päivittämistarvetta.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa toimitusjohtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2023
Tilikauden tulostavoite >0	Edukai Oy:n hallituksen vahvistamassa talousarviossa asetettu tavoite.

Toiminnalliset tavoitteet Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
Tuotamme monipuolisesti laadukkaita koulutuspalveluita työelämän tarpeisiin.	Asiakkaiden antama Opal-palaute työvoimakoulutuksissa. Kaikissa koulutuksissa asiakkaiden antama suosittelemiseksi NPS.	Työvoimakoulutusten palautteiden keskiarvo vähintään 4 asteikolla 1-5. NPS eli suosittelemiseksi vähintään 70.

Kestävä kehitys

Toteuttamamme työvoimakoulutukset sisältöineen ja menetelmineen tukevat asiakkaittemme hyvinvointia (sosiaalinen kestävyys).	Asiakkaiden antama Opal-palaute työvoimakoulutuksissa.	Työvoimakoulutusten palautteiden keskiarvo vähintään 4 asteikolla 1-5.
--	--	--

Riskienhallinta



Riskiluokka	Riski	Riskiarvio
Toiminnalliset riskit	Henkilöstöresurssien riittävyys ja saatavuus mahdollisissa poikkeus-tilanteissa.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 2 6
Toiminnalliset riskit	Markkinointi- ja myyntitoimenpiteiden riittävyys ja tuloksellisuus suhteessa markkinapotentiaaliin.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9
Rahoitusriskit	Julkisen rahoituksen/työvoimakoulutusmäärärahojen väheneminen.	Todennäköisyys: 3 Vakavuus: 3 9

Henkilöstö

Edukai Oy	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Henkilöstö, htv2	12	11	13	12	12

