



1.osavuosisikatsaus 2023

Tytäryhteisöt

huhtikuu 2023

Kaupunginhallitus 29.05.2023

Sisällysluettelo

1	Johdanto	4
1.1	Kaupungin omistajaohjaus.....	4
1.2	Raportointi.....	4
1.3	Omistajapoliittiset linjaukset.....	4
2	Olelliset tapahtumat konsernirakenteessa	6
2.1	Kuluvan vuoden keskeiset tapahtumat.....	6
3	Kokkolan kaupungin tytäryhteisöjen omistukset.....	6
3.1	Konsernirakenne 30.4.2023.....	7
4	Salkkukohtaiset mittarit, yhteenvedot sekä merkittävimmät riskit	8
4.1	Kiinteistöt – salkun yhteenveto	9
4.1.1	Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain.....	11
4.2	Liiketoiminta – salkun yhteenveto.....	12
4.2.1	Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain.....	14
4.3	Palvelut ja neuvonta – salkun yhteenveto	15
4.3.1	Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain.....	17

1 Johdanto

Kaupungin omistajapolitiikka on johtamisen väline, joka osaltaan luo puitteet kaupungin menestykselliselle toiminnalle. Kaupungin omistajapolitiikan tavoitteena on turvata kaupungin pitkäjänteinen toiminta ja varmistaa kaupungin pääoman käyttöön sekä omaisuuden hankintaan ja hoitoon liittyvä päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja tehokkuus. Valtuuston tulee kuntalain 14 §:n mukaan päättää konserniohjeesta, jolla luodaan puitteet ensisijaisesti kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Konserniohjeella yhdenmukaistetaan menettelytapoja sekä tehostetaan kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kunnan kokonaisuus huomioon ottaen. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

1.1 Kaupungin omistajaohjaus

Omistajaohjaus on kaupunkistrategiaan, omistajapolitiikkaan ja kaupungin tavoitteisiin perustuvaa tytäri- ja osakkuusyhteisöjen sekä yhteistoimintaorganisaatioiden johtoon ja päätöksentekoon kohdistuvaa omistajan ohjausta. Ensisijaisena tavoitteena on kaupungin omistamien yhteisöjen kehittäminen, omistaja-arvon pitkäjänteisen kasvun tukeminen ja yhteisöjen kilpailukykyyn turvaaminen, siltä osin kuin siihen voidaan vaikuttaa. Omistajaohjauksella huolehditaan siitä, että tytäryhteisöjen hallitusten toiminnassa otetaan huomioon kaupunkikonsernin kokonaisuus. Kokkolan kaupungin omistajapoliittiset tavoitteet määritellään tarkemmin valtuuston päättämässä Kokkolan kaupungin omistajapoliittisissa linjauksissa.

1.2 Raportointi

Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen tulee raportoida toiminnastaan konsernijohtolle seuraavasti:

Osavuosisikatsaus ajalta 1.1. – 30.4. tulee toimittaa 20.5 mennessä. Osavuosisikatsaus ajalta 1.5. – 31.8. tulee toimittaa 20.9. mennessä. Osavuosisikatsauksen tulee noudattaa erillistä salkkukohtaista raportointimallia. Lisäksi yhteisöjen tulee toimittaa tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen tilinpäätösasiakirjat käsittäen tuloslaskelman, taseen, tuloslaskelman ja taseen liitetiedot, talousarvion toteumavertailun, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen. Tämän lisäksi yhteisöjen tulee ennen kunkin vuoden tilivuoden alkua toimittaa konsernijohtolle alkavaa tilivuotta koskeva talousarvio. Tilivuoden aikana talousarvioon tehtävistä olennaisista muutoksista tulee raportoida konsernijohtolle.

Koko kuntakonsernissa noudatetaan yhtenäistä riskienhallinta- ja vakuutuspolitiikkaa. Sillä määritellään ne periaatteet, joiden mukaan vahinkoriskejä siirretään vakuutusyhtiön vastattavaksi. Taloudellisten riskien hallitsemiseksi konserniyhtiöillä tulee tarvittaessa olla hallituksensa hyväksymä riskienhallintasuunnitelma.

Konserniyhteisöjen toimivan johdon tulee varmistaa, että vakuutusturva on riittävä.

1.3 Omistajapoliittiset linjaukset

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Kokkolan kaupungin omistajapoliittisten linjausten ja konserniohjeen päivittämisen kokouksessaan 12.12.2022 § 119. Päivityksessä konserniohje yhdistettiin osaksi omistajapoliittisia linjauksia ja päätettiin siirtää salkkukohtaisen raportoinnin sijaan yhtiökohtaiseen raportointiin. Yhtiökohtainen raportointi perustuu yhtiöille tehtäviin omistajakortteihin, joissa määritellään yhtiöiden strategiset tavoitteet, omistuksen tahtotila ja mittarit, joilla yhtiön toimintaa mitataan. Omistajakortit laaditaan valtuustokaudelle, niiden välitarkastelu tehdään valtuustokauden aikana ja omistaja voi erikseen päätöksellä päivittää omistajakorttia. Omistajakorttien päivittämisestä vastaa konserni- ja kaupunkikehitysjaosto.

Omistajakorttien luominen on vielä raportointihetkellä kesken, joten vuoden 2023 1. osavuosisikatsauksessa raportointi tehdään vielä vanhan salkkukohtaisen raportoinnin mukaisesti. Siten tässä osavuosisikatsauksessa omistajapoliittiset linjaukset ja konserniyhtiöille

asetettavat liiketoiminnan strategiset kehittämistavoitteet sekä toiminnan ja talouden tavoitteet määritellään perustuen kuntastrategiaan sekä yhtiöiden analysointiin ja salkutukseen. Salkutuksessa kaupunkikonserniin kuuluvat yhtiöt on luokiteltu niiden toiminnan, merkittävyyden ja riskien mukaan.

Analyysoinnin ja tavoiteasetannan perusteella Kokkolan kaupungin konserniyhteisöt voidaan jakaa kolmeen salkkuun: kiinteistöt, liiketoiminta sekä neuvonta ja palvelut. Jokaisen salkun sisältö voidaan vielä tarkemmin ryhmitellä toimintansa perusteella alasalkkuihin. Salkutuksen tavoitteena on selkiyttää omistuksen tavoitteita, helpottaa ja järjeistää raportointia sekä kohdentaa tarkemmin toiminnan mittareita ja sitä kautta terävöittää yhtiöiden seuranta ja riskin analysointia.

Omistajapoliittiset linjaukset yhtiöiden salkkujaon mukaan:

KIINTEISTÖT

Kiinteistöt –salkku sisältää asumisen-, palvelutoiminnan- ja teollisuuskiinteistöt. Kaupungin omistusintressi kiinteistöt -salkun yhtiöihin on sekä strateginen että taloudellinen ja yhtiöiden toimintaa tarkastellaan niin yhteiskunnallisesta kuin elinkeinopoliittisesta näkökulmasta. Salkun raportoinnissa kiinnitetään huomiota erityisesti kiinteistöjen kuntoon, yritystilojen ja asuntojen riittävään tarjontaan sekä kysynnän vaihteluihin. Näitä asioita mitataan tarkastelemalla mm. vuokraus- ja käyttöastetta, korjausvelan suuruutta ja kiinteistössä olevien työpaikkojen määrää.

LIIKETOIMINTA

Liiketoiminta –salkku sisältää yhtiöitä, jotka toimivat liiketaloudellisin periaattein. Kaupungin omistusintressi yhtiöihin on strateginen ja toimintaa tarkastellaan erityisesti elinvoiman ja työllisyyden näkökulmista. Raportoinnissa kiinnitetään huomiota yhtiöiden optimaaliseen sijoitetun pääoman tuottoon sekä yhtiöiden toimintaympäristöjen muutoksiin. Mittareina käytetään mm. sijoitetun pääoman tuotto prosenttia (ROI).

NEUVONTA JA PALVELUT

Neuvonta ja palvelut –salkku sisältää yhtiöitä, jotka toimivat pääosin julkisella rahoituksella. Kaupungin omistusintressi yhtiöihin on strateginen ja toimintaa tarkastellaan elinvoiman ja vetovoiman näkökulmista. Raportoinnissa huomioidaan erityisesti elinkeinopalvelujen laajuus ja kulttuuripalvelujen kattavuus. Asioita mitataan tarkastelemalla mm. yritys- ja asiakaskäyntien määriä sekä asiakkaiden tyytyväisyyttä palvelujen tarjontaan ja laatuun.

2 Olennaiset tapahtumat konsernirakenteessa

2.1 Kuluvan vuoden keskeiset tapahtumat

Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.1.2023 ja Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvotukuntayhtymä Soite poistui Kokkolan kaupungin konsernista vuoden vaihteesta alkaen.

Kokkopesu Oy:n hallitus on esittänyt konserni- ja kaupunkikehitysjaostolle vastikkeellista osakeantia Oulun Keskuspesula Oy:lle. Osakeanti toteutettiin suunnattuna ja osakkeenomistajien osakeyhtiölain 9 luvun 3 §:n mukaisesta etuoikeudesta poiketen. Osakeannille oli yhtiön kannalta OYL:n 9 luvun 4 §:n mukainen painava taloudellinen syy, koska annin tarkoituksena oli laajentaa yhtiön omistus pohjaa eli anti suunnattiin uudelle osakkeenomistajalle. Osakeannista johtuen, Kokkolan kaupungin omistusosuus yhtiössä muuttui 49,94 prosenttiin.

Maakuntavaltuusto on päättänyt 23.5.2022 §4 K-P Copra Invest Oy:n purkamisesta. Yhtiön lopputilitys hyväksyttiin yhtiökokouksessa 28.4.2023, joten yhtiö katsotaan puretuksi tällä päivämäärällä.

Tammi-huhtikuun aikana ei muita merkittäviä konsernirakenteeseen tai salkutukseen liittyviä muutoksia.

3 Kokkolan kaupungin tytäryhteisöjen omistukset

Kaupunkikonserni muodostuu kaupungista emoyhteisönä ja sen tytäryhteisöistä, joissa kaupunki käyttää määräysvaltaa yli 50 % omistusosuudella. Lisäksi kaupunki käyttää puhevaltaa osakkuusyhteisöissä, joissa sillä on 20 – 50 % omistusosuus. Kokkolan kaupungilla on oman organisaation ja siihen sisältyvien liikelaitosten lisäksi tytäryhteisöjä, joiden joukossa on osakeyhtiöitä, säätiöitä ja kuntayhtymiä. Kaupunki on osakkaana myös eri osakkuusyhteisöissä (mukana myös yhtymien osuuksia eri yhtymässä).

3.1 Konsernirakenne 30.4.2023

KOKKOLAN KAUPUNKI

Tytäryhteisöt

Kiinteistö- ja asuntoyhteisöt

Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto	64,40 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate	61,21 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman	100,00 %
Kiinteistö Oy Kälviän virastotalo	91,30 %
Kiinteistö Oy Pikkuruukki	100,00 %
Kiinteistö Oy Tankkari	98,59 %
Kiinteistö Oy Tankarin Majakanmäki	100,00 %
Kokkolan Teollisuuskylä Oy	100,00 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan AH Park	71,95 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Alu-Boat Park	60,00 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Marin Park	60,00 %
Kokkolan Urheilupuisto Oy - Karleby Idrottspark Ab	100,00 %
Kokkolan Vuokra Asunnot Oy	100,00 %

Muut yhtiöt

Koivuhaan Palvelukeskus Oy	100,00 %
Kokkolan Talohoito Oy	100,00 %
Kokkolan Kehitysytio Oy	100,00 %
* KIP Infra Oy	100,00 %
* KIP Service Oy	54,00 %
Kokkolan Matkailu Oy	99,90 %
Nuorisokeskus Villa Elba Oy	100,00 %
Kokkolanseudun Kehitys Oy	93,00 %
Kokkolan Energia Oy	100,00 %
* Kokkolan Energiaverkot Oy	100,00 %
* Kokkolan Voima Oy	100,00 %
Kokkolan Satama Oy	100,00 %
* Silverstone Bay Logistics	100,00 %
Työplus Yhtiöt Oy	80,00 %
* Työplus Oy	100,00 %

Säätiöt ja yhdistykset

Kokkolan Kaupunginteatterin Kannatusyhdistys
Pohjoismainen Taidekoulusäätiö

Kuntayhtymät

Tytäryhtiö asemassa olevat

Keski-Pohjanmaan liitto	68,21 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Säästötorni	

Muut

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	49,08 %
Kvarnen samkommun	19,05 %
Optima samkommun	13,62 %
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	2,25 %

Osakkuusyhteisöt

Asunto Oy Chydeniuksenkulma	50,00 %
Asunto Oy Kirkkovainio	22,41 %
Centria-ammattikorkeakoulu Oy	27,16 %
Ekorosk Oy	36,86 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus	25,00 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Palvelutalo	21,38 %
Kiinteistö Oy Kruunupyyn lentohalli	44,57 %
Kokkolan Satama Oy (konserni)	
* Kiinteistö Oy Port Handling	39,40 %
Kiinteistö Oy Sokojan Kylätalo	30,00 %
Kokkolan Linja-autoasemakiinteistö Oy	27,00 %
KIP Infra Oy (konserni)	
* Kokkolan Teollisuusvesi	35,00 %
Kokko-Pesu Oy	49,94 %
Kälviän Liiketalo Oy	32,92 %
Pohjanmaan Biokaasu Oy	28,50 %

4 Salkkukohtaiset mittarit, yhteenvedot sekä merkittävimmät riskit

Seuraavaksi esitellään salkkukohtaiset yhteenvedot, jotka käsittävät mittaristot, arvioinnit salkkujen nykytilasta sekä keskeisistä toimintaympäristön muutoksista.

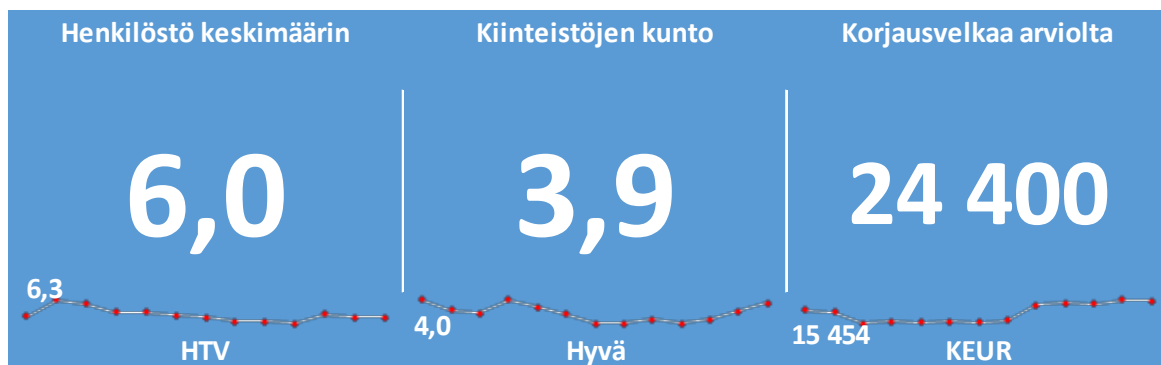
Lisäksi yhtiöiden raportoimista keskeisimmistä riskeistä on laadittu salkkutasoinen riskiluokkakohtainen yhteenvedo.

Yhtiöiden ilmoittamat keskeiset riskit riskiarvoineen luokitellaan seuraaviin riskiluokkiin salkkukohtaisen yhteenvedon rakentamiseksi.

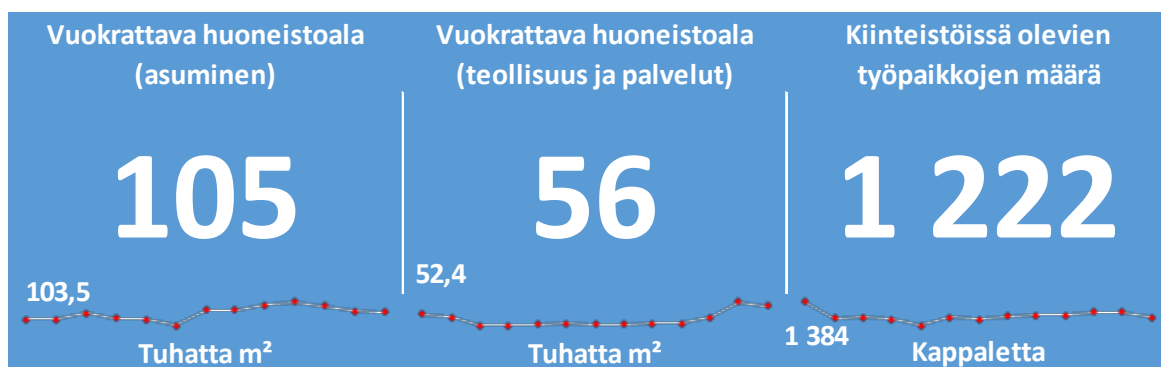
- Strategiset riskit (esim. kilpailu- ja markkinatilanne, asiakkaat, yhteistyökumppanit, yrityskaupat ja investoinnit, liikestrategia ja yrityskulttuuri)
- Taloudelliset riskit (esim. rahoitusriskit, korkoriskit, hintariskit, tuottavuus, luottotappiot, sopimuskumppanit)
- Toiminnalliset riskit (esim. henkilöstö, tuotanto, tuotteet ja palvelut, raportointi ja kirjanpito, tietotekniikka ja tietoturvasuus, toiminnan vastuut ja sopimusriskit)
- Vahinkoriskit (mm. turvallisuus, koneet ja laitteet, työtaturmat, ympäristövahingot)

4.1 Kiinteistöt – salkun yhteenveto

KIINTEISTÖT -SALKKU



- Kiinteistöjen kunto oli huhtikuun 2023 lopussa keskimäärin hyvällä tasolla, yksittäisiä kohteita lukuun ottamatta. Kiinteistöjen kunto jäi hieman salkun talousarviotavoitteesta (4,0).
- Korjausvelka-arvio oli huhtikuussa 24,4 miljoonaa euroa, joka on hieman vähemmän kuin edellisvuonna. Korjausvelka pitää sisällään Kokkolan Vuokra Asunnot Oy:n kiinteistömassan korjausvelka-arvion 18,6 miljoonaa euroa. Muita keskeisiä kohteita ovat Kiinteistö Oy Tankkarin kiinteistö sekä Kokkolan Urheilupuisto Oy:lle siirtynyt jäähalli Kokkolan kaupungilta.

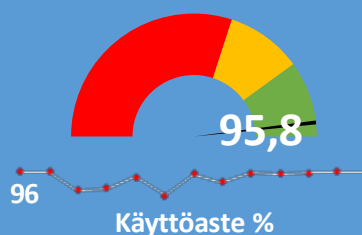


- Asumisen vuokrattava huoneistoala laski hieman viime vuodesta, sillä Kokkolan Vuokra Asunnot Oy:n myi viisi asuinhuoneistoaan maaliskuussa. Teollisuuden ja palveluiden kiinteistöissä vuokrattava pinta-ala laski 1 806 neliötä johtuen Kiinteistö Oy Kokkolan Steel Park osakkeiden myynnistä.
- Kiinteistöissä olevien työpaikkojen määrä on laskenut 55 kappaleella johtuen osittain Kiinteistö Oy Kokkolan Steel Park osakkeiden myynnistä. Työpaikkojen määrä on myös muissa yhtiöissä pääsääntöisesti vähentynyt.

Asuminen



Teollisuuskiinteistöt ja palvelutoiminta



- Vuokrausasteet Kiinteistöt -salkussa ovat niin asumisen kuin teollisuus- ja palvelutoiminnan osalta edelleen kiitettävällä tasolla ja talousarviotavoitteiden mukaisia (>90%).
- Vuokrausasteita ovat pitäneet korkealla muun muassa ukrainalaisten majoittaminen sekä opiskelija-asuntojen parantunut tilanne uusien tilojen ja kysynnän myötä. Haastetta vuokraustoimintaan aiheuttaa kuitenkin maailman muuttunut taloustilanne ja korkea inflaatio. Erityisesti kasvanut korkotaso nähdään keskeisimpänä riskinä. Tämä aiheuttaa paineita vuokrien korotuksille.

Kuluvan vuoden investoinnit ja korjaukset (KEUR)

3 726

Toteutunut

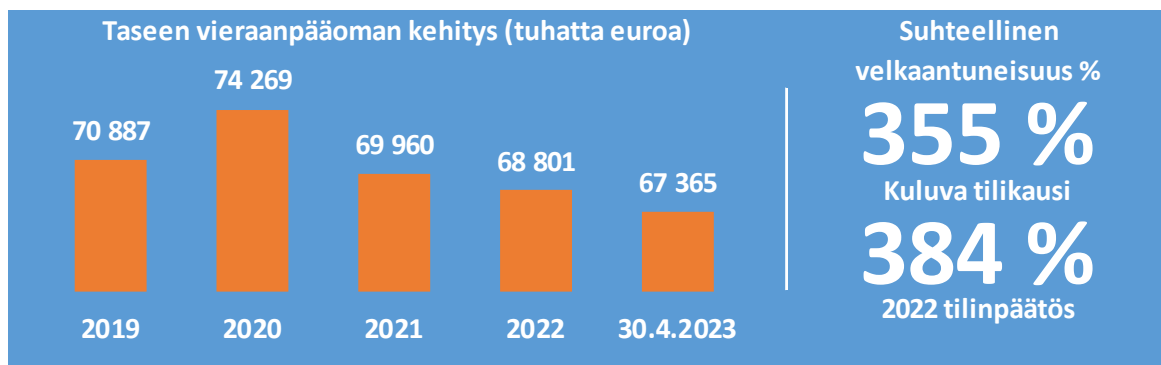
28 %

Toteutunut %

13 176

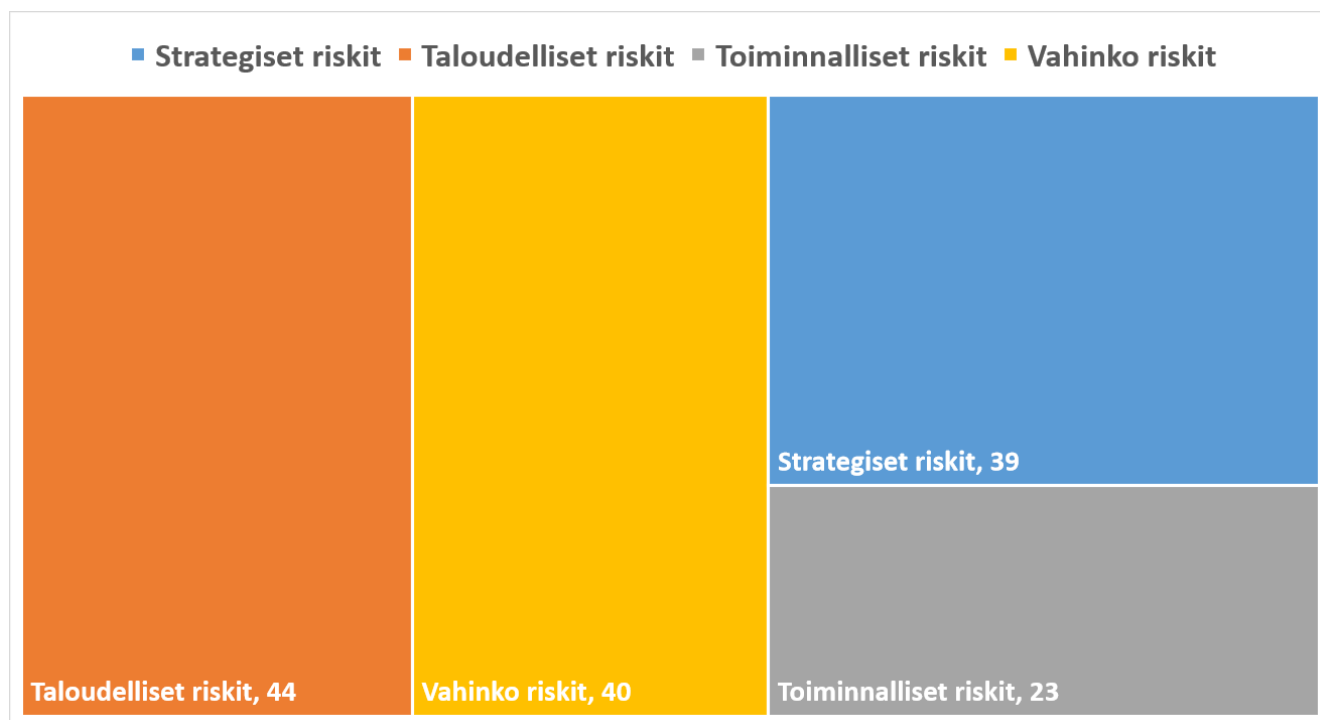
Suunnitellut

- Kuluvalla tilikaudella suunnitelluista investoinneista ja korjauksista on toteutunut noin 28 %. Vuoden 2023 suunnitellut investoinnit ovat yhteensä 13,2 miljoonaa euroa. Näistä valtaosa muodostuu Kokkolan Teollisuuskylä Oy:n (Port Tower II -hanke) Kokkolan Vuokra Asunnot Oy:n (huoltoja ja korjauksia) ja Kiinteistö Oy Snellmanin (laajennus ja peruskorjaus) investoinneista.
- Yhtiöiden investointisuunnitelmat ovat kasvaneet noin 4 miljoonaa edellisestä vuodesta. Suurin yksittäinen investointi on Kiinteistö Oy Snellmanin musiikkitalon laajennus 8 miljoonaa euroa, jonka arvioitu valmistumisaika on vuonna 2024.



- Yhtiöiden yhteenlaskettu vieraspääoma on laskenut viime vuoden tilinpäätöksestä noin 1,5 miljoonaa euroa, päätyen 67 miljoonaan euroon.
- Kiinteistöt -salkun painotettu suhteellinen velkaantuneisuus on salkun talousarviotavoitteiden mukainen (< 400 %).

4.1.1 Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain



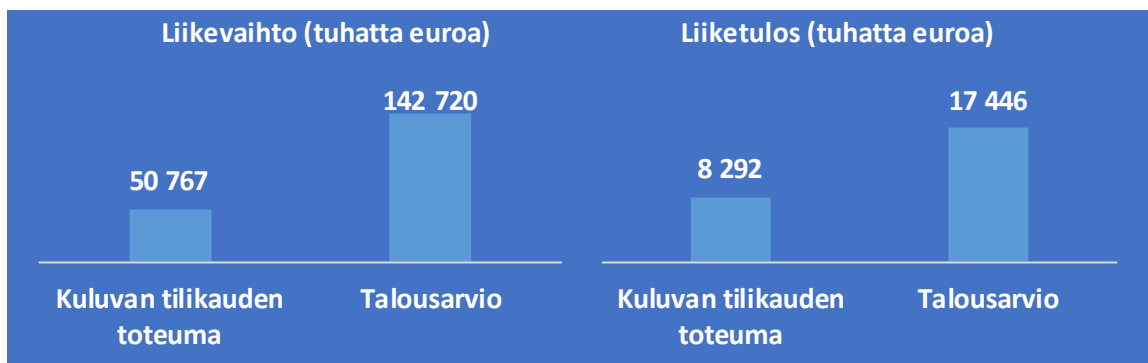
Kuluvan vuoden aikana yhtiöiden raportoimat taloudelliset riskit ovat lisääntyneet selkeästi. Erityisesti korkea inflaatio ja korkojen nousu näkyvät konsernin kiinteistöyhtiöiden toiminnassa ja riskiarvioinnissa. Asunto- ja kiinteistöliiketoiminnalle tyypilliset vahinkoriskit ovat myös vahvasti esillä, joskin riskiarviointien mukaan ne ovat hieman pienentyneet viime elokuusta. Strategiset riskit ovat pysyneet viime elokuun tasolla, kun taas toiminnalliset riskit ovat hieman kasvaneet. Tyypillisimpiä riskejä Kiinteistöt -salkussa olivat hinta- ja korkotason nousu, palovahingot ja muut kiinteistövahingot, vuokralaisen toiminnan hiipuminen ja vuokralaisten menettäminen.

4.2 Liiketoiminta – salkun yhteenveto

LIIKETOIMINTA -SALKKU

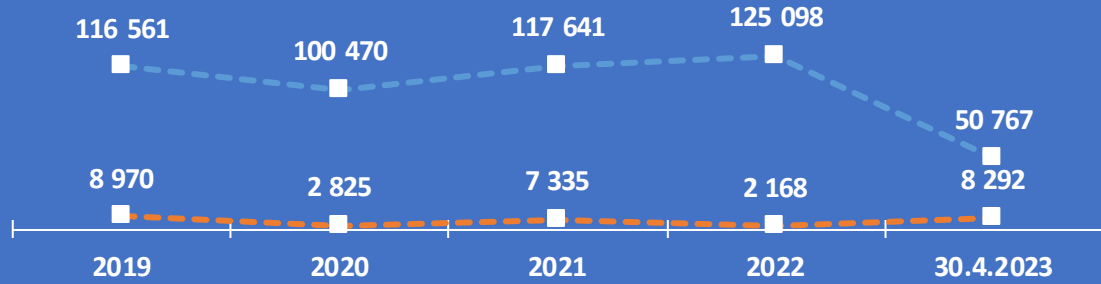


- Liiketoimintayhtiöiden henkilöstömäärä on kasvanut tasaisesti aikaisempina vuosina. Huhtikuussa henkilöstömäärä kuitenkin tippui hieman viime elokuun tilanteesta (-2 HTV)
- Tammi-huhtikuussa suurteollisuusalueelle ei tullut uusia yrityssijoittumisia.
- Sijoitetun pääoman tuotto prosentti oli huhtikuussa 5,5 % (edellisen vuoden vastaava ajanjakso 1,3 %). Yhtiöiden sijoitetun pääoman tuotto prosentti on hieman kasvanut, mutta jää edelleen alle talousarviotavoitteen. Maailmantalouden vaikeudet näkyvät yhtiöiden toiminnassa, mutta yhtiöiden tuloksentekevyyssä on havaittavissa kohentumisen merkkejä.



- Yhtiöiden tammi-huhtikuun liikevaihto kasvoi 8 miljoonaa euroa viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, päättyen 50,8 miljoonaan euroon.
- Maailmantalouden tilanne on edelleen haastava, ja se koettelee poikkeuksetta kaikkia talouden toimijoita. Yhtiöiden liiketulos kuitenkin nousi tammi-huhtikuussa viime vuoden vastaavaa ajankohtaan verrattuna 7 miljoonaa euroa. Viime vuosi oli erityisen haastava, mutta yhtiöiden näkymät kuluvalle vuodelle ovat selkeästi positiivisemmat, joka näkyy myös huomattavasti paremmissa talousarvioennusteissa.

Liikevaihdon ja liike tuloksen kehitys (tuhatta euroa)



- Yhtiöiden liikevaihdon kehitys on ollut vuoteen 2020 asti positiivista, mutta vuonna 2020 kehitys kääntyi laskuun pandemiasta ja muista yhtiökohtaisista poikkeustilanteista johtuen. Vuosien 2021 ja 2022 liikevaihdon kehitys on kuitenkin edelleen ollut haasteista huolimatta positiivista, vaikkakin tuloksentekeyky on ollut heikompaa.
- Yhtiöiden liike tulos on lähtenyt kasvuun tänä vuonna, ja kuluvan vuoden ennusteet liike tuloksen suhteen ovat parantuneet viime vuodesta. Suurin osa yhtiöistä odottaa positiivista tulosta tältä vuodelta.

Kuluvan vuoden investoinnit ja korjaukset (KEUR)

2 917

Toteutunut

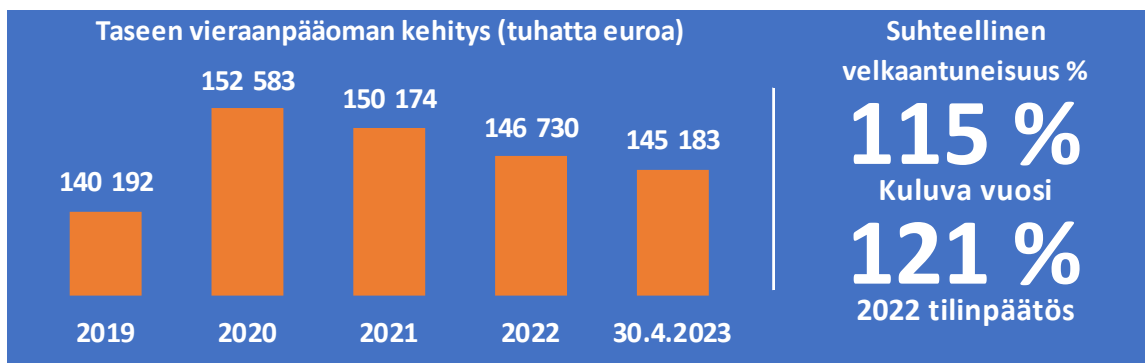
11 %

Toteutunut %

25 827

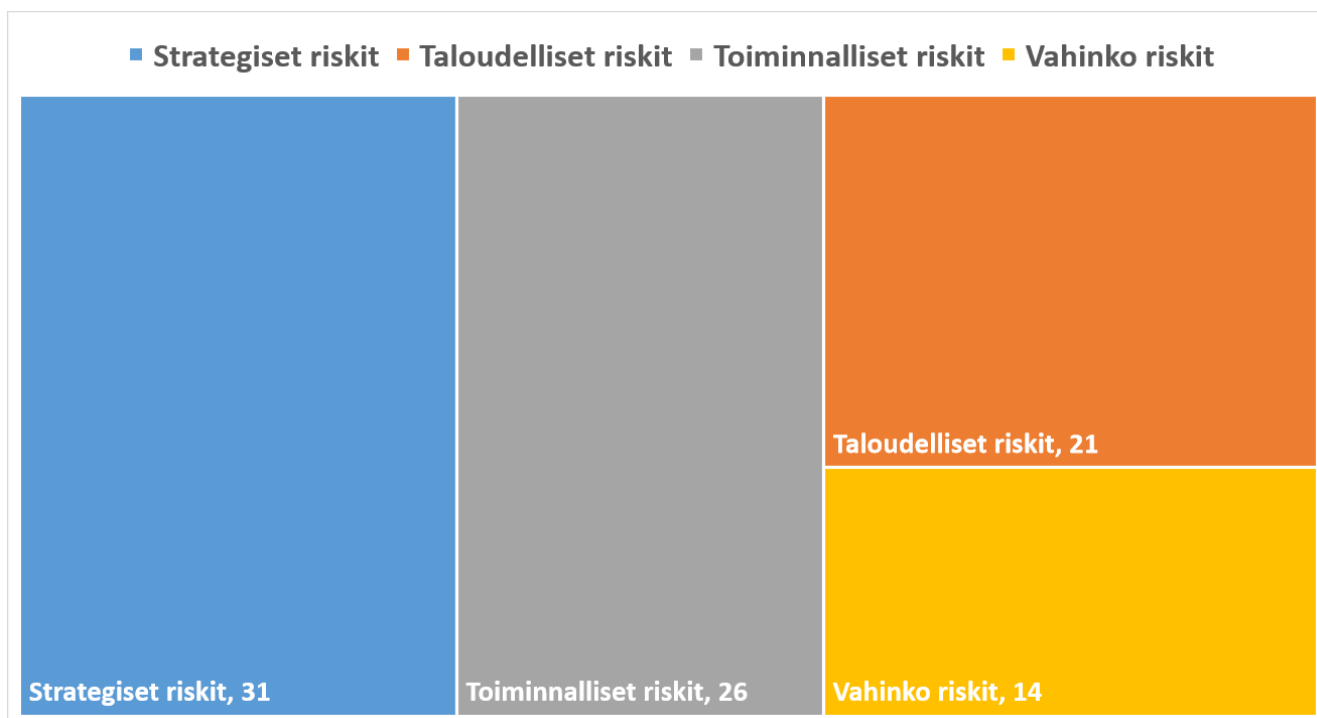
Suunnitellut

- Liiketoiminta -salkun osalta kuluvan vuoden investointisuunnitelmista on toteutunut noin 11 %. Tälle vuodelle on suunniteltu investointeja 6 miljoonaa euroa enemmän kuin viime vuodelle. Heikkenevän taloustilanteen johdosta yritykset ovat osittain joutuneet sopeuttamaan investointejaan talouden tasapainottamiseksi, mutta investointitahti on kuitenkin pysynyt hyvänä.
- Liiketoiminta-salkun investoinnit muodostuvat pääosin Kokkolan Satama Oy:n ja Kokkolan Energia Oy:n, KIP Infra Oy:n sekä KIP Service Oy:n investoinneista.



- Yhtiöiden yhteenlaskettu vieraanpääoman määrä laski viime tilikauden päätöslukemista noin 1,3 miljoonaa euroa. Vieraan pääoman määrä on ollut tasaisessa laskussa vuodesta 2020 lähtien.
- Salkun suhteellinen velkaantuneisuus huhtikuussa 2023 oli 115 % (edellisen vuoden vastaava ajanjakso 129 %). Suhteellinen velkaantuneisuus on laskenut, mutta on edelleen talousarviotavoitetta korkeampi.
- Velkakehityksen taustalla ovat pääosin keskeisten yhtiöiden investoinnit, jotka ovat hidastaneet konsernin vieraanpääoman laskun kehitystä.

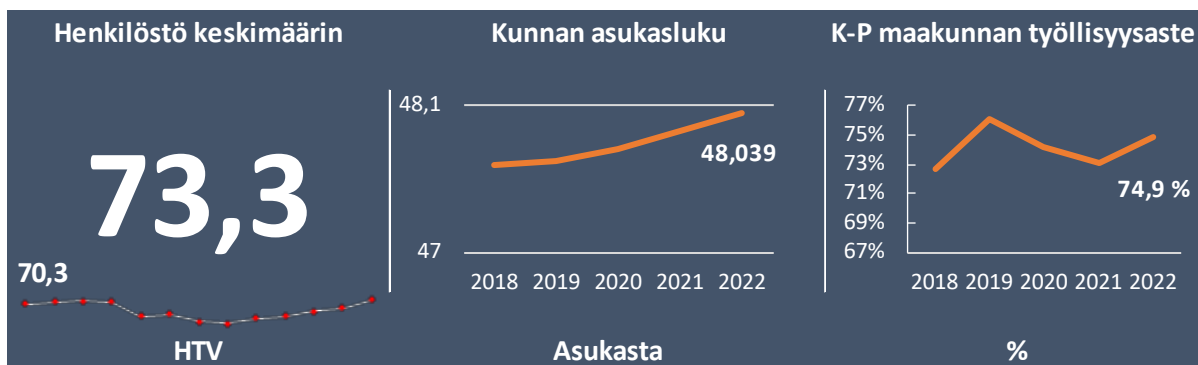
4.2.1 Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain



Maailmantalouden tilasta johtuvat haasteet ja epävarmuus näkyvät myös Liiketoiminta -salkun yhtiöissä. Yhtiöiden riskiarvioinnin mukaan taloudelliset riskit ovat lähes kaksinkertaistuneet viime elokuun tilanteesta. Myös toiminnalliset riskit ja vahinkoriskit ovat kasvaneet edellisvuodesta. Strategiset riskit ovat puolestaan pysyneet samalla tasolla. Erityisesti inflaatio, korkojen nousu ja Ukrainan kriisin vaikutukset näkyvät yhtiöiden raportoimissa riskeissä. Viime vuodet ovat olleet yhtiöille haastavia, ja Liiketoiminta-salkun yhtiöt raportoivat edelleen epävarmoista näkymistä toiminnassaan. Osa yhtiöistä on ryhtynyt toimiin toiminnan ja talouden sopeuttamiseksi, mutta esimerkiksi investointeja toteutetaan taas suunnitelman mukaisesti.

4.3 Palvelut ja neuvonta – salkun yhteenveto

PALVELUT JA NEUVONTA -SALKKU



- Väestönkasvu vuositasolla on ollut positiivista (+124), vaikkakin maaliskuussa 2023 asukasluku väheni 23 asukkaalla, eli asukasluku oli 48 016.
- Kokkolan työllisyysaste oli 74,9 % (tuorein tilasto 2021). Keski-Pohjanmaan maakunnan osalta työllisyysaste oli 76,1 % (Q1/2023).
- Palvelut ja neuvonta -salkun henkilötyövuodet jatkoivat huhtikuussa edelleen kasvuaan johtuen pääosin Nuorisokeskus Villa Elban rekrytoinneista ja hanketoiminnan kasvusta.



- Tammi-huhtikuussa 2023 yrityskäyntejä oli yhteensä 695 kpl (vuonna 2022 vastaava ajankohta oli 468 kpl). Yrityskäynnit ovat alkuvuonna lisääntyneet huomattavasti edellisvuoteen verrattuna.
- Vuonna 2022 uusia yrityksiä perustettiin Kokkolaan yhteensä 311 kpl ja lopettaneita yrityksiä oli 90 kpl. Tammi-huhtikuussa 2023 uusia yrityksiä perustettiin 96 kpl ja lopetettiin 48 kpl.
- Kokkolanseudun Kehitys Oy:n asiakastytyväisyys on hyvällä tasolla ja tavoitteiden mukainen (> 80).

Sosiaali- ja terveystalvet

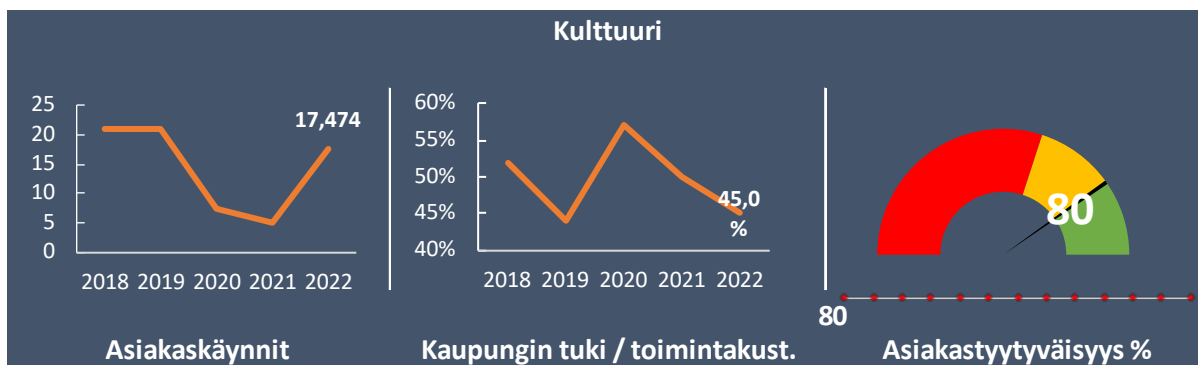
	Episodituottavuus indeksi, lähtövuosi=100 (2016)	Hoitojaksotuottavuus indeksi, lähtövuosi=100 (2016)	Tarvekioidut nettokustannukset per asukas, euroa
2020	112	111	3 322
2021	0	0	3 320
2022	0	0	0
	Keski-Pohjanmaan keskussairaala		Kokkola

- Hyvinvointialueen uudistamisesta johtuen osavuositarkastuksessa ei enää raportoida episodituottavuusindeksiä, hoitojaksotuottavuusindeksiä tai tarvekioitua nettokustannuksia.
- Aikaisemmin esitetyt tiedot löytyvät normaaliin tapaan THL:n ja Kuntaliiton julkaisuista heidän verkkosivuiltaan.

Koulutus

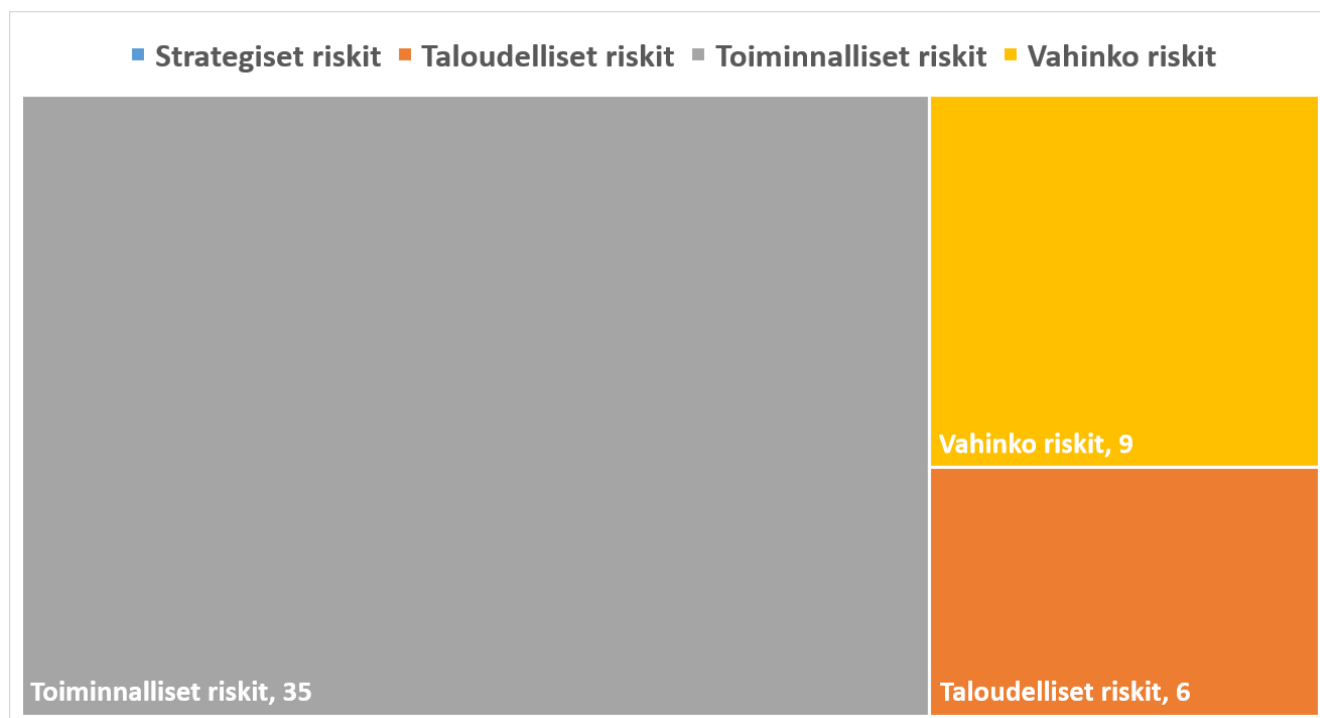
	Suoritettujen tutkintojen määrä vuodessa	Valmistuneiden työllistyminen %	Valmistuneiden työllistyminen alueelle %
2020	1603	76 %	48 %
2021	1747	78 %	32 %
2022	1648	83 %	30 %
	Keskimäärin		

- Suoritettujen tutkintojen määrä (Centria-ammattikorkeakoulu Oy ja Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä) vuonna 2022 oli 1 648 kappaletta. Trendin mukaan tutkintojen määrät ovat laskeneet vuodesta 2014 lähtien. Vuosi 2021 oli kuitenkin poikkeus, ja tutkintojen määrä kääntyi merkittävää kasvuun. Vuonna 2022 tutkintojen määrät lähtivät jälleen laskuun.
- Valmistuneiden työllistyminen vuonna 2022 oli keskimäärin 83 %, ja alueelle työllistyminen 30 %. Työllistymisluvut vuosilta 2021 ja 2022 on raportoitu vain Centrian osalta, koulutusyhtymän lukuja ei ollut saatavilla raportointihetkellä.



- Tammi-huhtikuussa Teatterin asiakaskäyntejä oli 4 500 kpl. Asiakkaat ovat pikkuhiljaa löytäneet takaisin teatterin katsomoihin, mutta inflaatio näkyy selvästi yleisön käyttäytymisessä ja varovainen suhtautuminen kulttuuritapahtumiin elää yhä ihmisten mielessä. Asiakkaat muodostuvat pääosin suurista ikäluokista, joka luo myös omat haasteensa.
- Kaupungin tuet suhteessa Teatterin toimintakustannuksiin kuluvana vuonna oli 45 % sisältäen vuokra-avustukset, mikä on talousarviotavoitteiden mukaista.
- Asiakastyytyväisyys pysyi hyvällä tasolla.

4.3.1 Merkittävimmät salkkukohtaiset riskit riskiluokittain



Palvelut ja neuvonta -salkun yhtiöitä ovat viime vuosina koetelleet pandemian tuomat toiminnalliset ja taloudelliset haasteet, mutta nyt yhtiöt odottavat toimintojen paluuta uuteen normaaliin. Yhtiöiden raportoimat toiminnalliset riskit ovatkin hieman vähentyneet, mutta muilta osin riskit ovat pysyneet pääosin samoina viime elokuun tilanteeseen verrattuna. Salkun riskiportfoliossa ei siten ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Valtaosa riskeistä liittyy edelleen yhtiöiden toiminnallisiin asioihin, osaavan työvoiman saatavuuteen, rahoituksen epävarmuuteen ja kiinteistöjen kuntoon.