

**KORPELAN VOIMA
KUNTAYHTYMÄ**

**TALOUSARVIO 2023
TALOUSSUUNNITELMA
2024-2025**

Sisällys

1 KORPELAN VOIMA KUNTAYHTYMÄ	3
1.1 Kuntayhtymän toimitusjohtajan katsaus.....	3
1.2 Kuntayhtymän perusajatus ja organisaatio	3
2 YLEISPERUSTELUT	4
2.1 Talousarvion rakenne	4
2.2 Strategiset linjaukset.....	5
2.3 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta	8
2.4 Kuntayhtymän talous 2022-2024	9
2.5 Henkilöstö	9
2.5 Sitovuustason tavoitteet.....	10
3 TOIMINNALLISET TAVOITTEET	10
3.1 Yhteiset tavoitteet	10
3.2 Tytäryhtiöt	11
4 KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA.....	13
5 INVESTOINTI – JA RAHOITUSLASKELMAOSA.....	13

1 KORPELAN VOIMA KUNTAYHTYMÄ

1.1 Kuntayhtymän toimitusjohtajan katsaus

Toimitusjohtajan katsaus vuoteen 2023

Korpelan Voiman energiakonsernin perusajatus on tuottaa edullisia ja laadukkaita energiapalveluja. Konsernin tuottama taloudellinen hyöty jaetaan suoraan asiakkaille edullisten hintojen kautta. Korpelan Voiman hyvät, paikalliset palvelut parantavat verkkoalueen elinkeinoelämän kilpailukykyä ja alentavat jäsenkuntien ja kotitalouksien kustannuksia.

Vuosi 2023 tulee olemaan Korpelan Voiman ensimmäinen strategisesti ohjattu kokonainen vuosi. Vuoden 2022 alussa hyväksytty strategia on jo ohjannut toimintaa vuonna 2022 ja tavoitteita on merkittävästi myös vuodelle 2023.

Ensi vuosi tulee olemaan vielä hyvin poikkeuksellinen koko Euroopan energiasektorilla. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan ja sen seurauksena tulleet pakotteet ja vastapakotteet ovat vieneet Euroopan energiakriisiin. Tämä näkyy paitsi erityisen korkeina sähkön hintoina, myös muiden raaka-aineiden ja komponenttien voimakkaana kallistumisena. Vuoden 2023 aikana on mahdollista myös, että Suomi ajautuu sähköpulatilanteeseen. Koskaan Suomen rauhan aikaisessa historiassa ei ole ollut yhtä paljon uhkakuvia ilmassa.

Korpelan Voima tulee strategian mukaisesti suurella todennäköisyydellä luopumaan Lämpö Korpelasta alkuvuodesta 2023. Tämä mahdollistaa ydinliiketoimintaan keskittymisen. Korpelan Voiman ydinliiketoimintaa on sähkönjakelu ja sähkönmyynti. Sähkönmyynnin tueksi on tarkoitus hankkia entistä suurempi määrä osuustuotantoa eli sähkön omaa tuotantoa yhdessä muiden alueellisten sähköyhtiöiden kanssa.

Energiakriisi on ohjannut Korpelaa entistä enemmän kohti oman alueensa tunnistamista ja palvelemista. Kriisiajat ovat aina uudelleensyntymisen ja vahvuuksien tunnistamisen aikaa. Näin on käynyt myös Korpelassa. Haluamme olla vahvasti mukana kehittämässä aluetamme eteenpäin.

Toiminta-alueemme kehittäminen energiasektorilla näkyy meillä verkon parantamisella palvelemaan entistä paremmin sekä elinkeinoelämän että asumisen tarpeita. Se näkyy myös alueellisena sähköhinnoitteluna niin, että alueen elinkeinoelämä pystyy hyödyntämään omaa paikallista sähköyhtiötä.

Kun energiakriisistä on selvitty, niin Korpela on entistä voimakkaampi, alueellinen toimija, joka on osaltaan tukemassa kehittymistä ja omistajakuntiansa elinvoimaisuutta.

Antti-Jussi Vahteala
Toimitusjohtaja

1.2 Kuntayhtymän perusajatus ja organisaatio

Korpelan Voima kuntayhtymän toimialana on energiapalveluiden tuottaminen ja myynti ja muu alaan liittyvä tai sitä tukeva liiketoiminta. Toiminta järjestetään taloudellisesti, tarkoituksenmukaisesti, suunnitelmallisesti ja asetettujen tulostavoitteiden mukaisesti. Toiminnan suunnittelussa otetaan huomioon asiakkaiden energiahuollon vaatimukset ja tarpeet sekä riittävän palvelutason turvaaminen ja käytettävissä olevat taloudelliset

voimavarat ja ympäristönäkökohdat. Tehtävänsä kuntayhtymä hoitaa joko itse tai omistamiensa tytäryhtiöiden kautta (Korpelan Energia Oy, Lämpö Korpela Oy ja Verkko Korpela Oy).

Korpelan voima tuottaa edullisia ja laadukkaita energiapalveluja. Konsernin tuottama taloudellinen hyöty jaetaan suoraan asiakkaille edullisten hintojen kautta. Korpelan Voiman edulliset palvelut parantavat verkkoalueen elinkeinoelämän kilpailukykyä ja alentavat jäsenkuntien ja kotitalouksien kustannuksia. Korpelan voima on alueellaan osa yhteisöä ja haluaa olla mukana oman alueensa kehittämisessä.

Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymän omistajakuntia ovat Halsua, Kalajoki, Kannus, Kaustinen, Lestijärvi, Sievi ja Toholampi. Ylintä päätösvaltaa kuntayhtymän toimialaan kuuluvissa tehtävissä käyttää kuntalain mukaisesti yhtymävaltuusto, jonka jäsenet (3 edustajaa/kunta) kuntayhtymän omistajakunnat valitsevat valtuustojensa toimikautta vastaavaksi ajaksi.

Yhtymävaltuusto

Tarkastuslautakunta

Yhtymähallitus

Kuntayhtymän toimitusjohtaja

Johtoryhmä

Lämpö Korpela, Korpelan Energia, Verkko Korpela

2 YLEISPERUSTELUT

2.1 Talousarvion rakenne

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta on säännökset kuntalaissa. Tämän lisäksi talousarviosta ja taloussuunnitelmasta antaa ohjeita ja suosituksia Suomen Kuntaliitto. Kuntayhtymän kirjanpitovelvollisuudesta, kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä on soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa on säädetty. Tältä osin sitovia ohjeita ja lausuntoja kunnille antaa työ- ja elinkeinoministeriön alainen kirjanpitolautakunnan kuntajaosto.

Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, tuloslaskennan, investointien ja rahoituksen näkökulmasta. Käyttötalousoosan avulla yhtymävaltuusto ohjaa kuntayhtymän toimintaa. Käyttötalousoosassa yhtymävaltuusto asettaa strategiaan ja hyväksytyihin toimenpideohjelmiin perustuvat toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden vaatimat määrärahat ja tuloarviot.

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kuntayhtymän tilikaudelle jaksotettu tulo-rahoitus riittää toiminnan jaksotettuihin menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

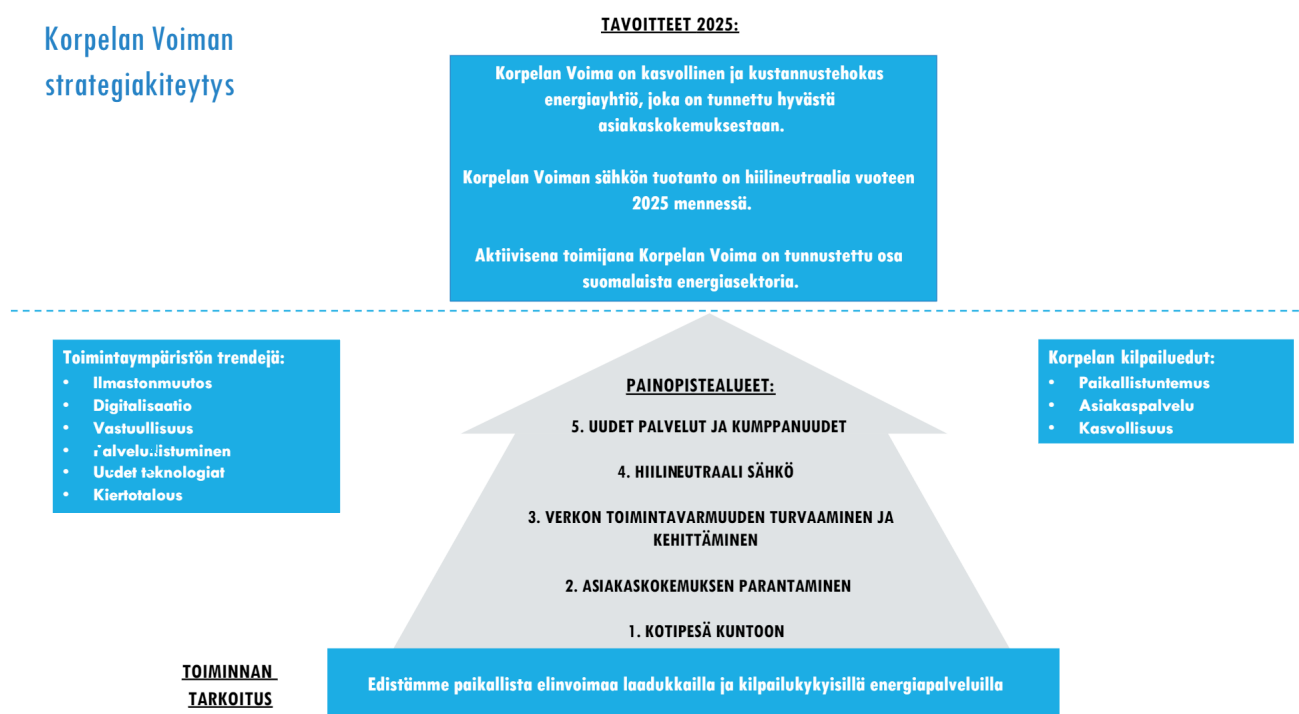
Investointiosan avulla ohjataan kuntayhtymän investointeja. Se sisältää investointisuunnitelmat talousarvio- ja suunnitelmavuosille. Investointiosan määrärahat ja tuloarviot yhtymävaltuusto hyväksyy hankeryhmittäin tai hankkeittain.

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosan lopussa esitetään näiden yhteenlaskettu muutos, joka kuvaa rahavirtojen vaikutusta kuntayhtymän maksuvalmiuteen vuoden aikana.

Yhtymävaltuusto vahvistaa kunkin tilivuoden talousarviorakenteen.

2.2 Strategiset linjaukset

Korpelan Voima kuntayhtymän strategian laadinta aloitettiin vuonna 2021 ja se hyväksyttiin yhtymävaltuustossa alkuvuodesta 2022. Strategia linjaa näin ollen myös vuoden 2023 toiminnan suunnittelua.



Kuva 1. Korpelan Voima ky:n strategia

Lisäksi omistajien tahtotilana on, että

- Taloudellinen hyöty jaetaan kilpailukykyisinä hintoina
- Panostetaan paikallisen asiakaspalvelun kehittämiseen
- Korpelan Voimalla on tärkeä rooli alueen elinvoiman edistämässä
- Selkeä ja tavoitteellinen tiekartta uusiutuvan energian lisäämiseksi siten, että Korpelan Voiman tuottama sähkö on hiilineutraalia vuonna 2025

Laaditun strategian tarkoituksena on edistää paikallistaa elinvoimaa laadukkailla ja kilpailukykyisillä energiapalveluilla. Kuntayhtymälle laadittua strategiaa toteutetaan viiden painopisteen kautta.

Kuntayhtymän strategiset painopistealueet ovat:

1. Kotipesä kuntoon

PAINOPISTEALUE: KOTIPESÄ KUNTOON			OMISTAJA: toimitusjohtajat		
Alaprojektit / toimenpiteet	Vastuu-henkilö	Tiimi	Aikataulu (alku/loppu)	Tavoiteltu lopputulos	Tavoite 2023
Ydinprosessien määrittely ja kuvaus	Kunta-yhtymän tj.	Johtoryhmä	2021-2023	Prosessit määritelty, kuvattu ja käytössä	Jatketaan vuoden 2023 aikana. Sähkönnynn ti ja sähkönjakelu tunnistettu ydinprosessiksi
Kaukolämpöliiketoiminnan tulevaisuuden vaihtoehtojen kartoitus	Toimitusjohtaja	Johtoryhmä	2022-23	Päätösesitys omistajille	Päätös tehdään vuoden 2023 alussa
Organisaatorakenne	Toimitusjohtajat	toimitusjohtajat	2021-23	Strategiaa parhaiten tukeva rakenne	Jatkuva prosessi
Osaavan henkilöstön saaminen ja osaamisen ylläpitäminen	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	2021-23	Henkilöstön osaamistaso nousut	Käynnissä
Työhyvinvoinnin ja -ilmapiirin parantaminen	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	2021-25	Työhyvinvointi ja ilmapiiri parantunut	Jatkuva
Toiminnan jatkuva tehostaminen; mm. keskittyminen ydintoimintaan, oman ja ulkopuolisen tekemisen jatkuva optimointi	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	Jatkuvaa	Tehokkuuden parantuminen	Jatkuva

2. Asiakaskokemuksen parantaminen

PAINOPISTEALUE: ASIAKASKOKEMUKSEN PARANTAMINEN			OMISTAJA: asiakuusjohtaja		
Alaprojektit / toimenpiteet	Vastuu-henkilö	Tiimi	Aikataulu (alku/loppu)	Tavoiteltu lopputulos	Tavoite 2023
Asiakaspalveluprosessin määrittely ja kuvaus	Asiakkuusjohtaja	Myynti, asiakaspalvelu, verkko	2022-23	Määrittely ja kuvaus tehty	Valmis vuoden 2023 lopussa
Segmentointiperiaatteiden määrittely	Toimitusjohtaja ja	Myynti, asiakaspalvelu, verkko	2022-23	Määrittely tehty	valmiina
Asiakkaiden ryhmittely ja asiakaslupausten määrittely	Asiakkuusjohtaja	Myynti, asiakaspalvelu, verkko	2022-23	Tehty ja käytössä	Jatkuu ja valmis 2023 lopussa
Myyntihenkilöstön asiantuntijuuden lisääminen	Toimitusjohtajat	Myynti, asiakaspalvelu, verkko	2022-23	Myynti osaa asiakaslähtöisen ratkaisumyynnin	Vuoden 2023 suoritetaan sähkönnynnin sertifikaatit
Asiakastytyväisyyystutkimuksen suunnittelu ja toteutus	Asiakkuusjohtaja	Myynti, asiakaspalvelu, verkko	2022-25	Konsepti suunniteltu ja toteutus kerran vuodessa	Toteutetaan vuoden 2023 aikana

3. Verkon toimintavarmuuden turvaaminen ja kehittäminen

PAINOPISTEALUE: VERKON TOIMINTAVARMUUDEN TURVAAMINEN JA KEHITTÄMINEN			OMISTAJA: verkkoliiketoiminnan toimitusjohtaja		
Alaprojektit / toimenpiteet	Vastuuhenkilö	Tiimi	Aikataulu (alku/loppu)	Tavoiteltu lopputulos	Status
Sähkömarkkinalain muutosten ennakointi	Verkko-liiketoiminnan tj Myyntijohtaja	Johtoryhmä	Jatkuvaa	Muutokset ennakoitu toiminnassa	Jatkuva prosessi
Älykäs ja joustava sähköverkko; ml. asiakkaiden sähköntuotannon mahdollistaminen Korpelan verkkoon	Verkko-liiketoiminnan tj toimitusjohtaja	Johtoryhmä	Esiselvitys 2022, Toimenpiteet 2023-25	Kyky vastata lainsäädännön vaatimuksiin	Käynnissä
Sähkön varastointiratkaisujen suunnittelu ja toteutus	Toimitusjohtajat	Yhteistyössä muiden energia-yhtiöiden kanssa	2021-25	Kustannustehokas varastointiratkaisu löydetty	Tehdään yhteistyössä Katternö ryhmän kanssa, tavoitteena tiekerttä vuoden 2023 aikana
Sähköverkon kuormituksen ja kulutuksen muutosten ennakointi (kuorma-aggregointi)	Verkko-liiketoiminnan tj		2022-25	Muutokset ennakoitu toiminnassa	Jatkuva prosessi
Toiminnan jatkuva tehostaminen; mm. keskittyminen ydintoimintaan, oman ja ulkopuolisen tekemisen jatkuva optimointi	Toimitusjohtajat		Jatkuvaa	Tehokkuuden parantuminen	Tarkastellaan vuoden 2023 aikana

4. Hiilineutraali sähkö

PAINOPISTEALUE: HIILINEUTRAALI SÄHKÖ			OMISTAJA: Kuntayhtymän toimitusjohtaja		
Alaprojektit / toimenpiteet	Vastuuhenkilö	Tiimi	Aikataulu (alku/loppu)	Tavoiteltu lopputulos	Status
Tiekartan valmistelu	Kuntayhtymän toimitusjohtaja	Hallitus	2022-23	Tiekartta valmis	valmis
Tiekartan toteuttaminen	Kuntayhtymän toimitusjohtaja	Hallitus	2023-25	Hiilineutraali sähkö	Toteutuu vuoden 2025 loppuun mennessä

5. Uudet palvelut ja kumppanuudet

PAINOPISTEALUE: UUDET PALVELUT JA KUMPPANUUDET			OMISTAJA: toimitusjohtajat		
Alaprojektit / toimenpiteet	Vastuu-henkilö	Tiimi	Aikataulu (alku/loppu)	Tavoiteltu lopputulos	Status
Vaihtoehtoisen tuotannon lisääminen (aurinkopaneelit, autojen latauspisteet)	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	Esiselvitykset/ konseptit 2022-23	Uusia palveluita käytössä 2023-24	Palvlu kon septi t tehty vuoden 2023 aikana
Kumppaniyhteistyön kehittäminen	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	Jatkuvaa	Löydetty hyviä ja toimivia kumppanuuksia	Jatkuva prosessi
Asiantuntijapalveluiden konseptointi ja myynti talon ulkopuolelle	Toimitusjohtajat	Johtoryhmä	2023-25	Asiantuntija-palvelut tarjonnassa	Käynnistyy vuoden 2023 aikana

13

2.3 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Korpelan Voima kuntayhtymälle ei ole vielä hyväksytty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeita. Ohjeiden perusteena olisi kuitenkin vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntayhtymän hyvää hallintoa ja johtamista. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet tulevat koskemaan kaikkia toimielimiä ja johtohenkilöitä, tytäryhteisöjä sekä kaikkea kuntayhtymän toimintaa. Päivitetystä hallintosäännössä omat pykälät sisäiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallinta tarkoittaa järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida, hallita ja raportoida toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia. Riskienhallinta käsittää kuntayhtymän lyhyen ja pitkän aikavälin strategiset, taloudelliset, toiminnalliset ja vahinkoriskit, jotka voivat olla ulkoisia tai sisäisiä.

Sisäinen valvonta on osa johtamista. Yhtymähallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Sisäiseen valvontaan kuuluvat sisäinen tarkastus, tarkkailu ja seuranta. Sisäinen tarkkailu on jatkuvaa toimintojen ja varainkäytön kontrolloivaa toimintaa virheiden, väärinkäytösten ja vahinkojen ehkäisemiseksi. Sisäinen tarkastus on rahoitus- ja vaihtomaisuuteen kohdistuvaa tarkastustoimintaa. Sisäisen valvonnan suorittamiseksi laskujen vastaanottaja ja hyväksyjä ei saa olla sama henkilö. Laskun hyväksyjän on huolehdittava, että laskussa on asianmukaiset tilimerkinnät ja muut laskutustiedot. Laskut tulee toimittaa maksatukseen välittömästi hyväksymisen jälkeen viivästyskorkojen välttämiseksi.

Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Gardner, Marika
23.12.2022 13:25:48

Riskienhallinnan näkökulmasta nousee esille kriittisiä riskejä niin strategisten ja taloudellisten riskien kuin vahinko- ja toiminallisuusriskien osalta. Tietojärjestelmien käytettävyyden on toimintaympäristön muutoksiin liittyvä aito riski. Lisäksi uudenlaista riskiä tuottavat esimerkiksi Olkiluoto 3:seen liittyvät riskit sähkömarkkinoiden näkökulmasta. Varautumissuunnitelma on syytä myös päivittää viimeistään alkuvuoden 2023 aikana. ”Kotipesä kuntoon” on tärkeä strateginen tavoite, tähän on mietittävä toimenpiteitä seuraavalle vuodelle. Kuntayhtymässä henkilöriskit voivat korostua, mikäli osaaminen ja laajat vastuukokonaisuudet ovat keskittyneet vain harvojen avainhenkilöiden varaan eikä varahenkilöjärjestelmät, osaamisen jakaminen tai tiedonkulku ole kunnossa. Näin myös jaksamisesta, työkyvyn menettämisen uhasta ja osaamisvajeesta voi tulla riskitekijöitä. Näitä riskejä hallitaan hyvällä henkilöstöpolitiikalla, johon kuuluu huolellinen henkilöstösuunnittelu tehtävittäin, työssä jaksamisen tukeminen, työnkuvien ja työmäärien jatkuva arviointi ja osaamisen kehittäminen.

Talouteen ja rahoitukseen sisältyy useita erilaisia riskejä ja epävarmuustekijöitä varsinkin pidemmällä aikavälillä. Näihin riskeihin kuntayhtymä varautuu aktiivisella talous- ja rahoitussuunnittelulla sekä toteutettujen toimenpiteiden seurannalla ja raportoinnilla.

Kuntayhtymän maineeseen ja imagoon liittyvät ovat usein kytköksissä luottamukseen kuntayhtymän ja sen sidosryhmien välillä. Luottamusta ja mainetta heikentäviä riskejä voivat olla esimerkiksi epäasiallinen kohtelun kokemukset, sisäisten ristiriitojen käsittelemättömyys tai

huonosti hoidettu asiakastilanne voi muuttua mainekriisiksi. Nopeasti kärjistyviä tilanteita ehkäistään tarttumalla ripeästi havaittuihin varoitusmerkkeihin, kuten tapahtuneisiin virheisiin tai vaikkapa sosiaalisen median keskusteluihin. Maine ansaitaan ja sitä ylläpidetään arjen toiminnalla ja teoilla, joilla lunastetaan myös sidosryhmien luottamus. Luottamusta vahvistetaan myös avoimella viestintä- ja toimintakulttuurilla.

2.4 Kuntayhtymän talous 2022-2024

Venäjän sota Ukrainassa on radikaalisti muuttanut paitsi suomalaista ja eurooppalaista turvallisuusympäristöä, myös talouden tilaa ja näkymää. Kuluvana vuonna sähkön hinta on ollut historiaan nähden moninkertainen. Lokakuun laskelman mukaan vuonna 2022 esimerkiksi pörssisähkön hinnan keskiarvo on ollut 17,7 senttiä per kWh. Myös valtio on tullut tähän tueksi, sähköenergian arvonlisäverokantaa alennetaan 10 prosenttiin joulukuulta.

Talouden osalta tuleva vuosi tulee olemaan haasteellinen, vaikka talousarviokokonaisuus onkin jonkin verran plussan puolella. Korpelan Voima ky:n osalta myös sähköpula voi realisoitua talven aikana ja aktiivista tiedottamista asiasta jatketaan myös vuoden 2023 alkupuoliskolla. Sähköverkkoinvestoinneissa priorisoidaan suureen asiakasmäärään vaikuttaviin kohteisiin, sääilmiöille herkästi altistuviin kohteisiin ja maantieteellisen sijaintipaikan takia hitaasti korjattavissa oleviin kohteisiin. Lisäksi sähköverkon ikä ja kunto vaikuttavat investointien priorisointiin. Investointien kohdistamisella vähennetään sähkökatkosten esiintymismääriä ja kestoajoja.

Isoista investoinneista merkittävin on Kaustisen sähköaseman rakentaminen. Tähän kuntayhtymä ottaa uutta lainaa 3,3 miljoonaa euroa.

2.5 Henkilöstö

Korpelan Voima kuntayhtymäkonsernissa työskenteli elokuun viimeisenä päivänä 47

päätoimista työntekijää. Vakituisten henkilöstön määrä oli elokuussa 46 henkilöä.

Talousarviovuonna 2023 vanhuuseläkkeelle on ennustettu eläkevakuuttaja Kevan tietojen perusteella jäävän kaksi työntekijää, joten eläkepoistuman hyödyntämisen vaikutukset jäävät kokonaisuutena rajallisiksi. Henkilöstömäärän kehitystä ja rekrytointeja seurataan kuntayhtymässä tarkasti. Henkilöstösuunnittelun painopiste on yhä tiukasti resurssien hallinnassa eli henkilöstömäärän, -rakenteen ja -kulujen hallinnassa, joka asettaa omat rajansa osaamisen uudistamiselle rekrytoinnin keinoin. Kuntayhtymässä sovelletaan eri työehtosopimuksia.

Valtakunnallisista sopimusneuvotteluista johtuen vuodelle 2023 on talousarviovalmistelun yhteydessä huomioitu keskimäärin 1,9 %:n palkkakustannusten nousu KVTES:n sopimuksen piirissä oleville. Arviossa on huomioitu yleisen nousun lisäksi muut palkankorotukset ja työvuosista henkilöstölle maksuun tulevat työkokemuslisät.

Kuntayhtymä tarjoaa henkilöstölleen laajennetut työterveyspalvelut lakisääteisten palveluiden lisäksi. Tämä nähdään keskeisenä hyvinvointia edistävänä henkilöstöetuna ja vetovoimatekijänä. Työnantaja panostaa tarvittaessa myös työnohjaukseen. Kuntayhtymän laajennettujen työterveyspalveluiden tavoite on saada henkilöstölle hoitoa ja tukea mahdollisimman sujuvasti, edistää nopeaa työhön paluuta ja siten pitää sairastaminen ja sen aiheuttamat kustannukset työnantajalle mahdollisimman alhaisina. Työterveyshuollon sopimukseen on sisällytetty myös influenssarokotteet henkilöstölle. Työterveyshuollon toimintasuunnitelmassa määritellään tarkemmin ostettavat palvelut ja sovitaan työterveyshuollon toiminnan suuntaamisesta ja painotuksista mm. työpaikkaselvitysten kohdentamisesta toimintavuosille. Työterveyshuollon budjetti tulevalle vuodelle on tehty aiempien sopimusvuosien tasolle, eikä sitä ole tarkoitus toistaiseksi kasvattaa. Kuntayhtymässä on käytössä myös ePassi, eli liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointietu sekä kaikille työntekijöille on työnantajan puolesta tapaturmavakuutus, joka kattaa myös vapaa-ajan tapaturmat.

Yhteistoiminnassa keskeistä on tavoitella ja kehittää toimintamalleja osallistamis- ja vaikuttamismahdollisuuksien parantamiseksi sekä edistämään työnantajan ja työntekijöiden välistä vuorovaikutusta asioiden valmistelusta päätöksentekoon asti. Yhteistyötoimikunnassa käsitellään koko henkilöstöä koskevia valmistelussa olevia tai muita ajankohtaisia asiakokonaisuuksia.

2.5 Sitovuustason tavoitteet

Yhtymävaltuusto määrää, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kuntayhtymän toimintoja. Käyttötalousoosassa yhtymävaltuusto myöntää määrärahat ja asettaa toiminnalliset tavoitteet tehtävittäin. Tytäryhtiöistä laaditaan tuloslaskelma. Tuloslaskelmassa valtuustoon nähden sitova taso on liikeyli-/alijäämä.

Toiminnalliset tavoitteet (teot) vuodelle 2023 ovat valtuustoon nähden sitovia ja niiden toteutumista seurataan ja toteutumisesta raportoidaan valtuustolle. Investointiosassa valtuusto myöntää toimielimille määrärahat eri hankkeille. Tuloslaskelmaan ja rahoituslaskelmaan valtuuston hyväksymien meno- ja tuloerien toteutumisen valvontavastuu on yhtymähallituksella.

3 TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Gardner, Marika
23.12.2022 13:25:48

3.1 Yhteiset tavoitteet

Korpelan Voima konsernin tehtävänä on tuottaa edullisia ja laadukkaita energiapalveluja. Liiketoiminnan synnyttämä taloudellinen tuotto jaetaan suoraan asiakkaille edullisten hintojen kautta.

Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntayhtymää eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Yhtymävaltuuston tulee ohjata asettamallaan tavoitteilla myös tytäryhteisöjä niiden omassa tavoitteenasettelussa. Konsernijohto seuraa tavoitteiden toteutumista

Toiminnan tavoitteet vuodelle 2023:

Tavoite	Mittarit
Toiminnan kehittämisen mahdollistava tulos	Tilinpäätöksen tulos
Asiakastyytyväisyysmittaus tehty	Tehty/ei tehty -> tulos
Sairauspoissaolot alle 10 pv/hlö/vuosi	Sairauspoissaolojen määrä
Avoin tiedottaminen	kk-palaverit määrä, esihenkilöpalaverit määrä

3.2 Tytäryhtiöt

Yhtymävaltuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisölle toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntayhtymän strategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Konsernijohto neuvottelee tytäryhteisön kanssa asetettavista tavoitteista ennen niiden lopullista hyväksymistä. Yhteistyön tuloksena asetetuilla tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhteisön toiminta on konsernin kokonaisedun mukaista. Tytäryhteisön talousarvion tulee perustua sille asetettujen tavoitteiden täyttämiseen. Konsernijohto pyrkii tukemaan asetettujen tavoitteiden saavuttamista

Lämpö Korpela Oy

Toiminta-ajatus ja tehtävät:

Lämpö Korpela myy paikallisilla polttoaineilla tuotettua kaukolämpöä.

Tavoitteet vuodelle 2023:

Tavoite	Mittarit
Kaukolämpöliiketoiminnan myynti	Toteutunut/ei toteutunut

Korpelan Energia Oy

Gardner Merika
23.12.2022 13:25:48

Toiminta-ajatus ja tehtävät:

Korpelan Energia uudistaa tuotteensa vuoden 2023 aikana niin että profiilikustannukset ovat osa energiamaksua. Vuoden 2023 aikana lisätään oman alueen yritysmyyntiä niin että nykyisestä 17 prosentista alueen yritysten asiakkuusmäärä kasvaa 25 alueen yrityksistä.

Tavoitteet vuodelle 2023:

Tavoite	Mittarit
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Tilikauden tulos voitollinen
Profiilikustannukset osaksi energian myyntiä	Suurin osa sopimuksista on profiilikustannuksellisia
Alueen yrityksistä 25% on Korpelan Energian asiakkaita	Alueen yritysten osuus Korpelan Energian myynissä

Verkko Korpela OyToiminta-ajatus ja tehtävät:

Verkko Korpela siirtää edullisesti ja toimitusvarmasti sähköä verkkotoimialueellaan

Vuoden 2023 verkon vuokraa laskettaessa otetaan huomioon, että energiakriisin aikana ei verkosta oteta tuottoa laskennallisesti, vaan tuotto sovitetaan verkon kantokyvyn mukaiseksi.

Laskelma 1,5 % tuottokomponentilla alla. Kuntayhtymä jättää laskuttamatta 2,6 miljoonaa euroa vuonna 2023 verkonvuokraa. Tämä helpottaa asiakkaiden selviämistä energiakriisistä.

**Sähköverkon myynti kuntayhtymälle
(Verkkovuokran muodostuminen 2023)**

Sähköverkon myynti	5 503 400
Mittauslaitteet	180 000
Ohjausjärjestelmät	265 000
Atk-ohjelmat	
	5 948 400
Tuottokomponentti	1 153 966
Verkkovuokra yhteensä	7 102 366
Laskutettu verkkovuokra	4 500 000
Laskutetaan/hyvitetään	2 602 366

Tavoitteet vuodelle 2023:

Tavoite	Mittarit
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Tilikauden tulos voitollinen
Edellytykset älykkääseen sähköverkkoon	Datahub 2.0 valmis Verkko Korpelan alueella Varttitase mahdollisuus asiakkaille
Sähköverkon kuormituksen ja kulutuksen muutosten ennakointi	Mittarinvaihto projektin suunnitelman valmistuminen
Alueen elinvoimaisuuden edistäminen	Yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa
Aktiivinen kumppaniyhteistyön kehittäminen	Verkko Korpela on mukana energiahuollon Länsi-Suomen sekä Pohjois-Suomen aluetoimikunnissa
Uudet palvelut: - Aurinkopaneelit - Energianeuvonta	Liiketoimintasuunnitelma laadittu yhdessä Korpelan Energian kanssa

Verkon toimintavarmuuden turvaaminen ja kehittäminen:

- Sähkön varastointiratkaisujen suunnittelu ja toteutus
- Sähköverkon kuormituksen ja kulutuksen muutosten ennakointi
- Toiminnan jatkuva tehostaminen: mm. keskittyminen ydintoimintaan, oman ja ulkopuolisen tekemisen jatkuva optimointi
- Datahub ja yhteislaskutus
- Uudet palvelut
- Aurinkopaneelit

Perustelut merkittävimmistä investoinneista:

Kaustisen sähköaseman investoinnilla palvellaan paikallista elinkeinoelämää sekä parannetaan alueen sähköjakelun laatutasoa ja toimintavarmuutta.

4 KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA

5 INVESTOINTI – JA RAHOITUSLASKELMAOSA