

6.10.2022

Luottamuksellinen

---

## 6 Esitys kaupunginhallitukselle vuoden 2023 tavoitteista

Kaupungin omistajaohjaus on pyytänyt keskeisiltä tytäryhteisöiltään ehdotuksen tavoitteiksi vuodelle 2023. Kaupunginvaltuusto vahvistaa vuosittain seuraavan vuoden tavoitteet strategisille tytäryhtiöille. Muiden tytäryhteisöjen osalta noudatetaan menettelyä, jossa tavoitekäsittely tapahtuu kaupunginhallituksessa talousarvioesityksen käsittelyn yhteydessä. Pori Energian tavoitteet vuodelle 2023 esitellään kaupunginhallitukselle 21.10.2022.

Kaupunginvaltuuston vahvistamat tavoitteet vuodelle 2022 ovat:

- Sijoitetun pääoman tuotto vähintään 5,5 %
- Taloudellinen lisäarvo > 0 €
- Hiilidioksidivapaan tuotannon osuus 85 % laskettuna 36 kuukauden liukuvana keskiarvona
- Asiakkaiden keskeytyskustannukset ovat enintään Energiaviraston valvontamallin mukaiset eli alle 1 387 000 €
- Työtaturmien määrä 0 kappaletta

Vuoden 2022 tavoitteet ovat toteutumassa, lukuun ottamatta työtaturmien lukumäärää. Ehdotuksena on, että mittarit säilytetään ennallaan, koska vuosi 2023 on nykyisen strategiakauden viimeinen vuosi. Tällöin kaikki omistajaohjauksen mittarit olisi poimittu strategiatyössä määritellyistä konsernin strategisista mittareista ja myös mittareiden tavoitearvot on määritelty strategiassa. Sijoitetun pääoman tuottotavoitteeksi on asetettu > 5 % läpi strategiakauden. Tämänhetkisen 12 kuukauden rullaavan ennusteen perusteella vuoden 2023 tavoite on 5,5%:a.

Taloudellinen lisäarvo (Economic Value Added, EVA) kertoo, onko yritys tuottanut arvoa vielä sen jälkeen, kun liikevoitosta vähennetään toiminnan sitomien vieraan ja oman pääoman kustannus. Lisäarvoa syntyy, mikäli tunnusluvun arvo on positiivinen. Tunnusluvun laskennassa oman pääoman tuottovaatimuksena ehdotetaan käytettäväksi 8 %. Edellä kuvattujen mittareiden lisäksi toiminnan suunnittelun tavoitteena on kaupungin ja Pori Energian välisten sopimusvelvoitteiden täyttyminen.

Hallitus hyväksyi omistajaohjaukselle esitettäväksi seuraavat mittarit ja tavoitteet vuodelle 2023:

- Sijoitetun pääoman tuotto vähintään 5,5 %
  - Taloudellinen lisäarvo > 0 €
  - Hiilidioksidivapaan tuotannon osuus 85 % laskettuna 36 kuukauden liukuvana keskiarvona
  - Asiakkaiden keskeytyskustannukset ovat enintään Energiaviraston valvontamallin mukaiset eli alle 1 387 000 €
  - Työtaturmien määrä 0 kappaletta
-