



Tilinpäätös 2019

Tasekirja 1.1.2019 -31.12.2019

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	
1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	6
1.1.4 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	7
1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
1.1.6 Kaupungin henkilöstö	11
1.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	12
1.2. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	13
1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	17
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	17
1.3.2 Toiminnan rahoitus	18
1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset	19
1.5. Kokonaistulot ja –menot	20
1.6. Imatra-konsernin toiminta ja talous	21
1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	21
1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus	22
1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	22
1.6.4 Konsernin henkilöstömäärä	23
1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	23
1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	24
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	28
1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely	28
1.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet	28
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	29
2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen	29
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	30
2.3. Rahoitusosan toteutuminen	33
2.4. Palvelussuhteiden määrän kehitys	34
2.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	34
2.5.1 Konsernipalvelut	35
2.5.2 EKSOTE, sosiaali- ja terveyspalvelut	42
2.5.3 Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	43
2.5.4 Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	60
2.5.5 Ympäristövalvonta	75
2.6. Investointiosan toteutuminen	81
2.7. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen seuranta	83
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	131
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	139
5. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	153
6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	154
7. MUUT LIITTEET	
Tilinpäätöksen tunnuslukujen kehitys ja niiden selitykset	155

VUODEN 2019 TILINPÄÄTÖS

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 Kaupunginjohtajan (vs.) katsaus

Vuoden 2019 organisaatiossa työstettiin kaupunginhallituksen toimeksiannosta käynnistettyjä kehittämissuunnitelmia toimintojen rakenteelliseksi uudistamiseksi ja talouden tasapainon saavuttamiseksi. Syksyn talousarviokäsittelyn yhteydessä päätettiin aloittaa koko organisaatiota koskettaviin sopeutuksiin tähtäävät yhteistoimintaneuvottelut. Valtuusto vahvisti joulukuussa johtamisrakenteen muutoksen lakkauttaen vastuualuejohtajien sekä talous- ja rahoitussuunnittelupäällikön virat. Loppuvuodesta toteutettu johtavien virkojen lakkauttaminen samoin kuin loppuvuoden neuvotteluihin pohjautuneet lopulliset alkuvuodesta 2020 täytäntöön laitettavat sopeutusratkaisut kohdentuivat voimakkaasti johtamisrakenteen keventämiseen kautta organisaation. Vuoden 2019 aikana kaupungin vastuualueiden ja konserniyhtiöiden kokonaisvaltaista toimintojen yhteensovittamista on edelleen terävöitetty ja tiivistetty.

Imatran kaupungin vuoden 2019 tulos oli 644 tuhatta euroa ylijäämäinen. Tilinpäätös ja taloudellinen tulos olivat merkittävästi parempia kuin vuodelle 2018 laadittu talousarvio, joka oli noin 3,2 miljoonaa euroa alijäämäinen. Vuosikate vuonna 2019 oli 10,9 M€. Toimintakate alittui kaikilla vastuualueilla ollen 3,1 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Investointiosan nettosumma sitä vastoin toteutui vastaavan summan talousarviota huominkin, koska menot ylittyivät 2,4 miljoonaa euroa ja tulot alittuivat 0,6 miljoonaa euroa.

Kaupungin käyttömenoista lähes 60 % tulee EKSOTE:n maksuosuuksina ”annettuina”. Kaupungin tase on edelleen vahva. Viime vuosilta kertyneitä ylijäämiä on kaupungin taseessa yhteensä 66,5 M€. Vuoden 2019 lopussa asukkaita oli Imatralla 26.508, mikä on 424 henkilöä vähemmän kuin vuoden 2018 lopussa. Väestönmuutoksen merkittävin selittävä tekijä on väestön kuolleisuuden ja syntyvyyden ero, mutta väestökehityksessä on nähtävissä myös kasvukeskusten vetovoimaan perustuvaa muuttotappiota. Valtakunnallistenkin syntyvyyslukujen voimakas lasku viimeisten vuosien aikana on näkynyt erittäin voimakkaasti myös Imatralla. Lasten ja nuorten määrän kehityksen tiivis seuraaminen on tärkeää jatkossakin varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen oikean mitoituksen suunnitelmalliseksi toteuttamiseksi.

Kaupungin lainamäärä vuoden 2019 lopussa oli 3.411 euroa/asukas ja koko kaupunkikonsernin lainojen määrä 8.994 euroa/asukas. Kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2019 oli 20 %. Tulevina vuosina huomiota tulee edelleen kiinnittää toimintakatteen kasvun hillintään sekä koko kaupunkikonsernin osalta maltilliseen lainamäärän kasvuun, mittavista palveluverkkoinvestoinneista huolimatta.

Vuonna 2016 päätetyn kouluverkkoratkaisun rakentaminen ja suunnittelu on edennyt aikataulussaan. Vuoksenniskan uusi koulukeskus otettiin käyttöön elokuussa 2019. Mansikkalan puinen monitoimitalo-koulukeskus on rakentunut aikataulussaan siten, että se on määrä ottaa käyttöön elokuussa 2020. Kosken koulukeskuksen rakentamistyöt on aloitettu. Imatralla tulee olemaan kokonaisvaltaisesti uusittu kouluverkko käytössä lukukauden alkaessa elokuussa 2021. Tuolloin Imatralla on käytössä uuden opetussuunnitelman mukaisen tarpeiden mukaiset monitoimikiinteistöt, jotka osaltaan parantavat kaupungin elinvoimaisuutta.

Vuoden 2019 maaliskuussa silloisen hallituksen valmistelussa pitkällä ollut maakunta- ja sote-uudistus jätti useita kaupungin kehitykseen vaikuttavia tekijöitä edelleen avoimeksi. Valtakunnan tasollakin todettu sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen ja kustannusten nousu on asettanut lähes koko kuntakentän suurien talouden haasteiden äärelle. Nykyisten palvelujen tuotantotapa on toiminnallisesti tehoton ja kansantalouden kestävyyden vastainen. Nykymallin mukainen suurelta osin kuntien rahoittama toimintatapa on käymässä mahdottomaksi.

Maailmantalouden vaihtelut vuoden 2019 aikana ovat näkyneet selvästi myös Imatralla. Alueen teollisuuslaitokset ovat joutuneet turvautumaan henkilöstön vähennyksiin ja lomautuksiin. Viimeisten vuosien aikana hyvin laskuun kääntyneet Imatran työttömyysluvut alkoivat taas loppuvuoden 2019 aikana kivuta ylöspäin. Samaan aikaan joillakin toimialoilla alueella on yhä työvoimapulaa. Toisen asteen ammatillinen koulutus ja sen kyky vastata alueen työvoimatarpeeseen on koko ajan yhä keskeisemmässä asemassa.

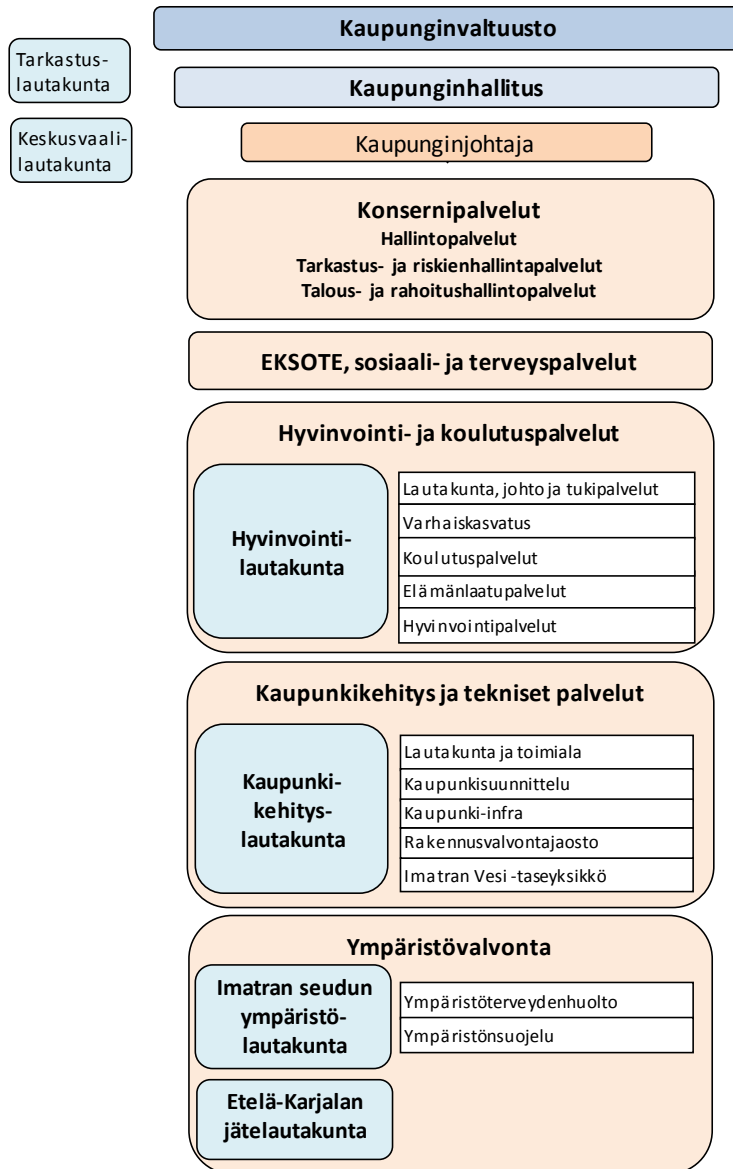
Imatran kaupunkikonsernin johtamisessa korostuu kaupungin elinvoiman ja kasvun mahdollistaminen. Kaupungin elinkeinopolitiikkaa tukevia uusia infrastruktuurihankkeita toteutetaan ja huomio keskitetään uusien yritysten tarpeisiin sekä yritysten kasvumahdollisuuksien tukemiseen.

Kaisa Heino
Kaupunginjohtaja, vs.
/apulaiskaupunginjohtaja



1.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Imatran kaupungin organisaatio 31.12.2019



Kaupungin toimielimet

Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet

SDP	19
KOK	12
KESK	3
PS	3
SIN	3
VAS	2
VIHR	1
YHT.	43

Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet

SDP	5
KOK	3
KESK	1
PS	1
SIN	1
YHT.	11

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi Niina Malm (sd.), 1. varapuheenjohtajana Tommi Matikainen (kok.) ja 2. varapuheenjohtajana Erkki Saarimäki (sin.). Hallituksen puheenjohtajana toimi Anna Helminen (kok.), 1. varapuheenjohtajana Ilkka Nokelainen (sd.) ja 2. varapuheenjohtajana Mikko Airas (kok.). Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja Kai Roslakka.

Kaupungin tilintarkastajana toimii KPMG Oy Ab:n nimeämä JHT, KHT Kaija Pakkanen.

Talousarvion käyttöohjeissa määriteltiin tilivelvollisiksi kaupunginhallituksen ja lautakuntien jäsenet ja esittelijät sekä edellä mainittujen toimielinten alaisuudessa toimivien luottamushenkilöelinten jäsenet ja esittelijät. Tilivelvollisia ovat myös ensisijaisen esittelijän lisäksi määritellyt muut toimielinten esittelijät.

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Talouden suhdannenäkymät

Taluskasvu oli Suomessa viime vuonna edelleen laaja-alaista, sillä kaikki kysyntäerät lisääntyivät. Kasvun painopiste oli kuitenkin ulkomaisessa kysynnässä, jonka seurauksena vienti lisääntyi kotimaista kysyntää nopeammin. Kotimaisen kysynnän ennakoidaan ylläpitävän taluskasvua tulevana vuosina, sillä ulkomaankaupan näkymät ovat epävarmat. Vuosina 2020 ja 2021 BKT kasvaa keskimäärin noin prosentin vuodessa.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset astuvat voimaan. Ilman työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentavia toimia julkinen talous pysyy myös tulevana vuosina alijäämäisenä. Julkisen velkasuhteen lasku pysähtyy ja velka suhteessa BKT:hen kääntyy vähitellen uudelleen kasvuun.

Maailmantalouden tilanne epävarma

Maailmantalouden tilanne on yhä epävarma, vaikka joitain tasaantumisen merkkejä on olemassa. Maailman kokonaistuotannon kohentuminen vuodesta 2020 lähtien on kuitenkin hyvin hidasta. Maailmankauppa elpyy lähivuosina talousnäkömyönteisten kohentumisen myötä. Euroalueen näkymiä varjostaa Saksan teollisuuden haavoittunut tilanne. Teollisuuden kyselyindikaattorit ovat varsin alhaalla, mutta loppuvuoden 2019 aikana tapahtui hienoista tasaantumista. Euroalueen taluskasvun ennustettiin kiihtyvän viime vuoden yhdestä prosentista vajaaseen puoleentoista prosenttiin vuonna 2020. Kevättalvella Eurooppaan ja Suomeen rantautuneen korona-viruksen vaikutukset Euroopan ja maailman talouteen tulevat olemaan merkittävät, mutta vaikutusten kokonaislaajuutta on tässä vaiheessa vaikea arvioida.

Seutukunnan kehitys

Imatran seutukunnan väestömäärässä ei ole tapahtunut uutta käännettä, vaan väestö vähenee ja ikääntyy edelleen. Työikäisen väestön poismuutto heikentää osaltaan seudun ikärakennetta ja se asettaa paineita julkisten palveluiden kysynnälle.

Imatran seudun kunnat tekevät yhteistyötä palvelujen järjestämisessä sekä hyvinvointipalveluissa että teknisissä palveluissa.

Sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuu Imatran osalta siirtyi Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle 1.1.2016. Näin koko seutukunnan sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuu on kuntayhtymällä.

Kaupungin kehitys

Imatran asukasluvun väheneminen jatkui vuonna 2019 edellisvuosia voimakkaampana ja asukkaita oli vuoden lopussa 26.508. Vuoden 2019 vähenemä oli 424 henkilöä, kun se edellisenä vuonna oli 337. Syntyneitä oli vain 137 ja kuolleita 360, joten luonnollinen väestönmuutos oli -223 henkeä. Kuntien välinen nettomuutto oli ennakkotiedon mukaan -286 henkilöä ja siirtolaisuus +106, joten muuttotase oli -180, kun se edellisvuonna oli -125.

Työttömyysaste oli vuonna 2019 keskimäärin edellisvuoden tasolla. Alkuvuonna työttömien määrä oli vähäisempi, mutta syksystä lähtien työttömyys nousi edellisvuotta korkeammaksi. Imatran työttömyysaste oli vuonna 2019 keskimäärin 13,5 %, kun se edellisvuonna oli 13,7 %. Nuorten alle 25-vuotiaiden työttömien ja yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleiden pitkäaikaistyöttömien määrä väheni hieman koko maassa sekä Kaakkois-Suomen alueella. Vuoden 2019 keskimääräinen työttömyysaste koko maassa oli 9,8 %, kun se vuonna 2018 oli 9,7 %.

Vuoden 2019 tilinpäätöksen jälkeen kaupungin taseessa oleva kertynyt ylijäämä on 66,5 M€.

Kuntalain 110 §:n 1 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

1.1.4 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupungin tilinpäätöksen tulos oli 644 t€. Vuosikate oli 10,9 M€ ja suunnitelmanmukaiset poistot olivat 8,8 M€. Terveessä kuntataloudessa vuosikatteen tulisi riittää kattamaan ainakin suunnitelman mukaiset poistot. Vuosikate parani edellisvuodesta 2,9 M€, mikä johtui kiinteistöverojen 2,2 M€ kasvusta ja kunnallisverojen 1,1 M€ kasvusta. Yhteisövero puolestaan pienentyi 0,4 M€.

Imatran lyseon, harjaantumiskoulun ja paloaseman tasearvoista tehtiin ylimääräinen 10 % poisto, yhteensä 1,1 M€. Maa- ja vesialueiden tasearvoista tehtiin 2,7 M€ suuruinen alaskirjaus arvostusten kokonaisselvityksen perusteella ja lisäksi kirjattiin kuluksi taseeseen aktivoituja asiakirjapalkkioita. Vahinkorahastoa purettiin valtuuston päätöksen mukaisesti 1,2 M€.

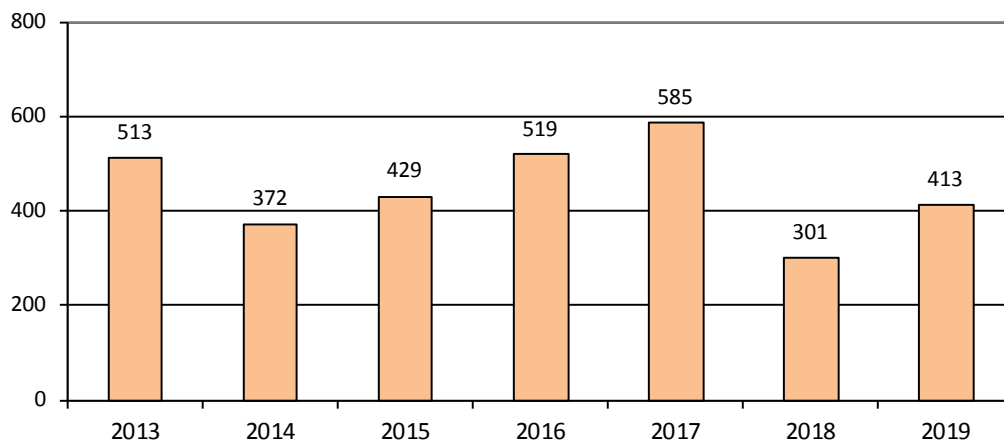
Kaupungin lainakanta kasvoi 27,3 M€ ja oli vuoden lopussa 90,4 M€. Lainaa asukasta kohden vuoden lopussa oli 3.411 euroa, kun sitä edellisellä vuonna oli 2.343 euroa.

Kaupungin omavaraisuusaste heikkeni edellisen vuoden 58,2 %:sta 54,6 %:iin. Lainanhoitokykyä kuvaava tunnusluku, suhteellinen velkaantuneisuus, nousi edellisen vuoden 57,5 %:sta 63,8 %:iin. Tunnusluku kertoo kuinka paljon kaupungin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

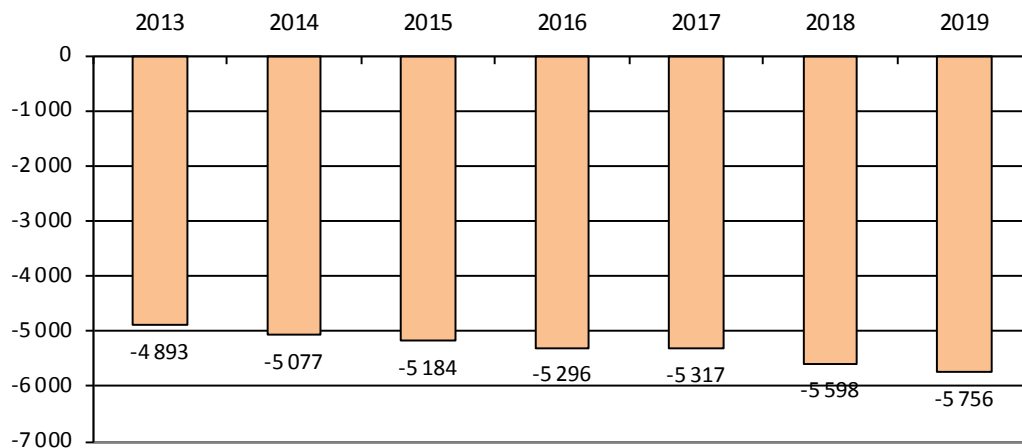
Talouden tunnuslukujen kehitys

1 000 €	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Toimintakate	-138 088	-142 335	-144 283	-145 741	-145 000	-150 774	-152 588
Vuosikate	14 466	10 440	11 934	14 285	15 951	8 093	10 948
Tulovero-%	19,50	19,50	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Verotulot							
Kunnan tulovero	90 633	91 338	93 785	93 467	91 183	89 509	90 624
Kiinteistövero	6 864	7 665	9 005	9 262	9 920	9 786	11 979
Yhteisövero	6 113	5 479	4 831	3 959	4 487	3 740	3 372
Yhteensä	103 609	104 483	107 621	106 689	105 590	103 034	105 975
Valtionosuudet	48 945	48 827	49 046	53 738	55 631	56 039	56 103
Verorahoitus	152 555	153 311	156 667	160 427	161 221	159 074	162 078
Lainakanta	48 242	46 484	60 769	61 153	61 146	63 107	90 418
Asukasluku	28 219	28 037	27 835	27 517	27 269	26 932	26 508

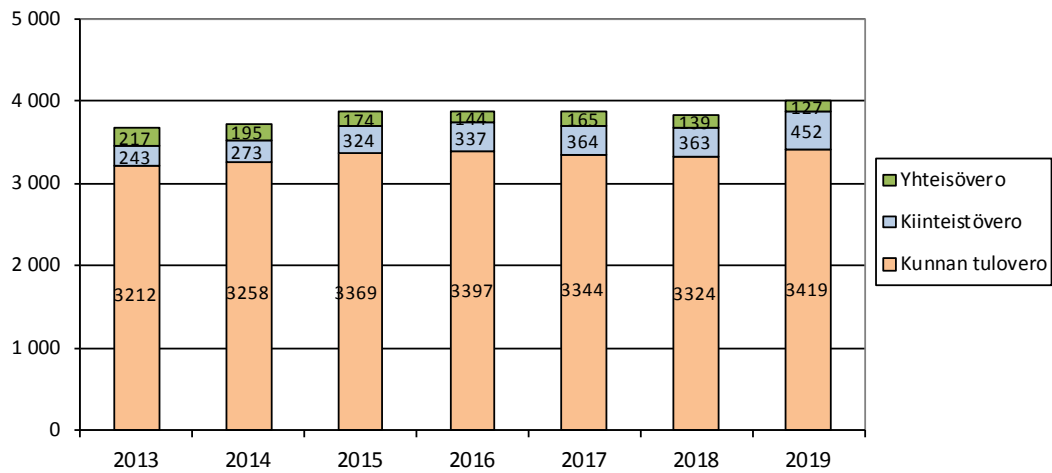
Vuosikate, €/asukas



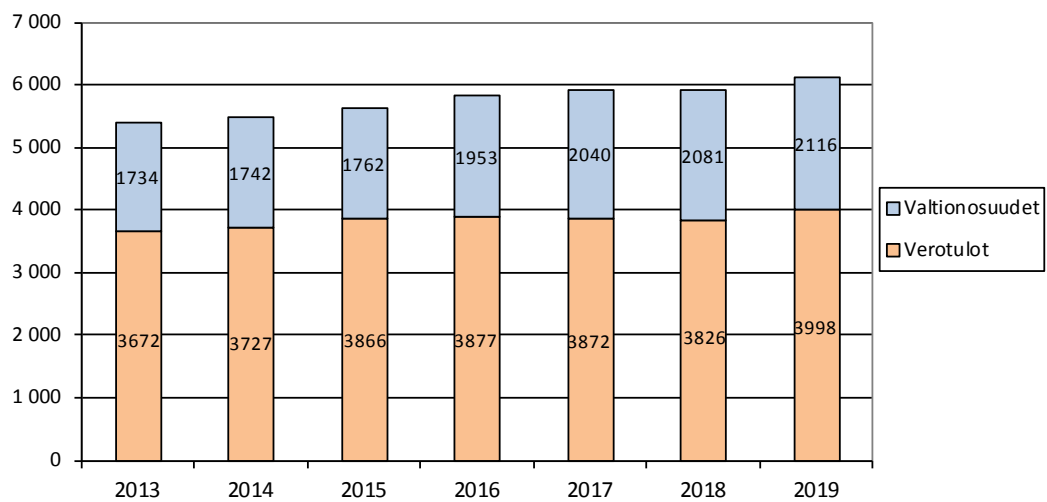
Toimintakate, €/asukas



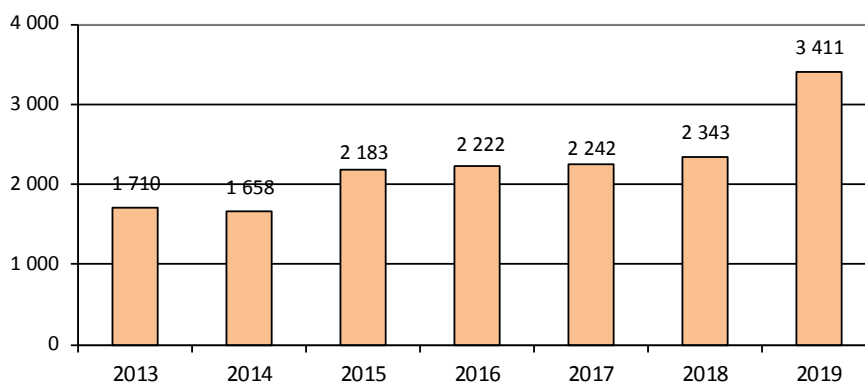
Verotulot, €/asukas



Verorahoitus, €/asukas



Lainakanta, €/asukas



1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistamisen toivotaan toteutuvan kuluvaan hallituskauden aikana siten, että uudistuksen toimeenpanovaihe toteutunee aikaisintaan vuoden 2023 alusta. Keskeisenä kysymyksenä tulee olemaan, miten uudistus tulee muuttamaan palveluiden rahoitusta kuntien osalta. Ikääntyneiden määrä ja palveluiden tarve kasvavat edelleen, mikä aiheuttaa sote-palveluiden rahoitukselle kovaa painetta.

Kaupungin peruspalveluiden osalta niiden mitoittaminen on kytkettävä yhä tiukemmin väestöennusteiden tulkintaan ja luotava vaihtoehtoisia skenaarioita. Kuntakonsernin lainamäärää kasvattaa vuonna 2020 Kosken koulun rakentaminen. Lähivuosien investointipaineita lisäävät merkittävästi urheilutalo- ja uimahallirakennusten tekninen kunto.

Kuntien tiukka taloudenpito ja menojen hillitseminen on edelleen erittäin tärkeässä asemassa. Oman toiminnan tarkastelu ja kehittäminen tulee olla jatkuvaa.

1.1.6 Kaupungin henkilöstö

Vuoden 2019 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 743 henkilöä, joista vakinaisessa palvelussuhteessa oli 588 ja määräaikaisessa 155 henkilöä. Henkilöstömäärä väheni vuoden aikana 21 henkilöllä. Luvuissa eivät ole mukana työllistetyt eivät harjoittelijat.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

	2019			2018		
	Vakituiset	Määräaikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määräaikaiset	Yhteensä
Konsernipalvelut	61	5	66	62	5	67
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	454	145	599	459	155	614
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	73	5	78	74	7	81
Yhteensä	588	155	743	595	167	762

1.1.7 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muistan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Imatran kaupunkikonsernin strategiset avaintavoitteet ovat elinvoimaisuuden vahvistaminen, hyvinvoinnin edistäminen sekä uudistuvat toimintatavat. Riskejä, epävarmuustekijöitä ja toimintaympäristön kehittymistä on arvioitava tavoitteiden ja strategian kannalta sekä edesautettava tavoitteiden saavuttamista oikeilla hallintatoimenpiteillä. Tässä luvussa kuvataan vuoden 2019 riskejä niiden toteutumisen näkökulmasta sekä arvioidaan kuluva ja seuraava vuoden riskejä ja toiminnan kehittymistä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä pohjautuu pääosin vastualueiden ja strategisten yhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selontekoihin. Lisäksi kaupunginhallitus sekä

tarkastus- ja riskienhallintayksikkö ovat arvioineet kaupunkikonsernin riskejä.

Strategiset ja taloudelliset riskit

Imatran majoitusliikkeissä yöpymiset kasvoivat 5 % vuonna 2019, joista suomalaisten matkailijoiden osuus on kasvanut eniten (+ 11 %). Imatran kaupungin kehittymiseen, kasvamiseen ja toiminnan jatkuvuuteen vaikuttavat merkittävästi asukkaiden, yrittäjien sekä matkailijoiden määrien kehitys ja niiden alueelle tuomat tulot. Matkailun positiivisen kehityksen jatkumiseen v. 2020 voivat vaikuttaa negatiivisesti vuoden 2019 lopulla todettu koronavirus, josta kehittyi vuoden 2020 alkuvuodesta maailmanlaajuinen pandemia, sen vaikutus koko alueen yritystoimintaan ja ihmisten liikkumiseen, sekä öljyn hinnan halpenemisen vaikutus venäläisten turistien ostovoimaan heikentämällä ruplan kurssia. Yritysten ja matkailijoiden määrän kannalta Imatran kaupungin maine, houkuttelevuus sekä niihin vaikuttavat tapahtumat muodostavat kohtalaisen riskin.

Merkittävimpiä epävarmuustekijöitä ovat myös kuntiin liittyvät valtion ja sote-uudistuksen ratkaisut.

Imatran ja koko yhteiskunnan elinvoimaisuuden ja hyvinvoinnin kannalta keskeisiä pitkän aikavälin riskejä ovat työttömyys ja erityisesti nuorten syrjäytyminen. Niiden ennalta ehkäisemiseen ja ratkaisemiseen on panostettu ja on tärkeää panostaa jatkossakin.

Rahoitukseen kohdistuvat riskit pystyttiin pitämään hallinnassa, eikä merkittäviä taloudellisiin tavoitteisiin kohdistuvia uhkia ole toteutunut. Imatran kaupunkikonsernin merkittävimmät talouteen kohdistuvat uhat ovat seurausta maailmantalouteen ja Suomen talouteen liittyvistä tekijöistä. Lisäksi väestömäärän väheneminen heikentää kaupungin tulo-pohjaa samalla kun väestön ikärakenne kasvattavat Imatran sote-menoja. Kuntakentän nopeissa toimintaympäristömuutoksissa on tärkeää, että kunnalla on hyvä päätöksentekokyky ja kyky reagoida jatkuviin muutoksiin.

Korkea suhteellinen lainakanta edellyttää vakaata käyttötaloutta. Mitä pienempi suhteellinen velka on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on hoitaa velan takaisinmaksu tulorahoituksen turvin.

Riskien arvioinnissa ja hallinnassa hyödynnetään erilaisia tunnuslukuja kuten investointien tulorahoitusosuus, suhteellinen velkaantuneisuus, omavaraisuusaste ja lainanhoitokate.

Kaupungin lainasalkku on suojattu ja suojausaste säilyy samalla tasolla vuoden 2025 loppuun saakka. Tilinpäätöksen liitteenä on Imatran kaupungin rahoitusraportti.

Toiminnalliset ja vahinkoriskit

Yleisellä tasolla toiminnalliset tavoitteet on pääosin saavutettu ja toiminta on ollut tavoitteiden mukaista vuoden 2019 aikana. Tavoitteisiin liittyviä mahdollisuuksia on näin ollen pystytty hyödyntämään ja merkittävimpiin uhkiin varautumaan.

Konsernin johtamisjärjestelmää on edelleen kehitettävä, arvioitava kriittisesti ja siihen liittyvien riskien hallintaa parannettava. Epävarmuustekijöitä ovat mm. konserniohjauksen toimivuus, omistajapolitiikan toteuttaminen, prosessien selkeys sekä tiedon ja ohjeituksen yhtenäisyys ja käytettävyys. Käytössä olevassa mallissa keskeisessä osassa ovat erilaiset sopimukset, joiden laadintaan, sisältöön ja valvomiseen liittyy riskejä. Sopimusriskit voivat toteutuessaan aiheuttaa merkittäviä taloudellisia tappioita ja niihin onkin kiinnitettävä erityistä huomiota.

Suurimpia riskejä nyt ja tulevaisuudessa ovat edelleen kaupungin katu- ja vesihuoltoverkoston omaisuserien huono kunto, eli korjausvelka. Konsernin merkittävimmät vahinkoriskit kohdistuvatkin edellisten vuosien tapaan vesihuoltoverkoston kuntoon. Korjausvelan pienentämiseen olisi varauduttava investointimäärärahojen riittävällä tasolla.

Kaupunkikonsernin omistamissa kiinteistöissä on edelleenkin kiinteistöjen kuntoon ja tyhjänä oloon liittyviä riskejä. Tilanne tulee parantumaan aiemmista vuosista palveluverkkouudistuksen edetessä.

Konsernissa nähdään henkilöstön ikääntymisestä aiheutuvat terveydelliset ja taloudelliset vaikutukset merkittävänä riskinä. Suurin epävarmuus kohdistuu henkilöstön työhyvinvointiin ja sitä kautta työkykyyn, työssä jaksamiseen sekä motivaatioon. Myös henkilöstön osaaminen, rekrytointi ja Imatran kaupungin houkuttelevuus työntelijänä sisältävät merkittäviä mahdollisuuksia ja uhkia. Jatkuvat toimintaympäristön muutokset ja pienentävä organisaatio vaikuttaa henkilöstön tehtäväkuviin.

Tietojärjestelmät ja tietoliikenneyhteydet sekä sähkön saanti ovat merkittäviä riskejä sekä kaupunkikonsernin johtamisen että palvelutuotannon laadun ylläpitämisen kannalta. Niiden toimivuus ja häiriöttömyys on varmistettava riittävillä toimenpiteillä ja resursseilla. Lisäksi tulevaisuudessa on pystyttävä kyberturvallisuusriskeihin varautumaan entistä enemmän.

1.2. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Imatran kaupunginhallituksen selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta perustuu vastuualueiden, konsernipalveluiden ja strategisten konserniyhtiöiden laatimiin selontekoihin. Selonteot on käsitelty kaupunginhallituksessa 9.3.2020.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Imatran kaupungin toimintaan on vuonna 2019 kohdistunut kaksi Aluehallintoviraston oikeusvaatimusta, jotka hylätty ja lisäksi yksi kantelu, joka on jätetty tutkimatta perusteetomana. Markkinaoikeuden käsittelyä odottaa yksi hankintapäätös.

Imatran kaupunki edellyttää lain ja sitä alemman asteisten säädösten ja noudattamista kaikilta sidosryhmiltään. Kuntakonsernin ja siihen välittömästi tai välillisesti liittyvässä toiminnassa on noudatettava laista tulevien toiminnan lähtökohtien, kuten korruption ja

lahjonnan vastaisen toiminnan ja menettelytapojen omaksumista sekä ihmisoikeuksien kunnioittamista.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Kaupungin vastuualueet, konsernipalvelut ja konserniyhtiöt raportoivat taloudesta kuukausittain. Lisäksi tavoitteiden toteutumista seuraavat yhtiöiden hallitukset. Yhtiöt raportoivat konserniohjeen mukaisesti toiminnan tuloksellisuudesta ja varojen käytöstä.

Kuukausiraportoinnissa tavoitteiden toteutumisen seurannan aikataulu ei kohtaa vielä riittävästi talouden seurantaa. Lisäksi talouden seurannassa oli ongelmia vuoden 2019 aikana johtuen järjestelmävaihtoista sekä käyttöoikeusmäärittelyistä. Uuden järjestelmän käyttöönotto aloitettiin vuoden 2019 lopussa ja käyttökoulutukset on käynnistetty.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty jäljempänä tässä asiakirjassa vastuualue- ja yhtiökohtaisena tarkasteluna.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinta on osa kaikkia kaupunkikonsernin toimintoja ja prosesseja, tarkoittaen järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida ja hallita tavoitteisiin sekä toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia. Riskienhallinnan tavoitteena on myös jatkuvuudenhallinta, jolla varmistetaan kaupunkikonsernin toiminnan jatkuvuus kaikissa olosuhteissa sekä ennaltaehkäistä ja minimoida toimintaan kohdistuvat häiriöt. Riskien- ja jatkuvuudenhallintatoimenpiteiden tarkoituksena on tukea johtamista, edistää kaupungin päämäärien ja tavoitteiden toteutumista, parantaa päätöksenteon edellytyksiä sekä varmistaa toiminnan vaatimustenmukaisuus, häiriöttömyys ja jatkuvuus.

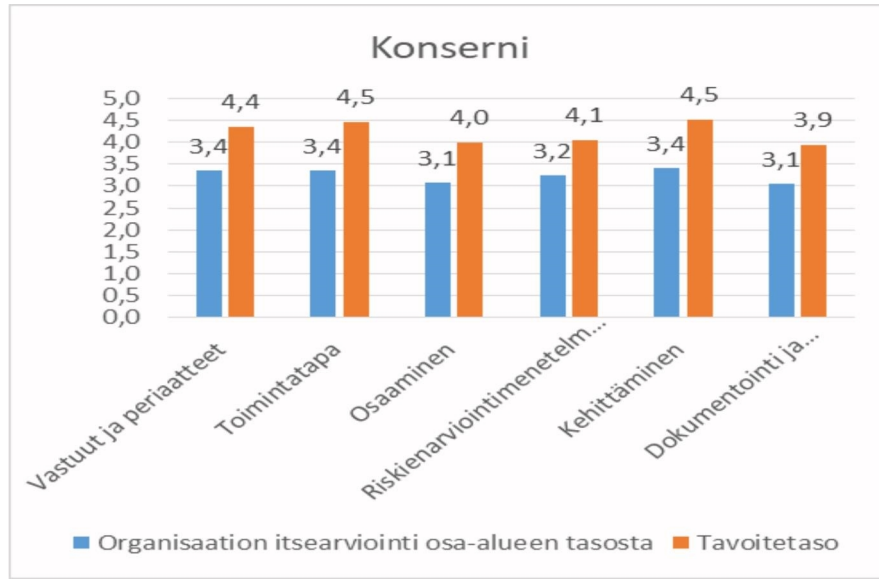
Imatran kaupungin hallintosäännössä määritellään vastuut riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta sekä kaupungin omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Konserniohje määrittelee konserniyhtiöiden vastuut riskienhallinnassa.

Imatran kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 9.12.2013 (§ 142). Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjeet päivitetään kevään 2020 aikana.

Ulkoisen toimintaympäristön vaikutuksia arvioidaan jatkuvasti. Päätöksentekoprosessiin on liitetty vaikutusten arviointi. Merkittävien päätösten, hankkeiden ja investointien yhteydessä arvioidaan niiden vaikutuksia ja riskejä. Tavoitteiden toteutumista uhkaavat riskit ja tavoitteisiin liittyvät uudet mahdollisuudet tunnistetaan ja arvioidaan osana talousarvion tavoitteiden asettamis- ja suunnitteluprosessia sekä säännöllisesti toimintakauden aikana.

Kaikilla kaupungin tasoilla riskeihin ja erilaisiin häiriötilanteisiin varaudutaan laatimalla tarvittavat suunnitelmat etukäteen. Tavoitteena on, että jokainen tytäryhteisö, vastuualue ja työyksikkö ovat varautuneet erilaisiin talouden ja toiminnan häiriötilanteisiin, niiden ennakointiin, niissä toimimiseen sekä toiminnan palauttamiseen normaalitasolle.

Selonteon laatimisen yhteydessä arviointiin riskienhallinnan tasoa itsearviointina, arviointiasteikko oli 1-5. Itsearviointin tulokset konsernitasolla:



Itsearviointin tulokset osoittavat, että riskienarviointimenetelmät, dokumentointi ja raportointi sekä osaaminen tulee ottaa kehittämiskohteeksi. Arvioinnin tuloksissa konserni-yhtiöiden osalta ollaan lähempänä tavoitearvoja, kaupungin vastuualueitasolla on jonkin verran hajontaa, joka johtuu toimintojen erilaisuudesta ja jossain määrin myös erilaisista toimintamalleista.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Imatran kaupungin ja konserniyhtiöiden tekemät alaskirjaukset olivat yhteensä 6,81 M€. Alaskirjauksia on tehty puretuista kiinteistöistä (Kosken koulu, Mansikkalan pääterveysasema, Pilvilinnan päiväkotitoimitus, Kumppanuustalo), maa- ja vesialueista ja niiden hankintaan liittyvistä toimitus- ym. maksuista sekä luottotappiokirjauksista.

Omaisuuksien hankinta- ja hallintaprosesseja on uudistettu.

Sopimustoiminta

Sopimushallintaa on kehitetty vuoden 2019 aikana ja sitä tulee jatkaa edelleen.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus on Imatran kaupungin johtamisjärjestelmän osa, jota johtavat tilivelvolliset (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) käyttävät toteuttaessaan tilivelvollisyyteen kuuluvaa valvontavelvollisuuttaan.

Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa.

Sisäisen tarkastuksen toimeksiannot ovat kohdentuneet vuonna 2019 seuraavasti:

- Kaupunginhallituksen kehittämisprojektien nykytilaselvitykset (4 kpl)
- Käyttöomaisuus ja tilat: hankinnat, hallinta ja käyttöasteet
- Ostopalveluina tuotettavien prosessien arviointi: yhteistarkastus Eksoten kanssa
- Avustukset
- Perusopetus ja lukio – oppilasmäärä- ja kustannuskehitys
- Henkilöstö: resurssit ja työvuorojärjestelyt

Selvityksissä havaituista puutteista ja kehittämistarpeista on raportoitu arviointien yhteydessä johdolle ja vastuullisille henkilöille.

Em. selvityksien johtopäätökset

- Linjausten ja ohjeiden noudattamisen terävöittäminen
- Toimintakulttuurin epäyhtenäisyys, tasalaatuinen esimiestyö
- Resurssien kohdentaminen

1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Imatran kaupungin tuloslaskelma

Ulkoinen	2019 1 000 €	2018 1 000 €	Muutos 1 000 €
Toimintatuotot	20 192	20 345	-152
Toimintakulut	-172 780	-171 119	-1 661
TOIMINTAKATE	-152 588	-150 774	-1 813
Verotulot	105 975	103 034	2 941
Valtionosuudet	56 103	56 039	64
Rahoitustuotot ja -kulut	1 457	-206	1 663
Korkotuotot	292	346	-54
Muut rahoitustuotot	1 976	164	1 812
Korkokulut	-583	-713	131
Muut rahoituskulut	-228	-2	-226
VUOSIKATE	10 948	8 093	2 854
Poistot ja arvonalentumiset	-11 611	-8 355	-3 256
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 771	-8 355	-416
Arvonalentumiset	-2 840	0	-2 840
Satunnaiset erät	7	0	7
Satunnaiset tuotot	7	0	7
TILIKAUDEN TULOS	-657	-262	-395
Tilinpäätössiirrot	1 301	380	921
Rahastojen lisäys (-)/vähennys	1 301	380	921
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	644	118	526

TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	11,7	11,9
Vuosikate/Poistot, %	124,8	96,9
Vuosikate, euroa/asukas	413	301
Asukasmäärä	26 508	26 932

Imatran kaupungin toimintakate kasvoi 1,8 M€ (1,2 %). Toimintakuluista 11,7 % katettiin toimintatuloilla. Verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet) jäi toimintakuluista rahoitettavaksi siten 88,3 %.

Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta yhteensä 2,9 M€. Kunnallisverot kasvoivat 1,1 M€, kiinteistöverot kasvoivat 2,2 M€ ja yhteisöverot laskivat 0,4 M€. Valtionosuudet kasvoivat 0,1 M€.

Vuosikate parani edellisestä vuodesta 2,9 M€ ollen 10,9 M€. Lisäpoistoja ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvonalentumisia kirjattiin yhteensä 3,8 M€. Osinkotuottoja kertyi 1,8 M€ ja vahinkorahastoa purettiin 1,2 M€.

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Imatran kaupungin rahoituslaskelma

Ulkoinen	2019 1 000 €	2018 1 000 €	Muutos 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	10 948	8 093	2 854
Satunnaiset erät	7	0	7
Tulorahoituksen korjauserät	2 512	1 737	775
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot	-30 000	-23 806	-6 193
Rahoitusosuudet investointimenoihin	256	223	32
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	440	4 168	-3 728
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-15 837	-9 584	-6 253
<i>Rahoituksen rahavirta</i>			
Antolainauksen muutokset	-7	0	-7
Antolainasaamisten lisäykset	-7	0	-7
Lainakannan muutokset	27 310	1 961	25 349
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	49 156	13 844	35 312
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 146	-11 883	-18 263
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 300	0	8 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	-13 234	15 409	-28 643
Vaihto-omaisuuden muutos	-6	-5	-1
Saamisten muutos	941	1 224	-282
Korottomien velkojen muutos	-14 168	14 191	-28 359
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	14 069	17 370	-3 301
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 767	7 786	-9 554
Rahavarat 31.12.	16 259	18 027	-1 767
Rahavarat 1.1.	18 027	10 240	7 786
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-22 578	-1 599	
Investointien tulorahoitus, %	36,8	34,3	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	18,3	22,8	
Lainanhoitokate	0,4	0,7	
Kassan riittävyys, pv	25	32	

Tulorahoitus oli 10,9 M€, mikä on 2,9 M€ enemmän kuin edellisenä vuonna.

Investointimenot olivat yhteensä 30,0 M€. Investointien rahoitusosuudet olivat 0,3 M€ ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot 0,4 M€. Tulorahoituksen korjauseränä on esitetty Eksoten pakollisen alijäämävarauksen ja pysyvien vastaavien luovutusvoittojen erotus 2,5 M€. Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta oli -15,8 M€.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 30,1 M€. Uutta lainaa nostettiin 49,2 M€. Muut maksuvalmiuden muutokset olivat -13,2 M€. Kassavarat olivat vuoden lopussa 16,3 M€.

Toimintakate toteutui 3,1 M€ talousarviota parempana. Investointiosan nettosumma puolestaan ylittyi vastaavalla summalla, koska

- elinkeinopoliittisten investointien tulot eivät toteutuneet (Vuoksihanke ei käynnistynyt, Imatrankosken tontin myyntitulo ei toteutunut tontin vuokrauksen johdosta)
- Mansikkalan koulukeskuksen rakentamisen aloitus siirtyi
- kunnallistekniikan investoinnit ylittivät 0,9 M€.

1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Imatran kaupungin tase

VASTAAVAA	2019	2018	Muutos	VASTATTAVAA	2019	2018	Muutos
	1 000 €	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	233 864	215 962	17 902	OMA PÄÄOMA	142 788	143 445	-657
Aineettomat hyödykkeet	415	863	-448	Peruspääoma	74 863	74 863	0
Aineettomat oikeudet	54	140	-86	Muut omat rahastot	1 381	2 681	-1 301
Muut pitkävaikutteiset menot	361	723	-361	Edellisten tilikausien ylijäämä (alij.)	65 900	65 782	118
Aineelliset hyödykkeet	135 697	119 548	16 148	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	644	118	526
Maa- ja vesialueet	26 962	29 828	-2 866	PAKOLLISET VARAUKSET	2 714	0	2 714
Rakennukset	8 822	9 955	-1 134	Muut pakolliset varaukset	2 714	0	2 714
Kiinteät rakenteet ja laitteet	67 135	65 218	1 916	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3	5	-2
Koneet ja kalusto	1 145	866	279	Lahjoitusrahastojen pääomat	3	5	-2
Muut aineelliset hyödykkeet	698	686	12	VIERAS PÄÄOMA	116 237	103 095	13 142
Ennakomaksut ja	30 935	12 994	17 941	Pitkäaikainen	80 493	57 577	22 916
Sijoitukset	97 753	95 552	2 201	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	75 352	52 419	22 933
Osakkeet ja osuudet	89 089	86 895	2 194	Lainat julkisyhteisöiltä	26	43	-17
Muut saamiset	8 664	8 657	7	Muut velat	5 115	5 115	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3	5	-2	Lyhytaikainen	35 744	45 518	-9 774
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	3	5	-2	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	15 040	10 646	4 395
VAIHTUVAT VASTAAVAT	27 875	30 577	-2 702	Saadut ennakot	17	2	15
Vaihto-omaisuus	23	16	6	Ostovelat	5 871	8 868	-2 998
Aineet ja tarvikkeet	23	16	6	Muut velat	597	1 030	-433
Saamiset	11 593	12 534	-941	Siirtovelat	14 219	24 972	-10 752
Pitkäaikaiset saamiset	7 286	8 105	-819	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	261 742	246 544	15 198
Lainasaamiset	6 699	7 406	-706	TASEEN TUNNUSLUVUT			
Muut saamiset	587	700	-112	Omavaraisuusaste, %	54,6	58,2	
Lyhytaikaiset saamiset	4 306	4 429	-122	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	63,8	57,5	
Myyntisaamiset	2 849	2 745	103	Kertynyt yli/alijäämä, 1000 €	66 544	65 900	
Muut saamiset	400	722	-321	Kertynyt yli/alijäämä, €/asukas	2 510	2 447	
Siirtosaamiset	1 057	962	95	Lainakanta 31.12., 1000 €	90 418	63 107	
Rahat ja pankkisaamiset	16 259	18 026	-1 767	Lainakanta, €/asukas	3 411	2 343	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	261 742	246 544	15 198	Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	102 668		
				Lainat ja vastuut, €/asukas	3 873		
				Lainasaamiset, 1000 €	8 664	8 657	

1.5. KOKONAISTULOT JA -MENOT

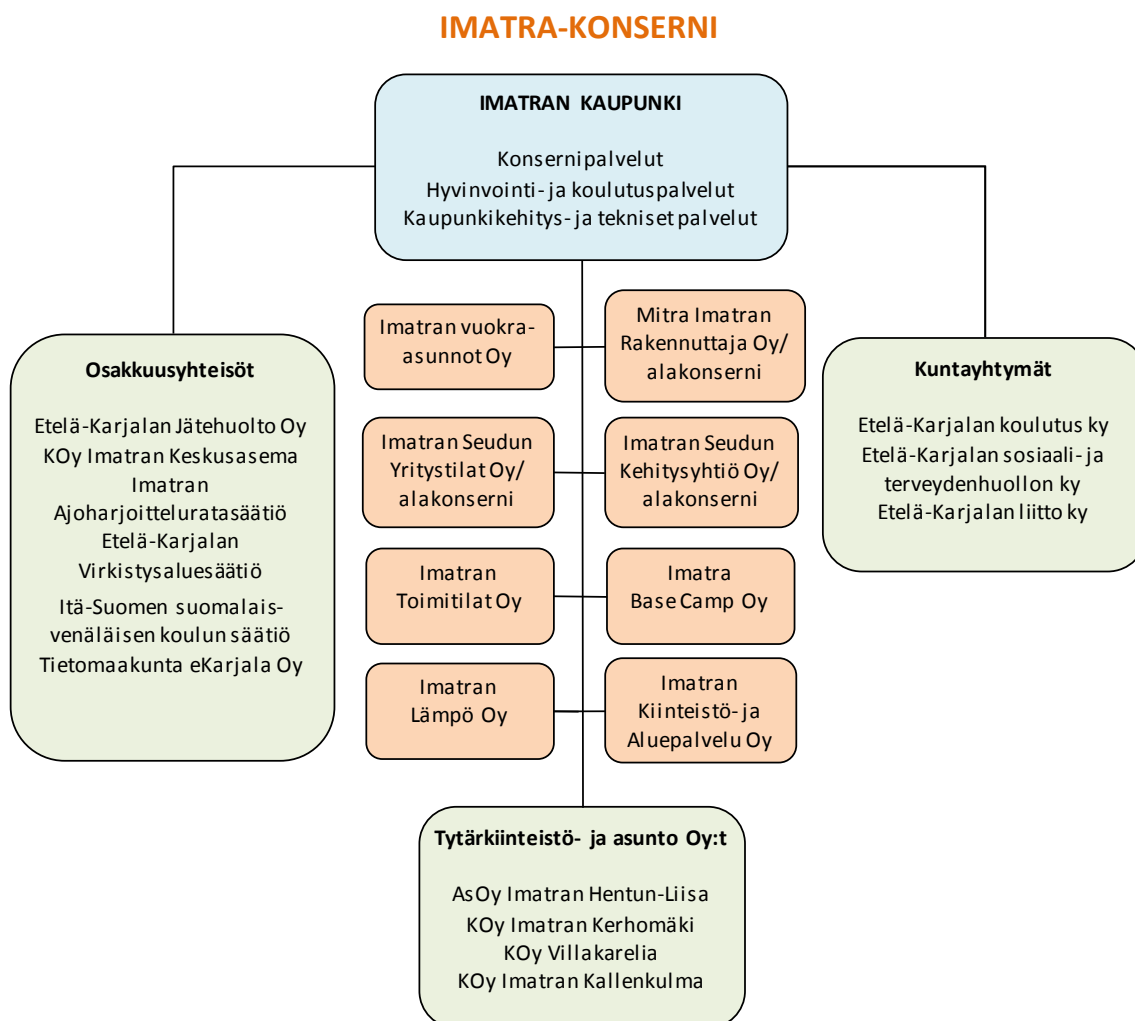
Kokonaistulojen ja –menojen laskelma

TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	20 192	8,3	Toimintakulut	-172 780	74,8
Verotulot	105 975	43,7	Korkokulut	-583	0,3
Valtionosuudet	56 103	23,1	Muut rahoituskulut	-228	0,1
Korkotuotot	292	0,1	Tulorahoituksen korjauserät		
Muut rahoitustuotot	1 976	0,8	+/- Pakollisten varausten muutos	2 714	-1,2
Satunnaiset tuotot	7	0,0	- Pys. vast. hyödykk. luovutustappiot	6	0,0
Tulorahoituksen korjauserät			Investoinnit		
- Pys. vast. hyödykk. luovutusvoitot	-208	-0,1	Investointimenot	-30 000	13,0
Investoinnit			Rahoitustoiminta		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	256	0,1	Antolainasaamisten lisäykset	-7	0,0
Pys. vast. hyödykk. luovutustulot	440	0,2	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 146	13,0
Rahoitustoiminta			Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	49 156	20,3			
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	8 300	3,4			
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	242 489	100	KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	-231 023	100

Laskelma kokoaa yhteen taulukkoon kaupungin tilivuoden menot ja tulot tuloslaskelmasta, investointiosasta sekä rahoituslaskelman menoista ja tuloista. Menojen ja tulojen erotus kuvaa kassan ja muun maksuvalmiuden muutosta tilivuoden aikana.

1.6. IMATRA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisällyvistä yhteisöistä



KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN YHDISTELLYT YHTEISÖT

	Yhdistelty konserni- tilinpäätökseen	Ei yhdistelty konserni- tilinpäätökseen
Tytäryhteisöt	29	
Kiinteistöyhtiöt	17	
Muut yhtiöt	10	
Asunto-osakeyhtiöt	2	5
Kuntayhtymät	3	
Osakkuusyhteisöt	2	
YHTEENSÄ	34	5

Säätiöitä ei yhdistellä konsernitilinpäätökseen.

1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojenhankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kaupunginvaltuuston hyväksymässä strategian toimeenpano-ohjelmassa määritellään kaupunkikonsernin omistajapolitiikka, jonka lisäksi konserniohjausta toteutetaan konserniohjeiden mukaisesti. Konserniohjeiden tarkoituksena on luoda puitteet ensisijaisesti kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin asettamien tavoitteiden mukaisesti.

Konserniohjeella pyritään tytäryhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen sekä kaupungin ja tytäryhteisöjen välisen tiedonkulun tehostamiseen. Konserniohjeiden tarkoituksena on tukea kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhtenäisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla.

Konserniohjeet koskevat kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä. Kuntayhtymissä ja kaupungin osakkuusyhteisöissä kaupungin edustajien tulee pyrkiä siihen, että konserniohjeiden periaatteita noudattaen.

Konserniseurantaan kuuluvat yhteisöt raportoivat kuukausittain talouden toteutumana ja toiminnallisten tavoitteiden osalta toteutumat raportoidaan toukokuussa ja loka-kuussa.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Imatran Seudun Yritystilat Oy muodostaa alakonsernin, johon edellä mainitun lisäksi kuuluivat 31.12.2019: KiOy Imatran Seudun Tietotalo, KiOy Imatran Koskenlinkki, KiOy Imatran Kanavakatu 9, KiOy Imatran Koskikeskus, KiOy Imatran Alakatu 18, KiOy Imatran Nauhakuusenkatu 8, KiOy Muovikuja 3, KiOy Karhumäenkatu 71, KiOy Imatran Pii-
katu 14, KiOy Mansikkalan Yritystalo, KiOy Imatran Tiilitehtaankatu 28, KiOy Imatran Leipäkiventie 5 ja KiOy Imatran Allas. Edellä mainittujen lisäksi KiOy Ukoniemen Suurhalli on kuulunut Imatran Seudun Yritystilat Oy alakonserniin 15.2.2019 alkaen.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy (aiemmin Imatran YH-Rakennuttaja Oy) muodostaa alakonsernin, johon kuuluu edellä mainitun lisäksi 31.12.2019: Ukonranta Oy ja AsOy Torinkulma.

Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy muodostaa alakonsernin, johon edellä mainitun lisäksi kuuluu 31.12.2019 Imatran Seudun Aluekehitys Oy.

Konserniin kuuluvien yhtiöiden koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa.

1.6.4 Konsernin henkilöstömäärä 31.12.

	2019			2018		
	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Yhteensä
Kaupunki	588	155	743	595	167	762
Tytäryhtiöt	114	3	117	127	7	134
Konserni yhteensä	702	158	860	722	174	896

Henkilöstömäärissä ei ole mukana työllistettyjä eikä harjoittelijoita.

1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista, konserniohjeesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista konsernitasolla. Omistajaohjauksen periaatteista päätetään strategian toimeenpano-ohjelmassa.

Konsernivalvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja (hallintosääntö § 5). Valvonnakohteena ovat tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Konsernijohto voi määritellä yhtiöiden toiminnantuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurantaan, analysointiin ja raportointiin varten tunnuslukuja ja mittareita, joilla tytäryhteisöjen toiminnan kannattavuutta, vaikuttavuutta ja talouden tilaa kuntakonsernissa voidaan arvioida.

Sisäinen tarkastus avustaa kaupunginjohtajaa konsernivalvonnan toteuttamisessa ja sillä on oikeus saada tehtävänsä toteuttamista varten tytäryhteisöiltä tarvittavat tiedot.

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastamisen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu koko kaupunkikonsernin valtuustoon nähden sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi. Tytäryhteisöjen tilintarkastuksen toteuttaa kaupunkikonsernin tilintarkastusyhteisö konserniohjeen mukaisesti.

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa konserniohjauksena ohjeet kaupunkia tytäryhteisöjen hallintoelimityksissä edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallituksen nimeämien edustajien tehtävänä on arvioida asiakohtaisesti konserniohjauksen ja toimintaohjeiden tarvetta. Kaupunginhallituksen toimintaohje tulee edustajan pyytää kuitenkin aina, kun käsiteltävänä on merkittäviä taloudellisia riskejä koskeva tai periaatteellisesti merkittävä asia. Tarkemmat määräykset konserniohjauksesta annetaan konserniohjeessa.

Vuonna 2019 kaupunginhallitus on käsitellyt konserniohjeen mukaisesti konserniyhtiöiden konserniohjauspyynnöt.

Kaupunginvaltuusto on asettanut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet merkittävimmille konserniin kuuluville yhtiöille, joiden toteutumista seurataan kuukausiraportoinnin yhteydessä ja toteutumasta raportoidaan toimintakertomuksessa. Valtuuston yhtiöille asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on johdettu kaupungin voimassa olleesta strategiasta.

1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

1 000 €	Konserni	Kaupunki	Konserni	Kaupunki
	TP 2019	TP 2019	TP 2018	TP 2018
TULOSLASKELMA				
Vuosikate	23 727	10 948	16 810	8 093
Poistot	-22 909	-8 771	-19 038	-8 355
Tilikauden yli-/alijäämä	531	644	-2 496	118
TASE				
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	48 490	65 900	53 762	65 782
Tilikauden yli-/alijäämä	531	644	-2 496	118
Vapaa oma pääoma	49 021	66 544	51 266	65 900
Lainakanta	238 413	90 418	217 737	63 107
Nettovelkaantumisaste-%	171	52	153	31
RAHOITUSLASKELMA				
Investointimenot	-45 927	-30 000	-46 664	-23 806

Konsernilainakannasta (238 M€) verotuloilla rahoitettavan lainan takaisinmaksuosuus on 45 % (108 M€), joka tarkoittaa kaupungin omassa taseessa olevia sekä Imatran Toimitilat Oy:n ja Kiinteistö Oy Kallenkulman taseissa olevia lainoja. 55 % konsernilainojen takaisinmaksusta (130 M€) rahoitetaan konsernin ulkopuolelta saaduilla tuloilla.

Konsernin omavaraisuusaste laski hieman edellisen vuoden tasosta ollen 30,2 %. Konsernin lainakanta lisääntyi vuoden aikana 20,7 M€. Osaomistusyhtiöitä, joiden lainakanta oli vuoden lopussa 6,1 M€, ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen.

Kriisikuntakriteeritarkastelussa Imatran tunnusluvuista yksi täyttää arviointimenettelyyn joutumisen raja-arvon. Imatran kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on 89,5 % (raja-arvo 50 %).

Lähimpänä raja-arvoa muista kriteereistä on kuntakonsernin lainamäärä asukasta kohden. Imatran lainamäärä/ asukas on 8 994 euroa. Raja ylittyy, kun asukasta kohden laskettu konsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän yli 50 prosentilla. Tuo raja-arvo oli 9 810 euroa vuonna 2018.

Konsernitaseeseen kertyneen alijäämän, negatiivisen vuosikatteen tai kunnan tulovero-%:n osalta ei olla hätyyttelemässä raja-arvoja.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2019 1 000 €	2018 1 000 €
Toimintatuotot	150 394	73 954
Toimintakulut	-298 368	-224 402
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	141	162
TOIMINTAKATE	-147 833	-150 285
Verotulot	105 975	102 066
Valtionosuudet	67 692	67 070
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 106	-2 040
Korkotuotot	130	141
Muut rahoitustuotot	273	193
Korkokulut	-2 299	-2 404
Muut rahoituskulut	-210	30
VUOSIKATE	23 727	16 810
Poistot ja arvonalentumiset	-25 760	-19 038
Suunnitelman mukaiset poistot	-22 909	-19 038
Omistuksen eliminointierot	-12	0
Arvonalentumiset	-2 840	
Satunnaiset erät	1 683	0
TILIKAUDEN TULOS	-350	-2 228
Tilinpäätössiirrot	1 350	407
Tilikauden verot	-493	-397
Laskennalliset verot	1	-297
Vähemmistöosuudet	24	19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	531	-2 496

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	50,4	33,0
Vuosikate/Poistot, %	92,1	88,3
Vuosikate, euroa/asukas	895	624

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	23 727	16 810
Satunnaiset erät	1 683	0
Tilikauden verot	-493	-397
Tulorahoituksen korjauserät	-1 436	1 630
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-45 927	-46 664
Rahoitusosuudet investointimenoihin	610	395
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 738	6 261
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-19 098	-21 967
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-7	0
Antolainasaamisten vähennykset	1 144	83
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	54 830	42 800
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-40 612	-23 119
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 093	-2 371
Oman pääoman muutokset	2 301	3 128
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-144	41
Vaihto-omaisuuden muutos	283	-187
Saamisten muutos	5 572	-7 380
Korottomien velkojen muutos	-11 273	16 312
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	18 186	29 309
RAHAVAROJEN MUUTOS	-912	7 343
Rahavarat 31.12.	20 019	20 931
Rahavarat 1.1.	20 931	13 588
	-912	7 343
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-81 292	-62 016
Investointien tulorahoitus, %	52,4	36,3
Lainanhoitokate	0,6	0,8
Kassan riittävyys, pv	19	26

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2019 1 000 €	2018 1 000 €	VASTATTAVAA	2019 1 000 €	2018 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	368 719	360 629	OMA PÄÄOMA	127 684	128 681
Aineettomat hyödykkeet	5 707	5 800	Peruspääoma	74 863	74 863
Aineettomat oikeudet	3 706	3 408	Arvonkorotusrahassto	700	700
Muut pitkävaikutteiset menot	1 493	2 041	Muut omat rahastot	3 099	4 367
Ennakkomaksut	508	350	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	48 490	51 247
Aineelliset hyödykkeet	349 731	333 243	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	531	-2 496
Maa- ja vesialueet	34 265	37 218	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 557	1 537
Rakennukset	174 854	164 057	PAKOLLISET VARAUKSET	1 719	2 023
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79 682	76 917	Muut pakolliset varaukset	1 719	2 023
Koneet ja kalusto	21 839	22 315	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	7 377	2 917
Muut aineelliset hyödykkeet	3 350	1 360			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	35 740	31 377	VIERAS PÄÄOMA	292 488	283 086
Sijoitukset	13 282	21 586	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	213 423	199 010
Tytäryhtiösakkeet ja osuudet	0	20	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	13 201	13 101
Osakkuusyhteisöosuudet	2 783	2 998	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	24 991	18 727
Osakkeet ja osuudet	7 928	8 744	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	40 874	52 248
Muut lainasaamiset	0	994	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	430 825	418 244
Muut saamiset	2 571	8 830			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	7 047	2 443	TASEEN TUNNUSLUVUT		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	55 058	55 172	Omavaraisuusaste, %	30,2	31,4
Vaihto-omaisuus	2 272	2 555	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	89,5	115,2
Saamiset	32 767	31 686	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	49 021	48 751
Pitkäaikaiset saamiset	11 344	8 126	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	1 849	1 810
Lyhytaikaiset saamiset	21 423	23 560	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	238 413	217 737
Rahoitusarvopaperit	86	86	Konsernin lainat, €/asukas	8 994	8 085
Rahat ja pankkisaamiset	19 932	20 845	Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	268 230	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	430 825	418 244	Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	10 119	
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	994
			Asukasmäärä	26 508	26 932

1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastosiirtoja on -656.679,93 euroa.

Kaupunginhallitus esittää, että

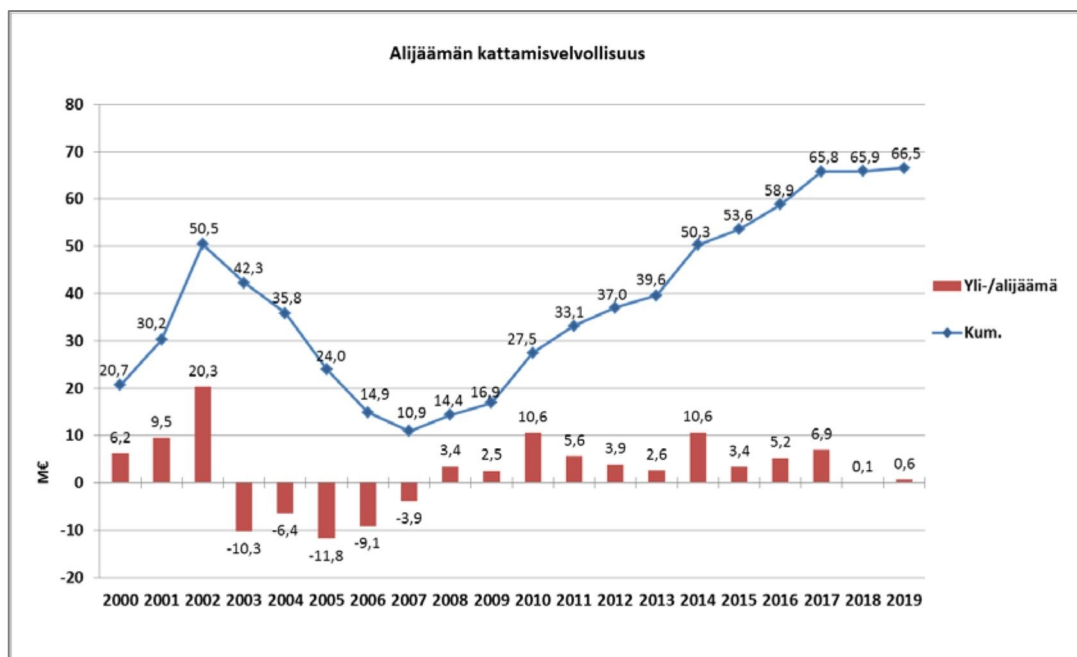
- Korvattuja vahinkoja ja vakuutusmaksuja vastaava määrä yhteensä 100.798,71 euroa tuloutetaan vahinkorahastosta tuloslaskelmaan vahinkorahaston sääntöjen mukaisesti,
- Kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti vahinko- ja vastuurahastoa pienennetään vastaamaan kaupungin nykytoimintaa purkamalla sitä tilikauden tuloslaskelmaan 1.200.000,00 euroa,
- Edellä mainittujen toimenpiteiden jälkeen muodostuva tilikauden ylijäämä 644.118,78 euroa kirjataan taseen oman pääoman lisäykseksi.

1.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tasapainotustoimenpiteitä, joista ei päätetä talousarviossa ja -suunnitelmassa, vaan niiden hyväksymisen yhteydessä, ovat alijäämän kattaminen edellisten tilikausien ylijäämästä, muista omista rahastoista ja peruspääomasta. Päätös alijäämän kattamisesta taseeristä tulee tehdä ennakkoon talousarviota ja -suunnitelmaa hyväksyessä.

Kuntalain 110.1 §:n tarkoittamaa katettavaa alijäämää ei ole syntynyt.

Vuoden 2019 tilinpäätöksen mukaan edellisten kausien ylijäämä on 65.899.785,43 euroa. Käytettävissä oleva ylijäämä vuoden 2019 tilinpäätös huomioiden on 66.543.904,21 euroa.



2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen

Konsernipalvelut

Konsernipalveluissa on painopiste ollut erityisesti elinvoimaisuuden vahvistamisen ja uudistuvien toimintatapojen avaintavoitteiden toteuttamisessa. Edellisen vuoden tapaan konsernipalvelut on pyrkinyt tukemaan jatkuvan kehittämisen toimintamallien jalkautumista organisaation jatkuvaiseen toimintaan samoin kuin uusien elinvoimaa vahvistavien yhteistyöverkoston ja toimintamallien synnyttämiseen.

Konsernipalveluissa on panostettu edelleen sisäisen ja ulkoiseen viestinnän kehittämiseen sekä kuntalaisten monimuotoiseen osallistamiseen.

Keskeisimmät vuodelle 2019 asetetut strategiset tavoitteet on saavutettu. Osittain tavoitteiden saavuttaminen on viivästynyt siten, että vuodelle 2019 asetettu tavoite saavutetaan tai on saavutettu vuoden 2020 puolella.

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut

Vuoden 2019 osalta hyvinvointi- ja koulutuspalvelut on saavuttanut olennaiset kaupungin strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteensa suunnitellusti.

Elinvoimaisuuden vahvistaminen - avaintavoitteen osalta on toteutettu opetus- ja koulutuspalveluiden laadullista kehittämistyötä muun muassa laajalla korkeakoulu yhteistyöllä. Sekä kulttuuri- että liikuntapalveluiden käyttöaktiivisuus on ollut hyvällä tasolla.

Hyvinvoinnin edistäminen – avaintavoitteen osalta on kehitetty edelleen kuntalaisten osallistamisen ja omatoimisuuden tukemista.

Avaintavoite *Uudistuvat toimintatavat* osalta koulukeskusten ja varhaiskasvatusverkon uudistamista koskevat päätökset on tehty. Päätösten toimeenpanovaihe on toteutunut suunnitellusti ja sen yhteydessä on toteutettu tuloksellisesti oman toiminnan jatkuvaa kehittämistä.

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut ei saavuttanut vuoden 2019 toiminnallisia tavoitteita suurimmalta osin ja mittakaavaltaan tärkeimmät strategiset tavoitteet jäivät saavuttamatta kaikilta osin.

Elinvoimaisuuden tavoitteet jäivät toteutumatta kun kaavamuutokset eivät edenneet hyväksymisprosessiin asti, korjausvelan määrä kasvoi ja tonttikauppa oli hyvin hiljaista. Vuoksi-hanke odottaa edelleen käynnistymistä.

Hyvinvoinnin edistämisen tavoitteissa onnistuttiin osittain. Talousveden laatu saatiin pidettyä koko vuoden laatuvaatimukset täyttävällä tasolla. Kestävän liikkumisen tavoitteet jäivät osittain toteutumatta, sillä investoinneissa toteutettiin yksi uusi pyörätie vain osittain.

Uudistuvien toimintatapojen avaintavoite täyttyi osittain. Rakennusvalvonnassa otettiin käyttöön Lupapistekauppa-toiminto ja investointiprosessia kehitettiin edelleen yhteistyössä Mitra:n kanssa. Paikkatietoon liittyvä uudistustyö eteni kokonaisuudistuksen osalta jonka perusteella järjestelmä uudistusta päästään työstämään.

Ympäristövalvonta

Ympäristövalvonta onnistui *elinvoimaisuuden vahvistamisen* tavoitteissaan suunnitellusti. Imatran seudun asukkaita ja yrityksiä neuvottiin aktiivisesti ympäristövalvonnan toimialaan kuuluvissa asioissa, kuten esim. elintarvikevalvonnassa, sisäilmaongelmissa, talousvesikysymyksissä, ympäristölupa- ja ilmoitusasioissa, eläinsuojelussa, jätevesien käsittelyssä, vesiensuojelussa ja jätehuollossa. Lisäksi vuonna 2019 kaikki pyydyt eläinlääkintähuollon ja eläinsuojelun asiakaskäynnit saatiin toteutettua.

Myös *hyvinvoinnin edistämisen* tavoitteissa onnistuttiin. Sekä ympäristöterveydenhuollon että ympäristönsuojelun lakisääteiset valvontasuunnitelmat/-ohjelmat on päivitetty kohdekohtainen riskinarviointi huomioiden. Häiriötilanteissa oli käytettävissä riittävä määrä asiantuntevia viranhaltijoita, ja tilanteet pystyttiin hoitamaan asianmukaisesti. Ympäristötilan seurantaan liittyviä ilmanlaadunmittauksia jatkettiin Imatralla neljällä jatkuvatoimisella mittausasemalla. Lisäksi ilmanlaadunmittauksia myytiin Lappeenrannan seudun ympäristötoimelle. Reaaliaikaiset ilmanlaadun mittaustulokset olivat nähtävillä Imatran seudun ympäristötoimen internet-sivuilla sekä Ilmatieteidenlaitoksen ylläpitämällä Suomen ilmanlaatusivustolla.

Uudistuvat toimintatavat – tavoitteissa oli maakunnallisen ympäristönsuojeluorganisaation valmistelu ja aikataulutus. Maakuntaudistuksen peruunnuttua aloitettiin yhteistyössä Lappeenrannan seudun ympäristötoimen kanssa aiemmin suunniteltua laajempi Imatran ja Lappeenrannan seutujen ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon yhteisorganisaation suunnittelu. Toisena tavoitteena ollut valtakunnallisen ympäristöterveydenhuollon valvontatietojärjestelmän käyttöönotto sujui suunnitellusti.

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion toteutumataulukkoissa sarakkeessa 'TA 2019' esitetään alkuperäinen kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio. Sarakkeessa 'TA+muutokset' esitetään talousarviovuoden aikana muutettu, käytettävissä oleva määräraha. Sarakkeessa 'Toteutuma 2019' ilmenee talousarviovuoden toteutunut euromäärä ja 'Alitus/ylitys' -sarake ilmaisee poikkeaman muutettuun talousarvioon. Luvut on esitetty 1000 euroina.

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

1 000 €	TA 2019	TA+ muutokset	Tot. 2019	Alitus/ ylitys
Toimintatulot	18 806	18 806	20 534	1 728
Myyntitulot	9 361	9 361	9 171	-190
Maksutulot	2 238	2 238	2 486	248
Tuet ja avustukset	1 195	1 195	2 421	1 225
Muut toimintatulot	6 012	6 012	6 456	444
Toimintamenot	-174 230	-174 500	-173 122	1 378
Henkilöstömenot yht.	-39 445	-39 445	-37 857	1 588
Palkat ja palkkiot	-28 695	-28 695	-28 107	588
Eläkekulut	-9 562	-9 562	-8 835	728
Muut henkilöstösivukulut	-1 188	-1 188	-915	273
Palvelujen ostot	-117 726	-117 582	-118 317	-735
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 716	-3 004	-2 798	206
Avustukset	-1 945	-1 955	-1 829	125
Muut toimintamenot	-12 398	-12 514	-12 320	193
TOIMINTAKATE	-155 423	-155 693	-152 588	3 106
Verotulot yhteensä	104 049	104 049	105 975	1 926
Kunnan tulovero	89 225	89 225	90 624	1 399
Kiinteistövero	11 223	11 223	11 979	756
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 600	3 600	3 372	-228
Valtionosuudet yhteensä	54 876	54 876	56 103	1 227
Peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	56 929	56 929	57 980	1 051
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 053	-2 053	-1 877	176
Korkotulot	336	336	292	-45
Muut rahoitustulot	1 784	1 784	1 976	192
Korkomenot	-636	-636	-583	53
Muut rahoitusmenot	-2	-2	-228	-226
VUOSIKATE	4 983	4 713	10 948	6 235
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 199	-8 199	-8 771	-572
Arvon alentumiset			-2 840	-2 840
Satunnaiset tulot			7	7
TILIKAUDEN TULOS	-3 216	-3 486	-657	2 829
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	0	0	1 301	1 301
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 216	-3 486	644	4 130

Toimintakate toteutui 3,1 M€ talousarviota paremmin. Toimintatulot ylittyivät pääosin sen takia, että ulkopuolista rahoitusta saavien hankkeiden tuloja (1,2 M€) ei budjetoitu lainkaan. Toimintamenot puolestaan alittuivat 1,4 M€ pääosin henkilöstösivukulujen liian suurina budjetoitujen erien takia (eläke- ja työttömyysvakuutus- sekä sairausvakuutusmaksut). Toimintakate heikentyi edelliseen vuoteen verrattuna 1,7 M€. Todellisuudessa toimintakate parani, koska Eksoten vuosien 2016 - 2019 alijäämän kattamiseksi tehtiin 2,7 M€ pakollinen varaus vuoden 2019 tilinpäätökseen.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloiksi arvioitiin talousarviossa 104,0 M€. Verotuloja kertyi lopulta 1,9 M€ arvioitua enemmän tulorekisterin aiheuttaman syksyisen rytmihäiriön vaikutuksesta huolimatta. Kunnallisverojen määrä nousi 1,1 M€ edelliseen vuoteen verrattuna.

Kiinteistövero ylitti talousarvion 0,7 M€ kun taas yhteisövero jäi talousarviosta 0,2 M€.

Seuraavassa taulukossa Imatran kiinteistöveroprosenttien kehitys v. 2010 - 2019

Kiinteistöveroprosentit	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
. yleinen	1,90	1,55	1,55	1,55	1,55	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35
. vakituinen asuinrakennus	0,45	0,41	0,41	0,37	0,37	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32
. muu kuin asuinrakennus	1,00	1,00	1,00	0,97	0,97	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92
. voimalaitokset	3,10	3,10	3,10	3,10	2,85	2,85	2,85	2,85	2,85	2,85
. yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Valtionosuudet toteutuivat 1,2 M€ yli talousarvion, koska vuoden 2020 valtionosuuksia aikaistettiin vastaavalla summalla. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuudet pysyivät tämän takia samalla tasolla. Peruspalvelujen valtionosuus koostuu mm. valtionosuustehtävien laskennallisista kustannuksista ja syrjäisyyden, työpaikkaomavaraisuuden määräytymisperusteista ja sitä lisätään ja vähennetään laissa mainituilla erillä.

Peruspalvelujen valtionosuuden myöntää valtiovarainministeriö. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet. Opetus- ja kulttuuritoimen lopullinen valtionosuus vahvistettiin tammikuussa 2020 ja on otettu huomioon tilinpäätöksessä.

Vuosikate

Rahoituskulut ja -tuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti vaikkakin ylimääräisiä luottotappioita kirjattiin 0,2 M€ edestä. Vuosikate toteutui 6,2 M€ talousarviota parempana. Tähän vaikutti toimintakatteen (3,1 M€) lisäksi suunniteltua paremmat verotulot (1,9 M€) ja aikaistettu valtionosuus (1,2 M€).

Tilikauden tulos

Suunnitelman mukaisia poistoja kasvatettiin 1,1 M€ purkukuntoisia rakennuksia alakirjaamalla (0,2 M€) ja tekemällä ylimääräinen 10 % poisto Imatran lyseon, harjaantumiskoulun ja paloaseman rakennuksista. Tämän lisäksi tehtiin 2,7 M€ arvonalennus maa- ja vesialueista sekä kirjattiin kuluksi vuosien saatossa taseeseen aktivoituja asiakirjojen palvelumaksuja.

2.3. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	TA 2019	TA+ muutokset	Tot. 2019	Alitus/ ylitys
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	4 983	4 713	10 948	6 235
Satunnaiset erät			7	7
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	2 512	2 512
Tulorahoitus	4 983	4 713	13 467	8 754
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-25 336	-27 554	-30 000	-2 446
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 140	1 140	256	-884
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			440	440
Investoinnit yhteensä	-24 196	-26 414	-29 303	-2 889
Toiminnan ja investointien rahavirta	-19 213	-21 701	-15 837	5 864
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset	0	0	-7	-7
Antolainasaamisten lisäykset			-7	-7
Lainakannan muutokset	19 213	19 213	27 310	8 097
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	29 858	29 858	49 156	19 298
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 645	-10 645	-30 146	-19 501
Lyhytaikaisten lainojen muutos			8 300	8 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	-13 234	-13 234
Vaihto-omaisuuden muutos			-6	-6
Saamisten muutos			941	941
Korottomien velkojen muutos			-14 168	-14 168
Rahoituksen rahavirta	19 213	19 213	14 069	-5 144
Rahavarojen muutos	0	-2 488	-1 767	721

Rahoitustoiminta

Määrärahamuutokset sisältävän talousarvion vuosikate oli 4,7 M€. Toteutunut vuosikate oli kuitenkin suurempien verotulojen (+1,9 M€) ja budjetoitua paremman toimintakatteen (+3,1 M€) ansiosta 10,9 M€. Tulorahoituksen korjauserät sisältävät Eksoten alijäämävarauksen sekä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot.

Investointiosan alkuperäisiä talousarvion menoja kasvatettiin 2,2 M€ tytäryhtiöiden SVOP-rahoituksia varten. Tämän lisäksi talousarvion menot ylittyivät 2,4 M€.

Pitkäaikaisia lainoja nostettiin 49,2 M€, mikä on 19,3 M€ talousarvion varausta enemmän. Vastavasti pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 30,1 M€, mikä on myös 19,5 M€ talousarviota enemmän. Lyhytaikaisia lainoja nostettiin lisäksi 8,3 M€. Kaupungin lainakanta kasvoi näin ollen 27,3 M€ ollen vuoden lopussa 90,4 M€. Lainaa asukasta kohti vuoden lopussa oli 3.411 euroa, kun sitä edellisellä vuonna oli 2.343 euroa.

Rahavarojen määrä oli vuoden lopussa 16,3 M€. Kaupungin rahavaroihin sisältyi konsernitili.

2.4. Henkilöstömäärä 31.12.2019

Vuoden 2019 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 743 henkilöä, joista vakinaisessa palvelussuhteessa oli 588 ja määräaikaisessa 155 henkilöä. Lukuihin sisältyvät virka- tai työvapaalla olleet ja harjoittelijat sekä sivuvirassa tai –toimessa olleet. Työllistetyt on esitetty erikseen ja heitä oli 44.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

Vastuualue	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä Ilman työllistettyjä	Yhteensä Kaikki
	Koko- aikaiset	Osa- aikaiset	Yhteensä	Koko- aikaiset	Osa- aikaiset	Yhteensä		
Konsernipalvelut	61	0	61	5	0	5	66	66
+ Työllistetyt					2			2
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	384	70	454	68	77	145	599	599
+ Työllistetyt				4	18			22
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut	67	6	73	4	1	5	78	78
+ Työllistetyt				6	14			20
Yhteensä ilman työllistettyjä	512	76	588	77	78	155	743	787

2.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vastuualueittain

Toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista ja talouden toteutumista selvitetään tarkemmin vastuualueiden raporteissa. Kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on vastuualueen toimintakate. Seuraavassa taulukossa tarkastellaan vastuualueiden talouden toteutumista. Koko kaupungin toimintakate toteutui 3,1 M€ alle talousarvion.

Käyttötalouden toteutuma

1 000 €		Talousarvio 2019	TA+ muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ ylitys
Konsernipalvelut	Toimintatulot	2 566	2 415	2 120	-295
	Toimintamenot	-13 417	-13 063	-11 425	1 638
	Toimintakate	-10 851	-10 648	-9 305	1 342
EKSOTE, sosiaali- ja terveystaloudet	Toimintatulot	1 990	1 990	1 916	-74
	Toimintamenot	-95 062	-94 988	-95 419	-431
	Toimintakate	-93 072	-92 999	-93 503	-504
Hyvinvointilautakunta	Toimintatulot	3 618	3 769	5 225	1 455
	Toimintamenot	-48 785	-49 469	-49 212	257
	Toimintakate	-45 167	-45 700	-43 987	1 712
Kaupunkikehityslautakunta	Toimintatulot	9 406	9 406	10 106	700
	Toimintamenot	-14 878	-14 887	-15 141	-253
	Toimintakate	-5 472	-5 481	-5 034	447
Ympäristövalvonta	Toimintatulot	1 226	1 226	1 168	-59
	Toimintamenot	-2 088	-2 093	-1 925	168
	Toimintakate	-861	-866	-758	109
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Toimintatulot	18 806	18 806	20 534	1 728
	Toimintamenot	-174 230	-174 500	-173 122	1 378
	Toimintakate	-155 423	-155 693	-152 588	3 106

2.5.1 KONSERNIPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Kaupunginjohtaja Kai Roslakka ja apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino

1. Tehtäväalueen kuvaus

Konsernipalvelut -vastuualue luo edellytykset kaupungin kaikkien luottamushenkilötoimielinten ja koko kaupunkikonsernin tulokselliselle työskentelylle sekä ohjaa, seuraa, kehittää ja valvoo koko konsernia.

Konsernipalvelut -vastuualueen tehtävänä on vastata keskitetysti kaupungin yleishallintoon ja tukipalveluihin liittyvistä asioista, erityisesti kuntalaisten osallistumisen turvaamisesta ja koko kaupunkikonsernin hallinnon, asiakirjahallinnon, sopimushallinnan, talouden, tarkastus- ja riskienhallinta-, tietohallinto-, tila- ja muiden teknisten palvelujen, henkilöstöpalvelujen, markkinoinnin, viestinnän ja hankintojen kehittämisestä ja johtamisesta.

2. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Parannamme työlli-syyttä ja elinvoimaa toimimalla ennakoivas-ti ja ennakkoluulotto-masti.	Osallistumme aktiivisesti yhteis-työssä erityisesti seutukaupun-kien kanssa toteutettaviin vai-kuttamisverkostoihin ja kehit-tämishankkeisiin, painopisteenä toimenpiteet, jotka edesautta-vat alueen työnantajien tarpei-den mukaista työvoiman saata-vuutta sekä nuorten työllisty-mistä (ml. kesätyösetelikäytän-nön jatkaminen).	Työvoiman kohtaanto-ongelmaa parantava han-ke on käynnissä Imatralla. Kyllä/ei	Kyllä
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimi-van ympäristön ja toimivat palvelut.	Rakennamme toimivan proses-sin ja selkeät roolit konserni-toimijoiden kesken tehokkaille yritysten sijoittumis- ja kasvu-palveluille. Tiivistämme kaupungin kehit-tämisen ja päätöksenteon val-mistelu- ja suunnitteluvaiheen yhteistyötä alueen yrittäjien ja muiden kaupunkitoimijoiden kanssa, sekä hankintapalvelui-den ennakoivaa yritysysteistyö-tä strategisen kilpailuedun (yri-tysten elinvoiman) kasvattami-seksi	Yritysten sijoittumispro-cessien uudistus toteutet-tu. Kyllä/ei Kaupungin ja yrittäjien yhteistyöryhmän toiminta ja toimintamallit on luotu ja toiminta on vakiintu-nutta. Kyllä/ei	Ei (pilotti käynnistetty) Kyllä

Panostamme matkailu- ja elämänlaatu- palveluiden kehittämiseen	Panostamme matkailun kehittämiseen ja selkiytämme matkailutoimijoiden rooleja. Toteutamme konkreettisia toimenpiteitä tavoitteena kasvattaa kansainvälisen, erityisesti Venäjän ja Kiinan suunnalta toteutettavan matkailun määrää alueella. Käynnistämme Aalto-matkailun kokonaispaketin kehittämistyön toimimalla aktiivisesti Aalto-säätiön ja Visit alvaraalto.fi –matkailureittien kehittämisverkostoissa.	Kaupungin matkailutoimintojen roolit, vastuut, toimintamallit, resurssit, ja tavoitteet on määritelty. Kyllä/ei Aalto-matkailun kehittämisshanke on käynnistetty. Kyllä/ei	Kyllä Ei
Lisäämme tehokasta viestintää ja markkinointia.	Viestimme kaupungin koulujen tarjoamista kiinnostavista koulutautumismahdollisuuksista, mm. painotetuista opinnoista eri koulukeskuksissa, sekä LUT-yhteistyöhön perustuvista opinpoluista lukiosta korkeakouluopintoihin.	Koulutuspaikkojen houkuttelevuutta tukeva viestintää on toteutettu ja sen vaikuttavuuden seurannan mittarit määritelty. Kyllä/ei	Ei (markkinointikampanja käynnistetty, mutta seurannan mittarit määritellyn alla)
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tarjoamme asukkaille laadukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut.	Toteutamme ns. elmatra –sovelluksen pilotoinnin, samoin kuin eUrheilu –yhteistyöhön liittyvän pilotin, joilla luodaan uusia ja kiinnostavia tapoja osallistua kaupungin toimintoihin ja käyttää kaupungin palveluja, mahdollistaen ja kannustuen kuntalaisia aktiiviseen osallistumiseen elinympäristönä hyväksi.	elmatra -sovelluksen pilotti on toteutettu. Kyllä/ei eUrheilu -yhteistyön pilotti on toteutettu. Kyllä/ei	Ei (eKirjastokortti käytettävissä. eMenu testaukseen Vuoksenniskalle maaliskuun 2020 lopussa Satu Oy:n tuella) Kyllä
Tuemme asukkaiden omatoimisuutta			
Tuemme asukkaiden hyvinvoinnin ja työllisyyden paranemista.			
Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille.			
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin toimintaprosesseja ja omaisuudenhallintaa.	Otamme käyttöön yhtenäiset tiedolla johtamisen seuranta- ja raportointimallit soveltuvin osin konsernitason tasoisesti.	Tiedolla johtamisen konsernitason tasoiset mallit on luotu ja otettu käyttöön. Kyllä/ei	Ei (FICS -analyysiä käytetään, mutta konsernitason tasoiset mallit määrittelemättä)

Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.			
Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.			
Järjestämme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.	Toteutamme elmatra -pilotin, joka tukee yhden luokun palveluperiaatteen ja omatoimipalvelujen tavoitteita.	elmatra -sovelluksen pilotti on toteutettu ja asiakkaat ovat ladanneet ja käyttäneet palveluja korvaten perinteisiä palveluratkaisuja. Kyllä/ei	Ei
Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.	Saatamme loppuun ”Pöhinää kehiin” -hankkeen jatkuvan kehittämisen mallin jalkautuksen, sekä kehitämme organisaation palkitsemisjärjestelmän ja raportointikäytännön jatkuvan kehittämisen toteutuksen seuraamiseksi.	Jatkuvan kehittämisen mallien jalkautus, raportointi ja palkitsemisjärjestelmät on toteutettu. Kyllä/ei	Kyllä
Luomme lisäarvoa palveluprosesseihin teknologiaa hyödyntäen	Pilotoimme virtuaali- ja keino-todellisuuden käyttöä matkailunedistämässä (Virtuaalikoski). Virtuaalisen koskinäytöksen pilotti, jonka voi katsoa Kruununpuistossa omalla älypuhelimella tai päätelaitteella.	Matkailun edistämisen Virtuaalikoskipilotti on toteutettu. Kyllä/ei	Kyllä
Panostamme taloudelliseen, sosiaaliseen ja ekologiseen kestäväan kehitykseen.	Kestävän kehityksen näkökohdat integroidaan osaksi uudistuvaa hankintaprosessia.	Kestävän kehityksen integrointi hankintaprosesseihin toteutettu. Kyllä/ei	Ei (yksittäisissä hankinnoissa toteutettu)
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.	Toteutamme elmatra -pilotin, joka luo mahdollisuuksia uudelle osallistumiselle ja vaikuttamiselle.	elmatra -sovelluksen pilotti, joka mahdollistaa käyttäjän osallistumisen / vaikuttamisen, on toteutettu. Kyllä/ei	Ei (oppilaiden vaikuttamisen äänestyksellä Satu Oy:n ruokalistoihin on käynnistymässä pilottina 3/2020)
Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa.			
Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.	Verkostoidumme EU-tasolla.	nEULakes- verkostoon liittyminen.	Kyllä

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	2 566	2 415	2 119	-295	87,8
Myyntitulot	286	286	267	-20	93,0
Maksutulot					
Tuet ja avustukset	744	593	453	-140	76,4
Muut toimintatulot	1 536	1 536	1 400	-135	91,2
Toimintamenot	13 417	13 063	11 425	-1 638	87,5
Henkilöstömenot	4 901	4 547	3 527	-1 020	77,6
Palvelujen ostot	5 517	5 384	5 372	-11	99,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	206	213	134	-79	62,8
Avustukset	359	369	234	-135	63,4
Muut toimintamenot	2 434	2 551	2 159	-392	84,6
Toimintakate	-10 851	-10 648	-9 306	1 342	87,4

Sitovuus: Konsernipalvelujen tavoitteet ja toimintakate ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovat.

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Konsernipalvelujen toimintakate alitti talousarvion 1,34 M€. Talousarvioon tehdyissä henkilöstömenovarauksissa oli budjetointivirhe, joka selittää osaltaan toteutumaa.

Kaupungin taloushallinnon palveluita on tilikauden aikana yhdistetty yhä enemmän koko kaupunki-konsernia palveleviksi taloushallinnon palveluiksi. Resurssien tehokas käyttäminen perustuu prosessimaiseen organisointiin.

5. Tiedossa olevat merkittävät muutokset vuoden 2020 ensimmäisen kolmen kuukauden aikana

Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksien, toisin sanoen Eksoten maksuosuuden kehityksellä, on merkittävä rooli kaupungin talousnäkyisiin. Se, miten Eksote onnistuu ennusteissa olevan menojen kasvukehityksen pysäyttämässä, on ratkaisevaa myös kaupungin talouden tasapainottamismahdollisuuksien näkökulmasta. Kaupungin osuus Eksoten taseessa olevasta alijäämästä per 31.12.2019 on 2.677.661 euroa, mikä on merkitty kokonaisuudessaan kaupungin v. 2019 tilinpäätökseen pakolliseksi alijäämävaraukseksi. Eksote on käynnistänyt 9 miljoonan euron kulujen sopeutusta tavoittelevat yt-neuvottelut, joiden on tarkoitus päättyä helmikuun aikana.

HALLINTOPALVELUT

Vastuhenkilö: Apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino

1. Tehtäväalueen kuvaus

Hallintopalvelut vastaa kaupungin luottamushenkilötoimielinten asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanopalveluista, asiantuntijaj- ja asiakaspalveluista, demokratia-, osallisuus- ja viestintäpalveluista, henkilöstöhallintopalveluista, konsernin laki-, sopimushallinta- ja hankintapalveluista (mukaan lukien pysäköinninvalvonta- ja vaalipalvelut), sekä konsernin strategisista johtamispalveluista, mukaan lukien kansainvälisen, alueellisen ja seudullisen yhteistyön edistäminen ja koordinointi, sekä hankepalvelut.

2. Apulaiskaupunginjohtajan katsaus

Hallinnon työmenetelmiä ja prosesseja on kehitetty edelleen jatkuvan kehittämisen periaatteen mukaisesti. Henkilöstön eläköitymisten yhteydessä on edelleen toteutettu sopeutuksia konsernipalveluiden henkilöstömäärässä. Samalla suunnitelmallisella henkilöstövoimavarojen johtamisella on pyritty turvaamaan myös keskeiset ydinosamiset organisaatiossa. Vuoden 2019 kehittämisen painopisteenä on ollut edelleen viestinnän, kansainvälisten suhteiden, tiedolla johtamisen ja osallisuusprosessien kehittämistoimet sekä konsernitason prosessien tehostaminen.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	535	384	496	111	129,0
Myyntitulot	33	33	38	5	115,4
Maksutulot					
Tuet ja avustukset	502	351	453	102	129,0
Muut toimintatulot			5	5	
Toimintamenot	8 219	7 823	6 797	-1 026	86,9
Henkilöstömenot	3 312	2 929	2 461	-468	84,0
Palvelujen ostot	3 406	3 259	3 366	107	103,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	80	88	64	-24	72,8
Avustukset	359	369	234	-135	63,4
Muut toimintamenot	1 062	1 178	672	-506	57,1
Toimintakate	-7 684	-7 438	-6 301	1 137	84,7

TARKASTUS- JA RISKIENHALLINTAPALVELUT

Vastuhenkilö: Tarkastuspäällikkö Arja Kekki

1. Tehtäväalueen kuvaus

Sisäinen tarkastus ja riskienhallinta ja jatkuvuudenhallinta ovat osa kaupungin johtamisjärjestelmää. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja johtavat ns. tilivelvollisina kaupungin sisäistä tarkastusta, sekä käyttävät sen palveluja toteuttaessaan tilivelvollisuuteensa kuuluvaa valvontavelvollisuuttaan.

Riskienhallinta on osa kaikkia kaupunkikonsernin toimintoja ja prosesseja, tarkoittaen järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida ja hallita tavoitteisiin sekä toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia. Tarkastus-, riskienhallintatoimenpiteiden tarkoituksena on tukea johtamista, edistää kaupungin päämäärien ja tavoitteiden toteutumista, parantaa päätöksenteon edellytyksiä sekä varmistaa toiminnan vaatimustenmukaisuus, häiriöttömyys ja jatkuvuus.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä säädetään kaupungin hallintosäännössä sekä valtuuston vahvistamissa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa. Kaupunginhallitus ohjeistaa tarkemmin järjestämiseen ja toimeenpanoon liittyvät asiat.

Lisäksi yksikkö avustaa tarkastuslautakuntaa hallinnon ja talouden tarkastus- ja arviointitehtävissä sekä tilintarkastuksen järjestämisessä.

2. Tarkastuspäällikön katsaus

Sisäisen tarkastuksen toiminta toteutettiin työohjelman mukaisesti. Pääpaino työohjelmassa oli eri prosessien nykytilan selvityksissä, jotka liittyivät kaupunginhallituksen asettamiin kehittämisprojekteihin.

Tarkastuslautakunnan tehtävät toteutettiin tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman mukaisesti.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	4	4		-4	
Myyntitulot	4	4		-4	
Maksutulot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot					
Toimintamenot	217	217	207	-10	95,3
Henkilöstömenot	176	177	171	-6	96,9
Palvelujen ostot	30	30	25	-6	80,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	1	1	517,2
Avustukset					
Muut toimintamenot	10	10	11	1	105,0
Toimintakate	-214	-214	-207	7	96,9

TALOUS- JA RAHOITUSHALLINTOPALVELUT

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja Kai Roslakka

1. Tehtäväalueen kuvaus

Taloushallinto tuottaa kaupungin toimielimille ennuste- ja seurantatietoja päätöstenteon perustaksi. Taloushallinto vastaa siitä, että päätöksentekijöillä on käytettävissä oikea ja ajantasainen tieto talouden toteutumasta. Taloushallinnon 1.1.2018 lukien voimassa olleen ulkoistuksen Meita Oy:lle (ent. Saita Oy) läpivieminen on vaatinut edelleen vuonna 2019 kehittämispanoksia.

2. Taloushallintopalvelujen katsaus

Kaupungin konserniyhtiöiden taloushallinto on keskitetty Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:lle Imatran Lämpö Oy:tä lukuun ottamatta. Seuraavassa vaiheessa selvitetään emokaupungin ja konserniyhtiöiden kirjanpitolpalvelujen tiivistämistä ja konserniraportoinnin kehittämistä edelleen osana koko kaupunkikonsernin konsernirakenteen uudistamista.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	2 027	2 027	1 624	-403	80,1
Myyntitulot	250	250	228	-22	91,4
Maksutulot					
Tuet ja avustukset	242	242		-242	
Muut toimintatulot	1 536	1 536	1 396	-140	90,9
Toimintamenot	4 981	5 023	4 422	-601	88,0
Henkilöstömenot	1 413	1 441	895	-546	62,1
Palvelujen ostot	2 081	2 095	1 982	-113	94,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	125	125	69	-56	55,3
Avustukset					
Muut toimintamenot	1 362	1 362	1 476	114	108,3
Toimintakate	-2 954	-2 996	-2 798	198	93,4

2.5.2 EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	1 990	1 990	1 916	-74	96,3
Myyntitulot					
Maksutulot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot	1 990	1 990	1 916	-74	96,3
Toimintamenot	95 062	94 988	95 419	431	100,5
Henkilöstömenot	1 990	1 916	1 929	13	100,7
Palvelujen ostot	92 941	92 941	93 357	416	100,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Avustukset	131	131	133	2	101,2
Muut toimintamenot					
Toimintakate	-93 072	-92 999	-93 503	-504	100,5

Sitovuus: Kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on toimintakate.

2. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Kuntaosuuksien laskenta tehtiin vuoden 2018 tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen. Clearing tasaus tehtiin joulukuussa 2019, jonka seurauksena Imatralle palautui vuosilta 2016 - 2018 takautuvasti yhteensä 2.161.918 €. EKSOTE pitää vakiintuneen käytännön mukaisesti kirjaa kuntien laskennallisesta palvelukäytöstä ja laskee tätä kautta kunkin kunnan laskennallisen osuuden.

Henkilöstömenoihin ja muihin tuloihin sisältyi ns. vanhat eläkevastuut, jotka kaupunki maksaa KE-VALLE ja laskutti EKSOTE:ltä. Avustuksiin sisältyy Klubitalon avustus 133.000 €.

3. Kaupungin omien palvelujen ja EKSOTEn järjestämien palveluiden yhteistyöraja-pinta

Palvelualueiden johtoryhmäkokoukset, joihin osallistuvat kuntien palvelujohtajat ovat osavuositaukossittain 3-4 kertaa vuodessa sekä Eksoten puolivuotisraportoinnin yhteydessä. Johtoryhmissä käsitellään talouden seuranta, palveluprosessien kehittämistä, toiminnallisia ja palveluiden käytön muutoksia sekä muutoksia henkilöstöresursseissa.

2.5.3 HYVINVOINTI- JA KOULUTUSPALVELUT

Apulaiskaupunginjohtajan katsaus / Kaisa Heino

Hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden talous on kokonaisuutena toteutunut suunniteltua paremmin. Syyt liittyvät olennaisilta osin ulkopuolista rahoitusta saavien hankkeiden budjetointitavan muutokseen.

Vuoden 2019 toiminnalliset tavoitteet on saavutettu olennaisilta osin ja mittakaavaltaan tärkeimmät strategiset tavoitteet kaikilta osin.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

1. Lautakunnan tehtävälueen kuvaus

Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kaupungin strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta, sekä vastata omalta osaltaan tehtävistä, mitkä laissa on säädetty kunnan velvollisuudeksi edistää asukkaidensa hyvinvointia, mukaan lukien hyvinvointikertomuksen laatiminen ja sitä koskevan seurannan toteuttaminen. Lautakunnan erityisenä tehtävänä on järjestää hallintosäännössä määritellyt Varhaiskasvatuksen, Opetuspalveluiden, Elämänlaatu- ja Hyvinvointipalveluiden palvelualueille kuuluvat tehtävät.

2. Lautakunnan sitovat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Panostamme matkailu- ja elämänlaatu- palveluiden kehittämiseen	Teatterin katsojatarjoilu: 21 750 katsojaa.	Kyllä/ei	Kyllä, 22 749 katsojaa
	Kulttuuripalvelujen /tapahtumien tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kyllä/ei	Osittain kyllä (Ikäihmiset kokevat puutteita tarjonnassa)
	Virta-opiston (työväenopisto) opiskelijamäärä suhteessa väkilukuun.	Kyllä/ ei	Ei (opetustuntimäärän leikkaukset heijastuvat myös opiskelijamääriin)
	Liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kyllä/ ei	Kyllä
	Vuoksenniskan uusi omatoimikirjasto otetaan käyttöön.	Kyllä/ei	Kyllä
	Vuoksenniskan koulun liikuntasalit omatoimikäyttöön.	Kyllä/ei	Ei
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tarjoamme asukkaille laadukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	Lapsivaikutusten arvioinnin toteuttaminen päätöksenteossa useammin kuin vuonna 2018	Lapsivaikutusten arvioinnin lukumäärä	Kyllä Varhaiskasvatus 1 Opetuspalvelut 1 Kirjastopalvelut 1 Ilmasto-ohjelma 1
	Suunnitelma varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen laatu-työstä aloitetaan.	Kyllä/ei	Kyllä

Tuemme asukkaiden omatoimisuutta	Lasten ja nuorten, vammaisten sekä vanhusten osallisuuden ja kuulemisen lisääminen päätöksenteossa	Asiat, joissa lapsia ja nuoria, vammaisia ja vanhuk- sia on kuultu (lkm)	Varhaiskasvatuksen palve- luverkko, kirjastokonsep- tin sekä opetuspalvelui- den palveluverkon henki- löstömitoituksen valmis- telu, lausunnot asema- kaavamuutoksiin, Neppa- riaukion rakentamiseen, kielen varhentamiseen, englannin kielen opetus- suunnitelmaan 1-2 lk
	Päätöksenteon avoimuus, vai- kutusten arviointi	Kuntalaisten kuulemisti- laisuuksien määrä, tehdyt ennakkovaikutus- ten arvioinnit/lukumäärä	Varhaiskasvatuksen palve- luverkon osalta kaksi kun- talaistilaisuutta 4 ennakkovaikutusten arviointia
	Tarjotaan palveluita arjen aktii- visuuden lisäämiseksi ikäihmisil- lä	Senioripassien käyttö lkm Ikäihmiset liikkumaan Aviasport , osallistujat	347 100-150/kerta
	Luodaan laadukkaat ja moni- puoliset kilpaurheilun ja lähilii- kunnan suorituspaikat, jotka ovat kaikkien kuntalaisten käy- tössä	Lähiliikuntapaikkojen kunnostaminen yhteis- työssä aluetoimijoiden kanssa 1-2 lkm,	Vuoksenniskan frisbee- golf-radnan laajentaminen.
Tuemme asukkaiden hyvinvoinnin ja työllii- syyden paranemista	Säännöllinen ruokailurytmi, monipuolinen ravitseminen, Liik- kuva koulu toiminnan vahvis- taminen, moveritoiminnan kehittäminen Oppilaiden osallisuuden lisää- minen Saimaan tukipalvelujen kanssa	Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huo- noksi, % 8. ja 9. luokan oppilaista Ylipaino, % 8. ja 9. luokan oppilaista	18 % (vuonna 2017 20 %) 12 % (vuonna 2017 18 %)
	Savuttomuuden tukeminen	Tupakoi päivittäin, % 8. ja 9. luokan oppilaista	6 % (vuonna 2017 6 %)
	Nuorisotyöttömyyden vähene- minen	Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17 - 24-vuotiaat, Nuorisotyöttömät	9,4 % 2018 (vuonna 2017 8,9 %) 22,6 % 2018 (vuonna 2017 24,4 %)
	Toimeentulotukea pitkäaikai- sesti saaneiden osuuden vähe- neminen	Toimeentulotukea pitkä- aikaisesti saaneet 25 - 64- vuotiaat	2,5 % 2018 ja 2017
	Pitkäaikaistyöttömien työllisty- misen edistäminen	Työkyvyttömyyseläkettä saavat 25 - 64-vuotiaat	9,0 % 2018 (vuonna 2017 9,1 %)
	Turvallinen kotiympäristö, turvallisen asumisympäristön ja katujen kunnossapito	Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset 65 vuotta täyttäneillä, skaa- lattu HYTE-indikaattori	53

	Osallistutaan maakunnallisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tekoon	Kyllä/ei	Kyllä
	Yhteisöllisen oppilashuollon toiminnan kehittäminen Eksoten kanssa yhteistyössä jatkuu vuonna 2019	Kyllä/ei	Kyllä
	Tuetaan lasten ja perheiden oma-aloitteista liikkumista ja harrastustoimintaa.	Lasten liikuntamaan tapahtumien lkm.	Liikuntamaat 8, vesiliikuntamaat 8, jääliikuntamaa 1, Liikuntapiknik 1, kouulaisten vesiliikuntamaat 5
	Tila-avustusten käyttöönotto.	Kyllä/ei	Kyllä
	Lapset/nuoret puheeksi keskustelut jatkuvat	Lapset puheeksi keskustelujen lkm: Alle 3 v. 1 lk. 7 lk.	Alle 3 v. 62 keskustelua päiväkodeissa Lukuvuonna 2018–2019 on pidetty 225 vanhempainvarttia. Kalenterivuonna 2019 on pidetty 241 vanhempainvarttia. Kalenterivuosina 2018 ja 2019 on pidetty yhteensä 533 vanhempainvarttia
	Neuvolan yhteistyön kehittäminen yhdessä Eksoten perhepalvelujen kanssa	Kyllä/ei	Kyllä
	Lisäresursointi varhaiskasvatuksen varhaiseen tukeen vuonna 2019	Kyllä/ei	Kyllä
	Moveri-toiminta (liikunnanohjaajat kouluilla) jatkuu vuonna 2019	Kyllä/ei	Kyllä
Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille	Paikalliset varhaiskasvatussuunnitelmat päivitetään	Kyllä/ei	Kyllä
	Peruskoulun monialaisten opintojen lisääntyminen vuoden 2017 tasosta.	Kyllä/ei	Kyllä
	9-luokkalaisille uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön	Kyllä/ei	Kyllä
	Musiikin taiteen perusopetuksen opetussuunnitelman kehittäminen	Kyllä/ ei	Ei (siirretty lv. 2020-2021 kehittämissuunnitelmaan)
	Varhaiskasvatuksen opettajia koulutetaan digikoulutuksilla	Kyllä/ei	Kyllä

	Arviointikäytäntöjen päivittäminen	Kyllä/ei	Kyllä
	Pedagogiset/toiminnalliset suunnitelmat laajennusten tilasuunnittelun pohjaksi	Kyllä/ei	Kyllä
	Koulukeskusten osalta aloitetaan pedagogisten strategioiden laadinta	Kyllä/ei	Kyllä
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sivovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.	Kosken koulukeskuksen suunnittelu on valmis.	Kyllä/ei	Kyllä
	Vuoksenniskan koulukeskus valmistuu.	Kyllä/ei	Kyllä
	Päiväkotiverkon uudistuksen kokonaisuikataulusta ja mahdollisesta yksityistämisestä on tehty päätös.	Kyllä/ei	Kyllä
Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.	Ajantasaiset henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat yksiköittäin.	Kyllä/ei	Kyllä
	Virkojen täytössä tehdään tarkastelu palvelualueiden tasolla, ei pelkästään yksiköittäin.	Kyllä/ei	Kyllä
	Kaikille päiväkotien henkilöstölle on tehty osaamiskartoitus.	Kyllä/ei	Ei. Kaikissa yksiköissä osaamiskartoitusten tekeminen on aloitettu ja ne saadaan tehtyä kevään 2020 aikana.
	Optimoidaan varhaiskasvatuspaikkojen täyttö.	Täyttö- ja käyttöaste	Täyttöaste 105 Käyttöaste 79
Järjestämme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.	Voimaa vanhuuteen -ohjelman mukaisten vertaisohjaajien ja ulkoiluystävien lisääminen.	Vertaisohjaajien ja ulkoiluystävien määrä	Vertaisohjaajia koulutettu 15, joista aktiivisesti toimii 4 kaupungin tiloissa ja 4 yhdistysten toimesta. Ulkoiluystävätoiminta ja -rekisteri siirtyivät Eksotelle
	Kurssi- ja tapahtumavalikoiman päivittäminen asiakaskysynnän mukaan.	Kyllä/ei	Kyllä
Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.	Vastuut ja roolit toteutuvat hyvinvointipalveluiden ja Base Campin välillä	Kyllä/ei	Kyllä

Panostamme taloudelliseen, sosiaaliseen ja ekologiseen kestävään kehitykseen	Kestävä kehitys integroidaan osaksi hankintaprosessia.	Kyllä/ei	
Luomme lisäarvoa palveluprosesseihin teknologiaa hyödyntäen.	Varda eli varhaiskasvatuksen tietovaranto otetaan käyttöön.	Kyllä/ei	Kyllä
	Koskipalvelun käyttö opetuspalveluissa vakiinnutetaan.	Kyllä/ei	Kyllä
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.	Lasten parlamentti ja nuorisovaltuusto kokoontuvat säännöllisesti.	Kyllä/ei	Kyllä
	Kulttuuripalveluiden asiakasraadit toteutuvat teemoittain	Kyllä/ei	Kyllä
	Seurafoorumi kokoontuu säännöllisesti.	Kyllä/ei	Kyllä
	Kuntalaisten mielipiteitä kysytään keskeisten päätösten ja palveluiden valmistelussa.	Vuoden aikana toteutettujen työpajojen, mielipidetiedustelujen ym. määrä	5 kuntalaiskyselyä, liikuntaraati x 2, Imatra-areena ja Virran vaikuttajat
Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.	Kosken koulukeskuksen kielet ja kansainvälisyys -painotuksen vahvistaminen.	Kosken koulukeskuksen kansainvälisten partnereiden/aktiviteettien määrä	2-3 yhteistyö Kiina, Venäjä, Ruotsi sekä yhteistyö LAB-kansainvälisten opiskelijoiden osalta aloitettu
	Yhteistyötä tiivistetään Pietarin varhaiskasvatuksen ja opetuspalveluiden kanssa.	Kyllä/ei	Kyllä
	Kansainvälisen nuorisotyön toteutuminen	Kyllä/ei	Kyllä

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	3 618	3 769	5 225	1 455	138,6
Myyntitulot	1 275	1 275	1 553	278	121,8
Maksutulot	1 791	1 791	1 989	199	111,1
Tuet ja avustukset	43	193	1 050	856	542,6
Muut toimintatulot	510	510	633	122	124,0
Toimintamenot	48 785	49 469	49 212	-257	99,5
Henkilöstömenot	26 634	27 048	26 709	-339	98,7
Palvelujen ostot	10 298	10 298	10 491	193	101,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 292	1 562	1 532	-30	98,1
Avustukset	1 434	1 434	1 255	-180	87,5
Muut toimintamenot	9 126	9 126	9 226	99	101,1
Toimintakate	-45 167	-45 700	-43 987	1 712	96,3

Sitovuus: Lautakunnan tavoitteet ja toimintakate ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovat.

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Hyvinvointilautakunnan talousarvion tulot toteutuivat noin 1,5 M€ käyttösunnitelmaa suurempina. Toimintakulujen alitus oli noin 0,3 M€. Vastuualueen toimintakatteen toteutuma oli 96,3 % eli vastuualueen toimintakate alittui noin 1,7 M€.

Toimintatuloihin sisältyy koko vastuualueen saamia hankeavustuksia noin 0,8 M€ ja työllistämistukia noin 0,2 M€. Hankeavustuksilla toteutettavien hankkeiden menot toteutuvat eri tilikohdilla, pääosin palkoissa ja palveluiden ostoissa. Hankeavustukset ja hankemenot eivät sisällyneet talousarvioon, tästä johtuen ne näkyvät tulojen ja menojen ylityksenä. Saadut perintövarat on vuonna 2019 kirjattu muihin toimintatuottoihin ja varojen käyttö, noin 43.000 €, näkyy menona palveluiden ostoissa.

Myyntituottoja kertyi palvelujen myynnistä noin 280.000 € arvioitua enemmän, josta noin 200.000 € opetuspalveluista.

Maksutuottoja kertyi noin 200.000 € arvioitua enemmän, josta varhaiskasvatuksen osuus n. 90.000 € ja elämänlaatupalveluiden osuus n. 85.000 €. Vuokratuotot toteutuivat noin 17.000 € yli budjetoidun. Talousarvion tulokertymät oli arvioitu varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Kelalle maksettaviin lastenhoidon tukiin jäi noin 140.000 € säästö. Palvelualueiden varsinaiset toimintamenot toteutuivat muutoinkin hieman suunniteltua pienempinä.

5. Tiedossa olevat merkittävät muutokset vuoden 2020 ensimmäisen kolmen kuukauden aikana

Urheilutalon kuntoselvityksissä on ilmennyt kosteusvaurioita, minkä seurauksena tiloja on jouduttu sulkemaan. Tällä voi olla vaikutuksia vastuualueen tulonmuodostukseen.

PALVELUKOKONAISUUDET

LAUTAKUNTA, JOHTO JA TUKIPALVELUT

Vastuhenkilö: Apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino

1. Tehtäväalueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy hyvinvointipalveluiden johtaminen, kehittäminen ja tukipalvelut.

2. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	8	8		-8	
Myyntitulot	7	7		-7	
Maksutulot	1	1		-1	
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot					
Toimintamenot	308	324	236	-88	72,8
Henkilöstömenot	200	216	170	-46	78,8
Palvelujen ostot	79	79	47	-32	59,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3	3	1	-2	41,7
Avustukset					
Muut toimintamenot	25	25	17	-8	67,4
Toimintakate	-300	-316	-236	80	74,6

3. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Hallinnon tukipalvelut on keskitetty prosessiorganisaation mukaisesti keskushallintoon, mutta kustannukset kirjataan kuitenkin hyvinvointipalveluihin ao. toiminnan kustannuspaikoille, jotta ne kohdentuvat suoraan valtionosuuspohjiin.

VARHAISKASVATUS

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatuspalveluiden päällikkö Minna Leinonen

Palvelut: Varhaiskasvatus
Esiopetus

1. Tehtäväkuvaus

Varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut järjestetään lasten ja nuorten kasvua, kehitystä ja oppimista tukevana palvelukokonaisuutena.

Varhaiskasvatusta järjestetään perheiden tarpeiden mukaisesti; päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Laajennettua ja vuorohoitoa tarjotaan kahdessa yksikössä. Esiopetus toimii varhaiskasvatuksen alaisuudessa pääosin koulujen yhteydessä. Hoitopaikkoja ostetaan myös yksityiseltä päiväkodilta. Yksityinen perhepäivähoito toimii lisäresurssina jos kunnallisiin hoitopaikkoihin ei mahdu. Avointa varhaiskasvatusta toteutetaan Rajapatsaan päiväkodissa.

2. Varhaiskasvatuspalveluiden päällikön katsaus

Varhaiskasvatuspalveluissa on pystytty tarjoamaan varhaiskasvatuspaikka kaikille sitä hakeneille, mutta ei aina huoltajan toivomaan paikkaan. Lisähenkilöstöä on palkattu keväisin, jotta oikeus varhaiskasvatukseen toteutuu kaikille sitä tarvitseville.

Varhaiskasvatuksen palveluverkko päätös on tehty ja sen toimeenpaneminen on aloitettu välittömästi. Varhaiskasvatuspalvelut toteutetaan jatkossakin kaupungin omana toimintana. Mansikkalan vuoropäiväkodin, Tainionkosken päiväkodin ja Mansikkalan alueen esiopetuksen osalta suunniteltu työ on edennyt aktiivisesti. Vuoksenniskan alueen esiopetus aloitti toimintansa Vuoksenniskan koulukeskuksessa.

Päiväkotiyksikköjen täyttö- ja käyttöasteen säännöllistä seuranta ja arviointia on jatkettu. Seuran perusteella täyttöaste on saavuttanut tavoitearvon, mutta käyttöasteen osalta se alittui hieman. Tämä johtuu siitä, että lasten tunteihin perustuvaa läsnäoloa ja lain määrittämää suhdelukua on jossain ryhmissä vaikea yhdistää. Ryhmiin on sijoitettu enemmän lapsia kuin suhdeluku edellyttäisi. Tämä voi aiheuttaa varhaiskasvatuslain määrittämän aikuisten ja lasten välistä suhdeluvun ylittymistä.

Esiopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa lasten itsesäätelyn pulmat ja ongelmat sosiaalisissa suhteissa ovat kasvussa ja sen myötä eritasoisen tuen tarve. Varhaiskasvatuksessa on otettu käyttöön kolmiportaisen tuen malli. Positiivinen Diskriminaatio hankkeen avulla on palkattu resurssi varhaiskasvatusopettaja ja avustaja, joiden resursseja on käytetty arjen lapsiryhmätyöskentelyyn ja sen tukemiseen. Lisäresursointi on mahdollistanut joustavien pienryhmien muodostamisen ja samanlaisopetuksen. Varhaiskasvatuksen ja verkostojen yhteistyön toimintamallien kehittämistyötä on jatkettu LAPEn (lapsi- ja perhepalvelujen yhteistyöhanke) yhteydessä. Toimintakulttuurin kehittämiseen ja tuen vahvistamiseen on järjestetty koulutusta, johon suurin osa henkilöstöstä on osallistunut.

Varhaiskasvatuksen laadunhallintaa on kehitetty vuoden aikana ja sen tueksi on rakennettu arvioinnin vuosikello. Asiakastyytyväisyyskysely on tehty esiopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa olevien lasten huoltajille huhtikuussa. Huoltajista 92 % oli hyvin tai erinomaisen tyytyväisiä varhaiskasvatukseen. Lisäksi olemme kehittäneet jatkuvan palautejärjestelmän, jossa huoltajilta kysytään neljä kertaa toimintakaudessa palautetta ryhmätasolla.

Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukaisesti laadittu paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2019. Myös Imatran kaupungin paikallinen esiopetuksen opetussuunnitelma on päivitetty ja otettu käyttöön elokuussa. Pedagogisen toiminnan ja toimintakulttuurin muutoksen tueksi on järjestetty henkilöstölle pedagogisia iltapäiviä ja koulutuksia. Varhaiskasvatuksen digistrategia on edennyt suunnitelman mukaisesti ja kaikissa ryhmissä on lasten käyttöön tarkoitettuja laitteita ja henkilöstö on saanut niiden käyttöön koulutusta. Uutena toimintamallina esiopetuksessa kaikille esikoululaisille on tarjottu englannin kielen kielirikasteista kerhotoimintaa.

Varhaiskasvatuksen henkilöstölle on tehty ns. palkkarakenneuudistus, jossa työnvaativuudenjärjestelmä (TVA) on uudistettu ja tehtäväkuvat päivitetty. Osaamiskartoitus on laajentunut koskemaan kaikkia päiväkotiyksiköitä ja valmistuu kokonaisuudessaan keväällä 2020. Keväällä Imatran kaupungin työhyvinvointikyselyssä varhaiskasvatushenkilöstön työhyvinvointi oli hyvällä tasolla ja parantunut edellisestä kyselystä. Yhdessä henkilöstön kanssa yksiköt ovat valinneet oman työyhteisön kehityskohteet.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	958	1 028	1 207	179	117,4
Myyntitulot			9	9	
Maksutulot	950	950	1 041	91	109,6
Tuet ja avustukset	6	75	138	62	182,7
Muut toimintatulot	3	3	19	17	718,4
Toimintamenot	12 477	12 668	12 096	-572	95,5
Henkilöstömenot	7 331	7 521	7 268	-253	96,6
Palvelujen ostot	2 433	2 433	2 243	-190	92,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	105	105	74	-30	70,8
Avustukset	1 209	1 209	1 068	-142	88,3
Muut toimintamenot	1 400	1 400	1 443	43	103,1
Toimintakate	-11 519	-11 640	-10 888	751	93,5

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Maksutuotot toteutuivat noin 90.000 € arvioitua suurempina. Hankeavustuksia käytettiin noin 12.000 €, jotka näkyvät menoina lähinnä palkoissa ja palvelujen ostoissa.

Yksityisten perhepäivähoitajien ostopalvelu alittui noin 140.000 €, samoin lastenhoidon tuet noin 140.000 €.

OPETUSPALVELUT

Vastuhenkilö: Opetuspalveluiden päällikkö Minna Rovio

Palvelut: Perusopetus
Lukio-opetus

1. Tehtäväkuvaus

Perusopetusta tarjottiin osin yhtenäiskouluissa, osin hallinnollisesti erillisissä ala- tai yläkouluissa.

Päivälukiokoulutus toteutettiin omana tuotantona, IB-lukion osalta yhteistyössä Lappeenrannan kaupungin kanssa. Etäopetus toteutettiin omana tuotantona ja yhteistyössä Lappeenrannan ja seudun kuntien kanssa. Päivälukion kurseja myytiin Itä-Suomen koululle ja kaksoistutkinnon kurseja myytiin Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymälle.

2. Opetuspalveluiden päälliköiden katsaus

Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön yläluokilla syksystä 2017 alkaen. Uuden opetussuunnitelman käyttöönotto ja jalkauttaminen edellyttivät tehokasta kehittämistyötä kaikissa yksiköissä. Opetussuunnitelmatyön tukemiseksi ovat ohjausryhmä sekä aineryhmäkohtaiset ryhmät, johon jokainen opettaja kuuluu. Opetussuunnitelmatyön keskeisimpiä tehtäviä on ollut arvioinnin sekä tavoitteiden koostaminen, kielikokonaisuuden sekä varhennettuun kielenopetukseen A2 kielen osalta siirtymisen valmistelemine. Toimintaympäristöjen kehittäminen on ollut käynnissä erityisesti Vuoksenniskan koulukeskuksessa.

Perusopetuksen laadun kehittämiseksi on työstetty opetussuunnitelman kokonaisuutta tavoitteiden, arvioinnin osalta. Laadun arviointia tehdään myös oppilaille lukuvuoden aikana tehtävien testausien osalta. Näin päästään jo hyvin varhaisessa vaiheessa kiinni siihen, mihin pitää kiinnittää enemmän huomiota oppilaiden tasavertaisen ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi.

Perusopetuksen osalta valmisteilla oleva palveluverkkoratkaisu linjaa tulevan ja tulevien vuosien kehitystä kouluverkon osalta ja sitä on jatkettu toiminnallisen ja pedagogisen kehittämisen pohjalta. Keskusten johtamista on kehitetty yhdessä rehtoreiden ja apulaisrehtoreiden sekä opetushallituksen kokeilukeskuksen kanssa. Keskuksille rakennettiin yhtenäinen toimintakulttuuri, jossa mahdollistuu kokeilemisen kulttuuri. Työhyvinvointia on lisätty työnohjauksilla sekä valmennuksilla sekä selkeyttämällä toimintamalleja. Yhteistyö työsuojelun sekä paikallisjärjestön ja luottamusmiesten kanssa on edistänyt muutokseen liittyvää painetta.

Perusopetuksessa oppilaiden käyttäytymiseen liittyvät pulmat ja ongelmat sosiaalisissa suhteissa ja vuorovaikutustilanteissa lisääntyneet ja sitä myötä myös on tehostettu täydennyskoulutusta henkilöstölle ja käyty keskusteluita moniammatillisen tuen tarjoamisesta entistä aktiivisemmin oppimistilanteiden tukemiseen.

Hallinnollisten yhdistämisten kullekin keskukselle jaettiin yksi tuntikehys (opetus- ja ohjausresursit). Taloudellinen vastuu on ollut johtavilla rehtoreilla yhdessä apulaisrehtorien kanssa. Opetusryhmäkoot on pidetty mahdollisimman tasavertaisesti kaupungissa, sen mahdollistaa yksi oppilaak-siottoalue. Ryhmäkokoja tehdessä on huomioitu yhdenvertaisuus ja ryhmien erilaisuus.

Kaikilla esi- ja perusopetuksen oppilailla ja henkilöstöllä on käytössä ryhmä- tai oppilaskohtaiset laitteet. Laitehankintojen rinnalla on huolehdittu langattomien verkkojen kattavuuden ja kapasiteetin lisäämisestä kouluille, sekä opettajien täydennyskoulutuksesta.

Itä-Suomen koulun kanssa on valmisteltu yhteistyötä tiivistäen ja luoden uudenlaisia toimintamalleja Kosken ja Itä-Suomen koulujen välillä.

Lukiossa on siirrytty valtakunnallisen ohjeistuksen mukaan sähköisiin yo-kirjoituksiin. Tällä muutok-sella on taloudellisesti merkittävä vaikutus koko suunnitelmakauden aikana. Sähköinen yo-kirjoitusten järjestäminen väistötiloissa on vaatinut erityistä tarkkaavuutta ja huolellisuutta, jotta pystytään takaamaan kirjoituksilta vaadittavat toiminnot.

Lasten ja nuorten kasvun tuen palveluiden osalta haasteita on aiheuttanut toimintamallien muu-tokset ja oikeiden väylien löytyminen moniammatillisena yhteistyönä. Oppilashuollon ohjausryh-män perustaminen Imatralle on selkeyttänyt yhteisten toimintamallien kehittymistä. VIP (vaativan erityisen tuen verkosto) sekä LAPE -hankkeen verkostotyön kautta tilannetta on pohdittu erittäin laajalla alueella.

3. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	1 193	1 212	2 042	830	168,5
Myyntitulot	884	884	1 092	208	123,5
Maksutulot	80	80	115	35	143,8
Tuet ja avustukset	37	56	604	548	1073,5
Muut toimintatulot	191	191	231	39	120,6
Toimintamenot	24 864	25 187	25 634	447	101,8
Henkilöstömenot	14 596	14 649	14 830	181	101,2
Palvelujen ostot	5 361	5 361	5 618	257	104,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	498	768	764	-4	99,5
Avustukset	30	30	30		100,0
Muut toimintamenot	4 379	4 379	4 392	13	100,3
Toimintakate	-23 672	-23 975	-23 592	383	98,4

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Opetuspalveluiden toimintatuotot ylittyivät noin 830.000 € ja toimintakulut noin 447.000 €. Merkit-tävä osuus näistä oli perusopetuksen ja lukion hankkeilla, joita yhteensä oli meneillään yli kaksi-kymmentä ja joihin käytettiin vuonna 2019 hankeavustuksia noin 500.000 €.

ELÄMÄNLAATUPALVELUT

Vastuhenkilö: Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen palvelupäällikkö Sarianna Purtilo (Virta-kokonaisuus),
teatterijohtaja Timo Rissanen (teatteri),
hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden erityisasiantuntija Harri Valtasola (liikuntapaikkojen
ylläpito)

Palvelut: Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virta
Teatteri
Liikuntapaikkojen ylläpito
Tapahtumat

1. Tehtäväkuvaus

Elämänlaatupalveluiden avulla edistetään fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä ja hyvinvointia. Elämänlaatupalvelut toimivat keskeisinä ennaltaehkäisevinä palveluina.

Elämänlaatupalvelut vastaavat Kulttuuritalo Virran konsertti- ja tapahtumatuotannosta sekä kaupungin vuosittaisten vakiintuneiden tapahtumien järjestelyistä yhteistyössä Imatra Base Campin ja kolmannen sektorin kanssa.

Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virta tuottaa konsertteja ja tapahtumia yhteistyössä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Lisäksi Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virrassa tuotetaan museo- ja kirjastopalveluita sekä kuvataiteen, käsityön ja musiikin taiteen perusopetusta sekä vapaan sivistystyön palveluita. Kulttuuritalo Virran museo säilyttää, kartuttaa ja kunnostaa valtakunnallisesti merkittävää taidekokoelmaa, Imatraan liittyvää kulttuurihistoriallista materiaalia sekä erittäin laajaa valokuvakokoelmaa. Virran museoissa järjestetään vuosittain yli 10 taide- tai kulttuurihistoriallista näyttelyä ja tarjotaan myös taiteeseen ja kulttuurihistoriaan liittyviä asiantuntijapalveluita.

Kirjastopalvelut antavat asukkaille tasapuoliset mahdollisuudet sivistykseen, oppimiseen ja henkilökohtaiseen kehitykseen sekä virkistymiseen ja monipuolisiin elämyksiin. Kirjastopalvelut tukee käyttäjien tietoyhteiskuntataitoja ja mahdollisuuksia käyttää erilaisia medioita.

Virta-opisto tuottaa vapaan sivistystyön opetusta ja näyttelytoimintaa, käsityön ja kuvataiteen yleisen oppimäärän sekä musiikin laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta. Opisto toimii seudullisesti tarjoten musiikkiopetusta Rautjärven ja Parikkalan kunnissa. Opisto tuottaa myös tilauspalvelukoulutusta räätälöidysti.

Teatteri Imatra tuottaa teatteripalveluita paikkakuntalaisille uudessa teatteritalossa, Pikku Hiisi – näyttämöllä ja Kruununpuiston kesäteatterissa.

Elämänlaatupalvelut pitää yllä liikuntapaikkoja jäähallilla ja ulkoliikuntapaikoilla tilaamalla ylläpito- ja aluepalveluita Imatran kiinteistö- ja aluepalveluilta.

2. Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen palvelupäällikön, hyvinvointi- ja koulutuspalvelujohtajan, hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden erityisasiantuntijan katsaus

Teatterin osalta vuoden 2019 kävijämäärät ylitti selkeästi sille asetetut tavoitteet huolimatta siitä, että kymmenen näytöstä jouduttiin perumaan.

Virta-opistossa ei päästy enää oppilasmäärissä edellisen vuoden lukuihin johtuen opetustuntimäärien leikkauksista. Kirjastolla ja museolla kävijämäärissä alkuvuodesta oli nousua johtuen Kulttuuritalo Virran toimiessa Linnalan koulun väistötilana.

Liikuntatoiminta on Imatralla edelleen vilkasta erilaisten tapahtumien ja kilpailutoiminnan myötä. Suurimpana tapahtumana oli Imatran Moottorikerho ry:n järjestämä Imatranajo. Paikallisten seurojen, Imatran Pallo-Veikkojen ja Imatran Ketterän, menestys korkeimmilla sarjatasoilla oli vuoden aikana hyvä. Ulkoliikunnan osalta toiminta on ollut edellisvuosien tasolla. Imatran Urheilijat järjestivät onnistuneesti SM-hiihdot tammi-helmikuun vaihteessa Ukonniemessä.

Sisäliikunnassa toimintaa on vaikeuttanut se, että koulujen saleja on edelleen pois käytöstä sisäilmaongelmien vuoksi. Vuoksen uuden koulun liikuntasalin valmistuminen elokuussa on helpottanut myös iltakäyttäjien liikuntatilatarvetta.

3. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	1 045	1 104	1 333	229	120,7
Myyntitulot	61	61	107	46	175,5
Maksutulot	745	745	830	85	111,4
Tuet ja avustukset		59	106	47	179,0
Muut toimintatulot	238	238	289	51	121,4
Toimintamenot	8 935	9 086	8 944	-142	98,4
Henkilöstömenot	3 638	3 789	3 545	-244	93,6
Palvelujen ostot	1 891	1 891	1 934	43	102,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	395	395	416	21	105,4
Avustukset	160	160	152	-8	95,1
Muut toimintamenot	2 852	2 852	2 896	44	101,5
Toimintakate	-7 891	-7 983	-7 612	371	95,3

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Palvelualueen toimintakate alittui noin 371.000 €, josta kulttuuripalvelujen alitus oli 364.000 € ja liikuntapalvelujen alitus 7.000 €. Tulokertymä palvelualueella ylittyi kokonaisuutena noin 229.000 €.

Teatterin maksutuottoa kertyi noin 49.000 € budjetoitua enemmän ja toimintakulut alittuivat noin 68.000 €.

Liikuntapalveluiden toimintatuottoja (myynnit, maksut, vuokrat) toteutui yhteensä noin 260.000 €, mikä on noin 44.000 € talousarviovarausta enemmän.

HYVINVOINTIPALVELUT

Vastuhenkilö: Hyvinvointipalveluiden päällikkö Arja Kujala

Palvelut: Hyvinvoinnin edistäminen
Nuorisopalvelut
Liikuntapalvelut (uimahalli ja urheilutalo)

1. Tehtäväkuvaus

Hyvinvointi syntyy ihmisen itsensä, hänen läheistensä, lähiympäristönsä ja palvelujärjestelmän toiminnan sekä yhteiskuntapolitiikan tuloksena. Hyvinvoinnin tekijöitä ovat terveyden ja toimintakyvyn lisäksi elinolosuhteet ja elinympäristö, asuminen, toimeentulo, mielekäs tekeminen, ihmissuhteet, yhteisöllisyys, osallisuus ja turvallisuus. Hyvinvointi merkitsee erilaisia asioita ihmisille elämänkaaren eri vaiheissa.

Terveyden edistäminen kunnassa on toimintaa, jonka tarkoituksena on parantaa ihmisten mahdollisuuksia huolehtia omasta ja ympäristönsä terveydestä. Koulutuspalvelujen erityisenä tehtävänä on ihmisenä kasvun tukeminen. Kulttuuri-, kirjasto-, nuoriso- ja liikuntapalvelut edistävät omalta osaltaan kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä tukevat yhteisöllisyyttä ja kannustavat osallisuuteen.

Hyvinvointipalveluilla on päävastuu laajan hyvinvointikertomuksen valmistelusta. Laaja kertomus tehdään kerran valtuustokaudessa ja vuosittain laaditaan raportti toteumasta sekä tavoitteet seuraavalle vuodelle.

Imatran kaupungin nuorisopalvelut tuottavat nuorten toiveista syntyneitä, sekä nuorten osallisuutta tukevaa harrastustoimintaa vapaa-ajalle. Nuorisopalveluiden toimintaa perinteisen tilatoiminnan lisäksi on koulunuorisotyö, ohjaamotoiminta, etsivä nuorisotyö, verkkopalvelut, pienryhmätyö, sekä yksilöllinen ohjaustyö. Nuorisotyö on kokonaisvaltaista nuoren kasvua ja kehitystä tukevaa kasvatustyötä.

Liikuntapalveluiden järjestämä ohjattu toiminta tähtää asiakaslähtöisesti kaupunkilaisten toimintakyvyn ja terveyden edistämiseen. Terveyttä edistävää liikuntaa, erityisryhmien liikuntaa sekä kaikille kuntalaisille kohdistuvaa ohjattua toimintaa järjestetään urheilutalo-uimahallissa, ulkoliikuntapaikoilla ja jäähallissa. Liikuntapalvelut vastaa uimahallin uinninvalvonnasta ja järjestää uinninopetusta.

Liikuntapalveluiden järjestämällä liikuntaneuvonnalla pyritään tavoittamaan terveytensä kannalta liian vähän liikkuvat kuntalaiset. Liikuntaneuvontaan ohjautuu asiakkaita liikuntalähetteellä Eksoten ja eri toimialojen ohjaamana sekä omatoimisesti.

2. Palvelupäällikön katsaus

Pakka-toimintamallin mukainen työskentely jatkui vuoden 2019 aikana. Imatralta osallistuttiin aktiivisesti maakunnallisen tarjontatyöryhmän toimintaan. Suunnitellut toimenpiteet siirtyivät toteutettavaksi vuodelle 2020 (jatkoaikearavintoloiden asiakasarvioinnit ja Selvänä Rattiin- tapahtuma). Lupalausuntomenettelyn pohjalta järjestettiin kuulemistilaisuuksia kuntalaisille Imatran alueen ravintoloissa anniskeluajan laajentamispyyntöihin liittyen.

Nuorisopalvelujen toimintaa on kehitetty yhteistyössä Etelä-Karjalan nuorisotyön toimijoiden kanssa Oikeesti oikealla asialla -hankkeella. Osana hanketta järjestettiin kysely nuorille sekä sidosryhmille nuorisopalveluiden tarjonnasta, järjestettiin monipuolista koulutusta henkilöstölle sekä valmisteltiin nuorisotyön perussuunnitelmaa, NUPS:ia.

Nuorisotila Hengaamossa on otettu huomioon nuorten eri ikäryhmät ja toiminnan sisältöjä on kehitetty jatkuvasti yhdessä nuorten kanssa. Koulunuorisotyötä on tehty jokaisella Imatran yläkoululla. Koulun ja nuorisopalveluiden yhteistyötä on tiivistetty entisestään erilaisten pienryhmien muodossa. Nuorisopalvelut toteutti löytävää nuorisotyötä pop-up tapahtumin mm. vuoden 2019 kesällä. Löytävässä nuorisotyössä viedään nuorisoyöllistä osaamista kauppakeskuksiin, kaupungin puistoihin, laavuille, julkisen liikenteen solmukohtiin sekä muihin julkisiin ja puolijulkisiin tiloihin, joissa nuoret mielellään viettävät aikaansa. Koulujen loma-aikoina nuorisopalveluiden toiminta on ollut ikärajoitonta, 5-luokkalaisista aina alle 30-vuotiaisiin asti. Kokemukset ikärajoituksesta toiminnasta ovat olleet positiivisia niin käyttäjien, henkilöstön kuin huoltajien osalta.

Etsivä nuorisotyö on vakiintunut. Etsivän nuorisotyön asiakkuuksien määrä on nousussa ja asiakkaiden mielenterveysongelmat ovat monimutkaistuneet sekä päihteiden väärinkäyttö on lisääntynyt.

Kansainvälinen nuorisotyön kaksisuuntainen nuorisovaihtoprojekti Madeiran nuorisotyön kanssa toteutui vuonna 2019. Ohjaamo-toiminta nuorisotilalla jatkui kolmena päivänä viikossa.

Liikuntapalveluiden matalan kynnyksen ohjattuja liikuntaryhmiä on toteutunut erityisliikuntaa tarvitseville sekä pitkäaikaistyöttömille. Nuorten pitkäaikaistyöttömien ilmaisten kuntosali- ja uimahallilippujen käyttö on vakiintunut. Liikuntaneuvontaa on viety lähelle kansalaisia mm. Honkaharjun terveysasemalla, Aikuisten talolle, kauppakeskuksiin ja toreille.

Imatra on mukana Voimaa vanhuuteen mentorointihankkeessa, jonka puitteissa järjestettiin vertaisohjaaja- ja ulkoiluystäväkoulutukset. Vertaisohjaajien vetämänä toimii 5 kuntosaliryhmää. Näiden ryhmien osallistujille on suoritettu terveyskuntotestit, joiden avulla seurataan liikunnallisuuden ja yleiskunnon kehittymistä. Senioripassin käyttö on säilynyt korkeana. Ikäihmisten liikuntatapahtumat Ukonniemi-areenalla ovat jatkuneet suosittuina. Liikuntapalveluiden järjestämät kesän puistojummat eri puolilla kaupunkia vetivät hyvin kaiken ikäisiä osallistujia.

Liikuntapalvelut ovat olleet mukana yhteistyössä Etelä-Karjalan liikunnan järjestämässä hankkeissa ja tapahtumissa. Lappeenrannan kaupungin kanssa toteutetaan Aito kotoutuminen -hanke, jossa kotoutetaan maahanmuuttajia liikunnan avulla. Lisäksi liikuntapalvelut ovat olleet mukana toteuttamassa yhteistyössä Liikkuva koulu -hanketta sekä liikunnallisen elämäntavan -hanketta.

3. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	415	418	643	225	153,8
Myyntitulot	322	322	344	22	106,8
Maksutulot	15	15	3	-12	20,2
Tuet ja avustukset		3	202	199	7437,2
Muut toimintatulot	78	78	94	16	120,0
Toimintamenot	2 200	2 203	2 302	99	104,5
Henkilöstömenot	870	872	896	23	102,7
Palvelujen ostot	534	534	648	114	121,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	292	292	276	-16	94,7
Avustukset	35	35	5	-30	13,5
Muut toimintamenot	470	470	477	7	101,6
Toimintakate	-1 785	-1 786	-1 660	126	92,9

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Hyvinvointipalvelujen toimintatuotot olivat noin 225.000 € arvioitua suuremmat ja toimintakulut noin 99.000 € ennakoitua suuremmat.

Nuorisopalveluissa saatiin 55.000 € hankeavustusta etsivään nuorisotyöhön.

Uimahalli-urheilutalon osalta myynti-, maksu- ja vuokratulojen kertymä jäi noin 30.000 € alle tavoitteen (415.000 €). Hankeavustuksia saatiin n. 95.000 €.

2.5.4 KAUPUNKIKEHITYS JA TEKNISET PALVELUT

Kaupungininsinöörin katsaus/Päivi Pekkanen

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut vastualueen talous on kokonaisuutena toteutunut suunniteltua paremmin. Syyt liittyvät olennaisesti ennakoitua suurempiin puunmyynti- ja tontinvuokratuloihin vuoden aikana. Talousarviossa ollut joukkoliikenteen valtionavustuksen kirjausvirhe myyntituloiksi osalta vääristää tilikohtaista toteumaa.

Vuoden 2019 toiminnalliset tavoitteet ovat jääneet saavuttamatta suurimmalta osin ja mittakaavaltaan tärkeimmät strategiset tavoitteet kaikilta osin.

KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA

1. Lautakunnan tehtävälueen kuvaus

Kaupunkikehityslautakunnan tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kaupungin elinvoiman edistämisen näkökulmasta. Lisäksi lautakunta toimii soveltuvin osin tilaajalautakuntana suhteessa kaupungin 100 prosenttisesti omistamiin yhtiöihin. Lautakunnan erityisenä tehtävänä on vastata hallintosäännössä määritellyistä kunnalle kuuluvista tehtävistä tai järjestää muutoin vastuualueelle kuuluvat palvelut (Hallintosääntö 19§).

2. Lautakunnan sitovat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
<p>Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.</p> <p>Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.</p>	<p>Yhteistyössä konserniyhtiöiden kanssa vastaamme kysynnän ja kaavoituksen talous- ja työaikaresurssien mukaan liike- ja teollisuustonttien ja palvelutalotonttien sekä rivi- ja kerrostalotonttien riittävyteen.</p>	<p>Kaavapäätökset kattavat vuosittain kaupungin elinvoiman kannalta tärkeimmät kaavoitusohjelman kohteet sekä vähintään puolet kaavoitusohjelman ulkopuolisista kohteista. (kyllä / ei)</p>	<p>Ei</p> <p>Kaavoitusohjelman 2019-2021 tavoite vuoden 2019 aikana aloitettaville / jatkettaville / hyväksyttävälle kaavoille oli 14 asemakaavamuutosta. Niistä 2 hyväksyttiin vuoden 2019 aikana, 3 saatiin hyväksymiskäsittelyä varten valmiiksi vuoden 2019 lopulla. 5 asemakaavamuutosta oli vuoden 2019 lopussa joko luonnos- tai ehdotusvaiheeseen. 4 asemakaavamuutosta oli aloitusvaiheessa. Kaavoitusohjelman ulkopuolisia kohteita ei ollut laadittavana yhtään.</p>
	<p>Imatrankosken keskusta-alueen kehittäminen jatkuu aiempien periaatepäätösten sekä -suunnitelmien mukaisesti.</p>	<p>Imatrankoskea koskevien kaavasuunnitelmien edistyminen. (kyllä/ei)</p>	<p>Ei</p> <p>Torkkelinkatu-Koskis asemakaavamuutosta ei saatu vuoden 2019 aikana hyväksymiskäsittelyyn. Fortumin asuinalueen asemakaavamuutos jäi luonnosvaiheeseen.</p>
	<p>Katu, vesi-, hulevesi, ja jätevesiverkostojen korjausvelan määrä ei kasva.</p>	<p>Kasvaa / ei kasva.</p>	<p>Kasvaa</p> <p>Vuonna 2019 investoitiin vähemmän kuin korjausvelan määrä kasvaa.</p>
	<p>Vastaamme proaktiivisesti omakotitalotonttien riittävyteen kysynnän ja yleisten asumispreferenssien mukaan.</p>	<p>Uusien omakotitalotonttien varauspöytäkirjoja tehdään vähintään saman verran kuin edellisenä vuotena. (kyllä / ei)</p>	<p>Ei</p> <p>2018: 10 2019: 5</p> <p>Kaikkien tonttien luovutus- päätöksiä 2018: 10 kpl 2019: 11 kpl</p>

	Uusien asuinalueiden infrastruktuuri-investoinnit rahoitetaan alueen tuotoilla huomioiden kestävä kaavatalous.	Seurataan uusien infrainvestointien aiheuttamien kulujen suhdetta luovutetuista tonteista saatuihin tuloihin. (suhdeluku +/-)	Ei uusia alueita
	Yleisten alueiden kunnossapito, mahdollisesta korjausvelan kasvusta huolimatta, toteutetaan niin, ettei mahdollisten reklamaatioiden määrä kasva.	Korvattujen reklamaatioiden määrä ei kasva. (kyllä / ei)	Ei
	Yleiskaavan jo alkanutta laadintaa jatketaan suunnitteluryhmissä sekä konsulttityönä (jolle varaus YK:n kp:lle) asetetun aikataulu- ja toimintatavoitteen mukaisesti.	Yk-prosessi etenee vuoden 2019 aikana konsulttityönä siten, että perusselvitykset, tarkistettu OAS ja alustava kaavarunko on valmiina arviointia varten vuoden lopulla. (kyllä / ei)	Kyllä ja ei. Kaavarunkotyöskentely ja lähtöselvitystyö aloitettiin vuoden 2019 aikana. Kaavarunkon arvioidaan valmistuvan maaliskuun 2020 loppuun mennessä.
Panostamme matkailu- ja elämänlaatu- palveluiden kehittämiseen.	Käynnistetään yhteistyössä tavoitteellinen kaupungin, kaupunginyhtiöiden ja muiden Vuoksen varrella olevien toimijoiden pitkän aikavälin hankekokonaisuus, joka tähtää vuosittain 1–2 toteutushankkeeseen, jotka palvelevat pitkän aikavälin strategiaa. Hankekokonaisuudessa voi olla erillisiä, ulkopuolisella rahoituksella toteutettuja projekteja.	Seurataan Vuoksen alueen kehittämistä ja hankkeille osoitettuja resursseja. (kasvaa / ei kasva)	Ei kasva
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Johdamme, kehitämme ja arvioimme palveluja eri asiakasryhmien elämäntilanteiden mukaisesti (lapset ja nuoret, työkäiset, ikäihmiset).	Kevyenliikenteen väyliä rakennetaan turvallisuuden, viihtyvyyden ja toimivuuden lisäämiseksi.	Vuosittain rakennetaan tai kokonaisvaltaisesti (perus-) kunnostetaan vähintään yksi tai useampi kevyenliikenteen väylää. (kyllä / ei).	Ei 1 kpl uusi Paperharjuntie
Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.	Vesihuoltoverkostoa ylläpidetään ja saneerataan siten, että puhtaan veden laatuvaatimukset ja jätevedenpuhdistamon lupaehdot täyttyvät ympäristönäkökohdat huomioiden 100 %:sesti.	Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyvät vuoden jokaisena päivänä. (kyllä / ei)	Kyllä Talousveden laatuvaatimukset täyttyvät osin täyttyneet 100 %:sesti. Jätevedenpuhdistamon lupaehdot ovat täyttyneet neljännesvuosikeskiarvona.
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tuotamme asukaslähtöisiä palveluita jous-	Infrapalveluiden asiakastyytyväisyyttä mittauksen tulokset välittyvät	Asiakastyytyväisyyttä mitataan asuinalueittain	Ei Mitra teettää kyselyn laajemman kyselyn

tavasti ja ympäristö huomioiden.	kehittämiseen, rakentamiseen ja ylläpitoon laadun säilyttämiseksi samana tai parantamiseksi.	(kyllä / ei).	ohessa ja vuonna 2019 ei teetetty asukaskyselyä
	Kaupunkisuunnittelussa lisätään vuorovaikutteisuutta merkittäviin suunnittelu- ja kaavakokonaisuuksiin liittyen (esim. kaavakävelyt) ja: <ul style="list-style-type: none"> – kaavoituksessa kaupunki vastaa itse asemakaavoituksesta omistamiensa alueiden ja aluesaneerauskohteiden osalta – yhtiöiden ja yksityisten asemakaavahankkeet toteutetaan säännönmukaisesti ulkopuolisella palveluntarjoajalla (konsultit), joiden kuluista vastaa pääsääntöisesti ulkopuolinen tilaaja (pl. ns. elpo-hankkeet), – yleiskaavatyö johdetaan vastuualueelta, mutta yleiskaavan laadinta teetetään ulkopuolisella palveluntarjoajalla (konsultti). 	Kaupunkisuunnittelussa kehitetään uusia toimintatapoja ja joustavampia suunnitteluprosesseja vauhdittamaan kaupunkikonsernin omia kaavahankkeita sekä nopeuttamaan ulkopuolisen tilaajan ja palveluntarjoajan tuottamien kaavojen sovittamista kaupungin eri kaavatasoille. (kyllä / ei)	Ei. Kaupunkisuunnittelun uusia työtapoja ja joustavampia suunnitteluprosesseja (esim. asemakaavaprosessin nopeuttaminen) ei kehitetty. Konsulttimäärärahoja jäi käyttämättä vähän yli puolet (KS 2019 190 000 eur, KUM TO 95 935 eur). Konsulttiohjaus puutteellista.
	Lupa- ja valvontakäytännön digitalisointia kehitetään.	Rakennusvalvonnassa otetaan käyttöön Lupapistekauppa-toiminto osana lupapiste.fi -palvelua. (kyllä / ei)	Kyllä
	Aiemmin käytössä olleita järjestelmiä karsitaan ja korvataan nykyaikaisilla, asiakaslähtöisillä menetelmillä.	Sitovan tavoitteen käytännöt raportoidaan yksiköittäin: onko otettu käyttöön uusia menetelmiä. (kyllä / ei)	ei
Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.	Rakennuttajasopimuksessa määritellään vuosittain aluesaneeraukset, korjausrakentaminen, kohteet ja kaupunkiympäristöä parantavat tavoitteet.	Seurataan Rakennuttajasopimuksen toteutumista ja edelleen kehitetään investointiprosessien yhteistoiminnallista sujuvuutta.	Kyllä
Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.	Vastuualueen käyttämiä ohjelmistoja ja muita vastaavia järjestelmiä (erityisesti paikkatieto) yhdenmukaistetaan tavoitteen saavuttamiseksi. Asetetaan projektiryhmä, joka johtaa, koordinoi ja tiedottaa vastuualueen sisällä sekä tietohallinnon suuntaan uudistuksen kokonaisarkkitehtuurista sekä ohjelmistouudistuksen taloudellisista vaikutuksista.	Verrataan ohjelmisto- ja lisenssimäärien lisenssimaksuja ja prosessien läpimenoaikoja vuosittain. (määrät / vuosi)	Ei ole verrattu

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	9 406	9 406	10 106	700	107,4
Myyntitulot	7 020	7 020	6 645	-376	94,6
Maksutulot	133	133	181	48	135,9
Tuet ja avustukset	293	293	823	530	280,8
Muut toimintatulot	1 960	1 960	2 459	499	125,5
Toimintamenot	14 878	14 887	15 141	253	101,7
Henkilöstömenot	4 430	4 440	4 273	-167	96,2
Palvelujen ostot	8 636	8 636	8 817	181	102,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 137	1 137	1 060	-78	93,2
Avustukset	20	20	208	188	1040,5
Muut toimintamenot	654	654	784	130	119,8
Toimintakate	-5 472	-5 481	-5 034	447	91,8

Sitovuus: Lautakunnan tavoitteet ja toimintakate ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovat.

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Kaupunkikehityslautakunnan talous on toteutunut suunniteltua paremmin. Talousarvion tulot toteutuivat 0,700 M€ käyttösuunnitelmaa suurempina ja menot ylittyivät 0,253 M€. Vastuualueen toimintakatteen toteutuma oli 91,8 %, eli toimintakate alittui 0,447 M€.

Myyntitulot ovat toteutuneet 376.000 € suunniteltua heikommin Imatran Veden ja rakennusvalvonnan myyntituottojen jäädessä talousarviosta. Tuet ja avustukset ovat toteutuneet budjetoitua suurempina johtuen mm. joukkoliikenteen valtionavustuksen kirjaamisesta myyntituotoksi talousarviossa. Muut toimintatulot ovat toteutuneet talousarviota paremmin mm. tontin vuokratulojen toteuman johdosta.

5. Tiedossa olevat merkittävät muutokset vuoden 2020 ensimmäisen kolmen kuukauden aikana

Vuoden 2020 talouden tasapainotus johti vastuualueella henkilöstön irtisanomisiin joiden vaikutus alkuvuoden toimintaan on merkittävä. Palvelujen ja toimintojen uudelleenjärjestely vie aikaa ja työpanosta. Kaikkien toimialan työntekijöiden tehtävänkuvat tullaan tarkastamaan alkuvuoden aikana. Vuonna 2019 aloitettuja kehittämisprojekteja jatketaan mm. maaomaisuuden hallinnan ja Imatran Veden osalta.

PALVELUKOKONAISUUDET

LAUTAKUNTA JA TOIMIALA

Vastuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Pekkanen

Palvelut: Lautakunta ja johto
Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus

1. Tehtäväkuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy kaupunkikehitys ja teknisten palveluiden johtaminen, kehittäminen ja tuki-palvelut.

2. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	84	84	112	27	132,4
Myyntitulot	84	84	95	11	113,0
Maksutulot					
Tuet ja avustukset			16	16	
Muut toimintatulot					
Toimintamenot	3 655	3 658	3 693	35	101,0
Henkilöstömenot	970	973	955	-18	98,1
Palvelujen ostot	2 353	2 353	2 163	-190	91,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2	2	11	9	450,8
Avustukset			191	191	
Muut toimintamenot	329	329	373	43	113,2
Toimintakate	-3 571	-3 573	-3 581	-8	100,2

3. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Talous on toteutunut suunnitellusti. Toimintakatteen toteutuma oli 100,2 %.

KAUPUNKISUUNNITTELU

Vastuhenkilö: Kaupunkisuunnittelupäällikkö Ulla Karjalainen (tekstin tuottanut Ulla Karjalaisen sijaisena kaupungingeodeetti Sini Pekkala)

Palvelut: Maaomaisuuden hallinta
Maankäytön suunnittelu

1. Tehtäväkuvaus

Kaupunkisuunnittelun palvelujen tavoitteena on luoda edellytykset kaupunkirakenteen suunnitelmalliselle kehittämiselle tehtyjen päätösten ja kaupunkistrategiaan kirjattujen tavoitteiden pohjalta. Kaupunkisuunnittelun vastuulle kuuluu kaupunkirakenteen suunnittelu kaavoituksesta alkaen kaupungin tonttien luovuttamiseen asti asiakkaiden eri hankkeiden toteuttamisen mahdollistamiseksi.

Kaupunkisuunnittelu vastaa:

- asema- ja yleiskaavoituksesta
- sopimusmenettelystä asemakaavoitettaessa muuta kuin kaupungin omistamaa maata
- kaupungin omistukseen tarvittavien maa- ja vesialueiden hankinnasta
- kaupungin maa- ja vesiomaisuuden hallinnasta
- kaupungin paikkatietojärjestelmistä, kuntarekisteristä ja aineistopalveluista
- maastomittauksesta.
- tonttien ja muiden kaupungin alueiden luovuttamisesta myymällä tai vuokraamalla
- Imatran kaupungin erikoisuudesta – venekoppipaikoista

Kaavoitus luo edellytyksiä ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävästä yhdyskuntarakenteen kehittymiselle suunnitteleamalla maankäyttöä ohjaavia yleis- ja asemakaavoja. Tavoitteena on ympäristön toimivuuden ja viihtyisyyden parantaminen sekä elinkeinoelämän maankäytöllisten toimintaedellytysten luominen. Toiminta perustuu jatkuvaan vuorovaikutukseen päätäjien, viranomaistahojen, kaupungin sidosryhmien, yritysten ja kuntalaisten kanssa.

Maaomaisuuden hallinnassa viranomaispalvelua ovat kiinteistöinsinöörin palvelut ja kiinteistönmuodostus. Muita palveluita ovat tonttien myynti ja vuokraus, maanhankinta, maanomistajan lupien myöntäminen, kiinteistörekisterin pitäminen, osoiteasioiden hoitaminen ja tonttijakojen laatiminen asemakaava-alueella. Paikkatiedon vastuulla on paikkatietopalveluiden ylläpito ja kehittäminen, paikkatietoaineiston hallinta ja myynti sekä maastomittaus.

2. Kaupungingeodeetin katsaus

Kaupunkisuunnittelu jakautui maankäytön suunnitteluun ja maaomaisuuden hallintaan. Maankäytön suunnittelussa (kaavoituksessa) aloitti kaksi uutta henkilöä (kaavoitusarkkitehti ja kaavoitusinsinööri), joten loppuvuodesta kaavoituksessa työskenteli 4,5 henkilöä. Maaomaisuuden hallinnasta jäi eläkkeelle yksi henkilö (toimitusinsinööri), jolle on saatu seuraaja oppimaan jo vuoden 2018 ai-

kana ja keväällä työt aloitti uusi paikkatietoinsinööri. Kokoonpano maaomaisuuden hallinnan puolella loppuvuodesta oli 16 henkilöä, joista 6 on toiminut pääsääntöisesti ulkotöissä maastomittauksessa ja loput sisätöissä (4 paikkatietoasioita hoitamassa, 1 maastomittauksen työnjohdossa ja 4 maaomaisuutta, maanvuokrauksia ja kiinteistötoimituksia tekemässä).

Maankäytön suunnittelussa vuoden 2019 aikana työt painottuivat palveluverkkouudistuksen toteuttamiseen liittyvien kaavojen sekä mm. MITRA Imatran Rakennuttajat Oy aloitteesta vireille tulleiden kaavojen laatimiseen. Merkittävimpiä vuonna 2019 aloitettuja asemakaavamuutoksia olivat Fortumin asuinalueen kaavamuutos Imatrankoskella sekä Imatrankosken keskustan Torkkelinkatu – kerhotalo Koskiksen asemakaavamuutostyö. Imatra – valtakunnan raja –ratahankkeen aiheuttama asemakaavamuutostyö saatettiin aloitusvaiheeseen. Vuoden 2019 aikana myös saneerattiin asuinalueiden asemakaavoja (Meltola, Onnela).

Imatran yleiskaavan 2040 laatiminen jatkui kaavarungon laatimisella. Yleiskaavatyön laatii kaupungille konsulttina Ramboll Oy.

Omakotitonttien luovutuspäätöksiä tehtiin vuoden 2019 aikana 5 kpl. Palvelutalohankkeille sopivien tonttien kysyntä jatkui hyvänä, suurin kiinnostuksen kohde oli Imatrankosken alue, jossa viimeisestä sopivasta tontista tuli kilpailu. Palvelutalotonttien luovutuspäätöksiä tehtiin kaksi, Imatrankoskelta ja Vuoksenniskalta. Lisäksi luovutuspäätöksiä tehtiin Sukkulakadulta kahdesta liiketontista ja yhdestä teollisuustontista Teppanalasta.

Facta-kuntarekisterin osalta on siirrytty seudulliseen pilvipalveluun yhdessä Ruokolahden, Parikkalan ja Rautjärven kanssa (kukin hoitaa oman aineistonsa). Myös Lupapiste.fi:ssä tapahtuva luvanhaaku on muuttunut seudulliseksi. Korkeusjärjestelmämuutos vuoden 1943 järjestelmästä (N43) kansainväliseen N2000-järjestelmään tehtiin vuodenvaihteessa 2017–18. Kaupungin karttapalvelua on laajennettu (mm. pellonvuokraukset, bussilinjat ja kairauspisteet) ja on otettu testikäyttöön saman toimittajan intranet-karttapalvelu.

Vuoden 2019 aikana siirryttiin kaupungin sisäisen paikkatietojärjestelmän osalta käyttämään Sitowisen tuottamaa Louhi-kuntapalvelinta, ja Stella Web poistettiin käytöstä. Jatkossa sekä intra- että internet-karttapalvelu tulevat saman toimittajan kautta. Vuonna 2019 myös kilpailutettiin paikkatietojärjestelmien konsulttiselvityksen tekeminen, voittaja Paikkatietokonsultit Oy sai tehtyä raportin kaupungin nykytilanteesta ja tulevaisuuden vaihtoehtoista lähes valmiiksi saman vuoden puolella, vain loppuraportin esittelytilaisuus siirtyi vuodelle 2020.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	1 761	1 761	2 058	297	116,9
Myyntitulot	117	117	131	14	112,3
Maksutulot	3	3	1	-2	46,8
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot	1 641	1 641	1 925	285	117,3
Toimintamenot	1 825	1 828	1 567	-261	85,7
Henkilöstömenot	1 133	1 136	1 016	-120	89,4
Palvelujen ostot	532	532	393	-139	73,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	35	35	21	-14	59,3
Avustukset					
Muut toimintamenot	125	125	137	12	109,5
Toimintakate	-65	-67	492	559	-733,6

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Kaupunkisuunnittelun toimintatuotot olivat 297.000 € arvioitua suuremmat johtuen vuokratuottojen talousarviota suuremmasta toteumasta. Toimintakulut olivat 261.000 € ennakoitua pienemmät johtuen mm. siitä että henkilöstömenot ovat alittuneet ja konsulttipalveluihin varattuja määrärahoja jäi käyttämättä.

KAUPUNKI-INFRA

Vastuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Pekkanen

Palvelut: Kaupungin omistaman infraomaisuuden hallinta
Kunnallistekniset investoinnit

1. Tehtäväkuvaus

Kaupunki-infra palvelukokonaisuuden tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kaupunki-infraa kustannustehokkaasti ja laadukkaasti.

2. Kaupungininsinöörin katsaus

Vuonna 2019 infran rakennuttamista ja kunnossapitoa jatkettiin rakennuttajasopimuksen mukaisesti. Rakennuttajasopimukseen liittyviä toimintatapoja kehitettiin edelleen siten, että tieto hankkeiden etenemisestä liikkuu mahdollisimman jouhevasti molempiin suuntiin. Infran rakennuttamisessa tai kunnossapidossa ei ollut merkittäviä poikkeamia vuoden aikana.

Kesällä Imatralla jatkui kaupunkipyöräkokeilu, joka onnistui edellisvuotta paremmin. Pyörät olivat käyttäjäystävällisemmät ja käyttömäärät nousivat moninkertaiseksi edellisvuoteen verrattuna. Kaupunkipyöräsopimus on kaksi vuotinen ja kesällä 2020 pyörät tulevat taas kaupunkikuvaan. Liikumispalveluita edistettiin myös yhteiskäyttöautohankkeella jossa kaksi henkilöautoa on päivisin kaupungin työntekijöiden käytettävissä ja iltaisin kuntalaisten tai matkailijoiden vapaasti vuokrattavissa.

Vuoden 2019 aikana toteutettiin useita hankkeita joille saatiin rahoitusta eri rahoituskanavista:

- Pitkäaikaistyöttömästä työlliseksi, 09/2018–09/2020 (Hämeen ELY-keskus)
- Liikkumisen uudistaminen Etelä-Karjalassa (09/2018–12/2020) yhteistyössä Eksote ja Lappeenrannan kaupunki (Business Finland)
- Imatran yhteiskäyttöautopalvelun lanseeraus, kokemukset ja kestävän liikkumisen markkinointi 03/2019 - 12/2019

Kaupunki-infran vakituisessa henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia vuoden 2019 aikana. Hankkeisiin palkattiin määräaikaisia työntekijöitä hankesuunnitelmien mukaisesti.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	978	978	1 532	554	156,6
Myyntitulot	608	608	567	-42	93,2
Maksutulot	10	10	14	4	139,2
Tuet ja avustukset	293	293	805	512	274,8
Muut toimintatulot	67	67	146	79	218,4
Toimintamenot	5 532	5 532	6 060	528	109,5
Henkilöstömenot	939	939	990	51	105,4
Palvelujen ostot	4 020	4 020	4 505	485	112,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	493	493	465	-29	94,2
Avustukset					
Muut toimintamenot	80	80	101	21	126,3
Toimintakate	-4 554	-4 554	-4 528	26	99,4

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Toimintakatteen osalta infranhallintayksikön vuosi toteutui suunnitellun mukaisesti. Tuloja kertyi hieman enemmän kuin menot ylittyivät, joten talous pysyi tasapainossa.

Palveluiden ostot ovat ylittyneet mm. joukkoliikenteen ostojen (lisäauto) lisäämisestä johtuen. Joukkoliikenteen valtionavustusta saatiin 100.000 € budjetoitua enemmän ja avustus oli talousarviossa kirjattu väärälle myyntituotto tilille. Tämän takia tuet ja avustukset ovat toteutuneet budjetoitua suurempana ja vastaavasti myyntitulot ovat jääneet vajaaksi. Metsänmyyntitulot ovat olleet budjetoitua suuremmat joten myyntitulojen toteuman vaje ei ole yhtä suuri kuin tukien ja avustukien ylitys.

RAKENNUSVALVONTAJAOSTO/RAKENNUSVALVONTA

Vastuuhenkilö: Vt. rakennusvalvontapäällikkö Matti Pöljö

1. Tehtäväkuvaus

Rakennusvalvontajaosto on maankäyttö- ja rakennuslaissa tarkoitettu rakennusvalvontaviranomainen, jonka tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsitlemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

Rakennusvalvonta huolehtii lainsäädännössä rakentamiselle ja rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden toteuttamisesta sekä vastaa lainsäädännössä määrätyistä rakennusvalvonnan viranomaistehtävistä. Lisäksi rakennusvalvonta vastaa valtion lainoittaman rakentamisen rakennusvalvontatehtävistä. Rakennusvalvontaviranomainen toimii katujen ja muiden yleisten alueiden kunnossapidon valvontaviranomaisena sekä vastaa lainsäädännössä hulevesiä koskevien erityissäännösten noudattamisen valvonnasta.

Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo määräyksiin perustuvaa suunnittelua ja rakentamista.

2. Rakennusvalvontapäällikön katsaus

Uudisrakentamisen pääpaino v. 2019 oli edelleen, edellisvuoden tavoin, koulu- ja palvelutalorakentamisessa. Rakentamisen määrä kokonaisuutena laski edellisvuoteen verrattuna myös asunnoille myönnettyjen lupien määrällä mitaten. Omakotitaloille myönnettiin lupia vain kuusi kappaletta. Suurimpia valmistuneita kohteita oli Vuoksenniskalle Imatran Vuokra-asuntojen rakennuttama tuetun asumisen rakennus, Immalan Loiste, Kiinteistö Oy Imatran Havurinne, sisältäen 26 palveluasuntoa sekä kerhorakennuksen, Vuoksenniskan koulu, Stora Enson hiutalekuivainrakennus sekä Imatran kaupungin Keskuskeittiö.

Yhtenä painopistealueena oli sähköisen asioinnin laajentaminen. Vuoden 2019 aikana saatiin loppuun rakennusvalvonta-arkiston digitoiminen sekä avattiin verkkokauppa digitaalisten rakennusvalvontadokumenttien myyntiä varten. Seuraavana toimenpiteenä suunnitellaan päätöksenteko- ja laskutusominaisuuden lisäämistä Lupapistejärjestelmään järjestelmien välisten siirtoaikojen aiheuttaman hukka-ajan vähentämiseksi.

Pelastuslaitoksen kanssa aloitettiin kuukausittaiset yhteistoimintapalaverit tiedon kulun parantamiseksi sekä Rakennusvalvontajaoston kanssa työmaatarkastukset disinformaation vähentämiseksi. Lisäksi on alustavasti sovittu viranomaisavusta Parikkalan kouluhankkeen LVI-tarkastuksissa.

Tavoitelluissa lupien käsittelyajoissa ei ole aivan pysytty mutta työtapoja ja menetelmiä edelleen kehitettäessä huomioiden digitalisoinnin täysimääräinen hyödyntäminen käsittelyaikoja voidaan lyhentää.

3. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	170	170	168	-2	98,9
Myyntitulot	50	50	2	-48	3,0
Maksutulot	120	120	165	45	137,8
Tuet ja avustukset			1	1	
Muut toimintatulot					
Toimintamenot	627	627	500	-127	79,8
Henkilöstömenot	399	399	359	-39	90,1
Palvelujen ostot	145	145	75	-69	52,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11	11	4	-7	38,1
Avustukset	20	20	17	-3	85,2
Muut toimintamenot	53	53	44	-8	84,3
Toimintakate	-457	-457	-332	125	72,7

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Toimintakulut alittuivat 27,3 % (127.000 €), pääosin henkilöstökulujen osalta eläköitymisten vaikutuksesta sekä asiantuntijapalveluiden, arkiston digitoinnin ja rakennuspalvelujen oston tarpeen jäädessä pienemmäksi.

IMATRAN VESI, taseyksikkö

Vastuhenkilö: vesihuoltopäällikkö Kari Pietarinen

1. Tehtäväkuvaus

Imatran Vesi on vesihuoltolain mukainen Imatran kaupungin taseyksikkönä toimiva Imatran kaupungin toiminta-alueen vesihuollosta vastaava vesihuoltolaitos.

Imatran Veden vesihuoltotoiminnot muodostuvat seuraavista osatoiminnoista:

- veden hankinta
- veden jakelu
- viemäriverden johtaminen
- jäteveden pumppaus
- jäteveden puhdistus
- asiakaspalvelut

2. Vesihuoltopäällikön katsaus

Vesihuoltoverkostojen käytön ja kunnossapidon ohjausta ja kustannusseurantaa varten luotua yksikköhinnoittelupohjaista järjestelmää kehitettiin edelleen Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n kanssa ja toiminta vakiinnutettiin nykyiseen muotoonsa vuonna 2019. Viemäriverkoston runkolinjan tukoksia ilmeni vuoden aikana 11 kpl ja vesijohtovuotoja korjattiin 21 kpl. Poikkeustilanteiden tiedottamiseen käytettiin kaupungin verkkosivuston ja facebookin lisäksi uutena palvelumuotona häiriötilannekarttaa sekä uusittua tekstiviestipalvelua, joka mahdollistaa tekstiviestin lähettämisen myös kerrostalojen asukkaille. Uusia vesi- ja viemäriverkoston liittymiä tai vanhojen liittymien laajennuksia oli 9 kpl. Vertailun vuoksi viemäritukoksia vuonna 2018 oli 14 kpl, vesijohtovuotoja 15 kpl ja uusia vesi- ja viemäri liittymiä 20 kpl.

Jätevesilaitoksen saneerauksen yleissuunnitelma valmistui alkuvuodesta 2019, jonka jälkeen käynnistyi toteutussuunnittelun kilpailutus. Loppuvuodesta 2019 käynnistyi laitoksen toteutussuunnitelu kilpailutuksen voittaneen Ramboll Finland Oy:n toimesta. Valvomorakennuksessa ilmeni sisäilmaongelmia ja rakennuksen käyttöä rajoitettiin. Puhdistamo itsessään toimi hyvin ja jäteveden puhdistuksen ympäristöluvan lupamääräykset saavutettiin lukuun ottamatta jakson II kokonaisfosforin poistotehokkuutta. Jätevedenpumppaamojen ylivuotoja ei esiintynyt.

Laikon pohjavesialueen tutkimukset Rautjärvellä valmistuivat joulukuussa 2019. Imatran kaupunki, Ruokolahden kunta ja Rautjärven kunta kilpailuttivat Laikon pohjavesialueen jatkotutkimukset keväällä 2018. Työohjelmassa oli Laikon pohjavesitutkimukset, koepumppaussuunnitelman laatiminen ja koepumppauksen toteutus sekä kasvillisuusselvitys. Työt jatkuivat ja valmistuivat vuoden 2019 aikana Ramboll Finland Oy:n toimesta. Työn tarkoituksena oli edistää vedenhankinnan turvaamista ja vesien suojelua sekä tärkeän pohjavesialueen hyödyntämistä niin Imatran näkökulmasta kuin myös maakunnallisesti. Tutkimusten perusteella Laikon vedenottamolta saatava vesimäärä (300 m³/d) jää niin pieneksi, että se on merkityksetön Imatran kannalta.

Etäluettavien ultraäänivesimittareiden asennus jatkui suunnitellusti Virasojan ja Tuulikallion alueilla. Etäluettavia vesimittareita on vuodenvaihteessa 2019 asennettuna Imatralla noin 2000 kpl. Joulukuussa 2019 asennettiin Tuulikallion vesitornin katolle mittareiden lukemista varten antenni, jonka kautta mittarilukemat saadaan tarvittaessa esim. vaikka päivittäin. Järjestelmässä yhdistyy uusin ultraäänitekniikka ja etäluentaa, kehittynyt paineenvalvonta ja vuotovalvonta sekä loppukäyttäjän toiminnot. Ultraäänitekniikan ja sähköisen tiedonsiirron yhdistelmä eliminoi myös luentavirheet.

Talousveden laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä ja myös laatusuositukset täyttyivät tutkituilta osin. Talousveden tuotantoa turvattiin solmimalla tukipalvelusopimus automaatiojärjestelmän toimittajan kanssa.

3. Talouden toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	6 413	6 413	6 237	-176	97,3
Myyntitulot	6 161	6 161	5 850	-311	95,0
Maksutulot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot	252	252	387	135	153,5
Toimintamenot	3 238	3 243	3 321	78	102,4
Henkilöstömenot	989	994	953	-41	95,9
Palvelujen ostot	1 586	1 586	1 680	94	105,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	596	596	559	-36	93,9
Avustukset					
Muut toimintamenot	67	67	129	62	191,8
Toimintakate	3 174	3 170	2 916	-254	92,0

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Toimintamenot ylittyivät 2,4 % ja tilikauden tulot alittuivat 2,7 % tavoitteesta. Tilikauden toimintakate jäi näin ollen 254.000 €, eli 8,0 % tavoitteesta.

2.5.5 YMPÄRISTÖVALVONTA

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen (14.1.2020 alkaen)

1. Tehtäväalueen kuvaus

Ympäristövalvonnan tehtäväalueella hoidetaan ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja jätehuoltoviranomaisen lakisäätteiset tehtävät.

2. Vt. ympäristöjohtajan katsaus

Maakunnan kunnilta on kysytty halukkuutta muodostaa Etelä-Karjalaan yksi yhteinen isäntäkuntamallilla toimiva ympäristöyksikkö, johon liitettäisiin myös jätehuoltoviranomaisen tehtävät. Konsultti on laatinut yhdistymisedellytyksistä selvityksen, jonka pohjalta Lappeenrannan ja Imatran seutukunnat ovat päättäneet jatkaa maakunnallisen yksikön suunnittelua.

Vuoden 2019 syksyllä alkaneet Imatran kaupungin henkilökuntaa koskeneet YT-neuvottelut ovat aiheuttaneet epävarmuutta vuoden 2020 toimintasuunnitelmien laatimiseen.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatulot	1 226	1 226	1 168	-59	95,2
Myyntitulot	779	779	707	-72	90,7
Maksutulot	314	314	316	2	100,6
Tuet ja avustukset	116	116	96	-20	82,4
Muut toimintatulot	17	17	48	32	288,6
Toimintamenot	2 088	2 093	1 925	-168	92,0
Henkilöstömenot	1 490	1 495	1 420	-75	95,0
Palvelujen ostot	334	323	280	-43	86,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	81	92	73	-19	79,5
Avustukset					
Muut toimintamenot	183	183	152	-30	83,4
Toimintakate	-861	-866	-758	109	87,5

Sitovuus: Ympäristövalvonnan toimintakate ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitova. Ympäristövalvonta sisältää Imatran seudun ympäristölautakunnan ja Etelä-Karjalan jätelautakunnan.

4. Selvitys talouden ja toiminnan toteutumisesta

Talous on toteutunut suunniteltua paremmin Imatran seudun ympäristölautakunnan osalta. Toimintakatteen toteuma oli 87,5 %.

5. Tiedossa olevat merkittävät muutokset vuoden 2020 ensimmäisen kolmen kuukauden aikana

Imatran kaupungin talouden sopeutustoimien seurauksena ympäristövalvonnasta on tammikuussa 2020 irtisanottu neljä viranhaltijaa (kaksi ympäristönsuojelusta ja kaksi ympäristöterveydenhuollosta). Henkilöressurssien väheneminen heijastuu ympäristövalvonnan alkuvuoden toimintaan. Tehtäväkuvien tarkistaminen, työtehtävien karsiminen ja priorisointi sekä henkilöstön kouluttaminen uusiin työtehtäviin ovat alkuvuoden 2020 pääpanostuksia.

IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen (14.1.2020 alkaen)

Palvelut: Imatran seudun ympäristölautakunta
Imatran seudun ympäristöterveydenhuolto
Imatran seudun ympäristönsuojelu

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

Imatran seudun ympäristötoimen toiminta-ajatuksena on ihmisten terveyden suojeleminen, kotieläinten sairauksien- ja terveydenhoito, kestävän kehityksen tukeminen sekä ympäristön ja luonnon suojeleminen Imatran, Parikkalan, Rautjärven ja Ruokolahden alueilla.

2. Lautakunnan sitovat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Ympäristönsuojelu- ja ympäristöterveystietoisuuden lisääminen.	Imatran seudun ympäristöviranomaisen tavoittaa kuntalaiset eri tiedottamisväylien kautta.	Ajankohtaisten tiedotteiden määrä.	Toteutunut asetetun tavoitearvon mukaisesti.
Maatalous- ja elintarviketuotannon toiminnan tukeminen laadukkaita palveluita tarjoamalla.	Palvelupyyntöihin vastaaminen tavoiteajassa.	Palvelu on pystytty antamaan eläinlääkintähuoltolaissa tarkoitetulla tavalla.	Toteutunut
	Tarvittavat terveydenhuoltokäynnit on tehty.	Pyydettyjen terveydenhuoltokäyntien toteutuminen 100 %.	Toteutunut
	Eläinsuojelupalvelupyyntöihin vastaaminen.	Eläinsuojelun palvelupyyntöihin vastataan 100 %.	Toteutunut
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ennaltaehkäisevällä valvonnalla ja palvelulla.	Valvontasuunnitelman päivittäminen ympäristöterveydenhuollossa ja valvontaohjelman päivittäminen ympäristönsuojelussa riskinarvio huomioiden.	Kohdekohtainen riskinarviointi on tehty.	Toteutunut
	Järjestetään toiminta siten, että asiantuntevia viranhaltijoita on tavoitettavissa häiriötilanteen sattuessa	Häiriötilanteet on pystytty hoitamaan asianmukaisesti	Toteutunut
	Kehitämme laadukkaan ilmanlaatu-tiedon julkaisuun liittyviä prosesseja.	Ilmanlaatu-tiedot on nähtävissä ilmanlaatuportaalissa.	Toteutunut

	Kehitämme ilmanlaadunmittaustietojen luotettavuutta.	Keskimääraisten hyväksytyjen ilmanlaadunmittaustietojen osuus.	Toteutunut asetetun tavoitearvon mukaisesti.
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tuotamme asiakasläh- töisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäris- tö huomioiden.	Ympäristönsuojelun viranomaistyön kehittäminen.	Maakuntauudistuk- sen jälkeisen ympä- ristönsuojeluorgani- saation aikataulus ja valmistelu.	Maakuntauudistus ei ole edennyt. Maa- kunnan kokoisen yhteisyksikön suun- nittelua on jatkettu.
	Ympäristöterveydenhuollon toiminta jatkuu häiriöttä valvontatietojärjes- telmään siirtymisen yhteydessä.	Valvontatietojärjes- telmä on otettu käyttöön.	Toteutunut

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	1 054	1 054	1 013	-41	96,1
Myyntitulot	779	779	707	-72	90,7
Maksutulot	142	142	162	20	114,0
Tuet ja avustukset	116	116	96	-20	82,4
Muut toimintatulot	17	17	48	32	288,6
Toimintamenot	1 916	1 921	1 771	-150	92,2
Henkilöstömenot	1 362	1 367	1 295	-71	94,8
Palvelujen ostot	305	294	258	-35	87,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	76	87	72	-16	82,1
Avustukset					
Muut toimintamenot	172	172	145	-27	84,2
Toimintakate	-861	-866	-758	109	87,5

Talous on toteutunut suunniteltua paremmin. Toimintakatteen toteuma oli 87,5 %. Toimintatulot eivät ole toteutuneet arvioidusti, koska maksuosuuksien palautukset on kirjattu toimintatulojen vähennyksinä. Henkilöstömenot olivat 71.000 euroa arvioitua alhaisemmat, koska vakituisten työntekijöiden sijaisuuksia ei saatu täytettyä.

Imatran seudun ympäristötoimen kustannusten jako v. 2018 ja 2019

	Imatra		Parikkala		Rautjärvi		Ruokolahti		Yhteensä	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
As.luku 1.1.2019/18	26 932	27 269	4 842	4 969	3 335	3 436	5 099	5 218	40 208	40 892
As.luku %	67,0	66,7	12,0	12,2	8,3	8,4	12,7	12,8	100	100
Lehmät 1.5.2019/18	12	15	1 973	2 137	254	337	409	417	2 648	2 906
Lehmät %	0,5	0,5	74,5	73,5	9,6	11,6	15,4	14,3	100	100
Nettokustannukset/1000 euroa										
Ympäristöterveys	316	322	57	59	39	41	60	62	472	483
Ympäristönsuojelu	248	241	45	44	31	30	47	46	371	362
Eläinlääkintähuolto	145	141	186	179	38	42	60	57	429	419
Lautakunta	6	9	1	2	1	1	1	2	10	13
Yhteensä	715	713	288	284	109	114	168	166	1 281	1 277

ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen (14.1.2020 alkaen)

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

Etelä-Karjalan jätelautakunta huolehtii sopijakunnille kuuluvista jätehuollon viranomaistehtävistä jätelain (646/2011) 23 §:n mukaisesti. Lautakunta vastaa sopijakuntien alueella jätelain nojalla kunnalle kuuluvien jätehuollon järjestämiseen, suunnitteluun ja seurantaan liittyvien viranomaistehtävien hoitamisesta. Sopijakuntia ovat Imatra, Lappeenranta, Lemi, Luumäki, Parikkala, Rautjärvi, Ruokolhti, Savitaipale, ja Taipalsaari.

2. Lautakunnan sitovat tavoitteet

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin.	Uudistetaan sähköiset asiointilomakkeet omilla nettisivuilla toimiviksi.	On uudistettu/ei uudistettu	Ei uudistettu
Viestinnän ja tunnetavuuden lisääminen	Lisätään nettisivujen tunnettavuutta lomakkeiston ja yhteistyökumppaneiden kautta.	Toteutunut/ei toteutunut Nettisivujen osoite lisätty lomakkeisiin ja saatettu yhteistyökumppaneiden käyttöön	Toteutunut
Tuotamme asiakaslähteisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden	Edistetään pakkausmuovin keräystä taloyhtiöissä.	Pysynyt ennallaan/lisääntynyt	Lisääntynyt vuoden 2019 tammikuusta 620 kiinteistöä -> 1180 kiinteistöön (kaikki) tammikuussa 2020.

3. Talouden toteutuma

Talousarvion tuloslaskelma 1000 €	Talousarvio	TA + muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ylitys	Tot.%
Toimintatulot	172	172	154	-18	89,6
Myyntitulot					
Maksutulot	172	172	154	-18	89,6
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot					
Toimintamenot	172	172	154	-18	89,6
Henkilöstömenot	128	128	124	-4	97,0
Palvelujen ostot	29	29	22	-8	73,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4	4	1	-3	25,9
Avustukset					
Muut toimintamenot	10	10	7	-3	70,2
Toimintakate	0	0	0	0	0,0

Talous ja toiminta ovat toteutuneet suunnitellusti.

2.6. Investointiosan toteutumisvertailu (1000 €)

		Talousarvio	TA+ muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ ylitys
Kiinteä omaisuus					
Kiinteä omaisuus	T			200	200
	M	-300	-300	-224	76
	N	-300	-300	-24	276
Kiinteä omaisuus	T			200	200
	M	-300	-300	-224	76
	N	-300	-300	-24	276
Rakennukset					
Talonrakennus	T				
	M	-16 704	-16 704	-18 220	-1 516
	N	-16 704	-16 704	-18 220	-1 516
Rakennukset	T				
	M	-16 704	-16 704	-18 220	-1 516
	N	-16 704	-16 704	-18 220	-1 516
Kaupunki-infra					
Elinkeinopoliittiset investoinnit	T	1 140	1 140	-1	-1 141
	M	-2 315	-2 315	-2 307	8
	N	-1 175	-1 175	-2 308	-1 133
Uudisrakennuskohteet	T				
	M	-450	-450	-615	-165
	N	-450	-450	-615	-165
Vesihuollon erilliskohteet	T			23	23
	M	-590	-590	-605	-15
	N	-590	-590	-582	8
Saneerauskohteet	T				
	M	-3 340	-3 340	-4 080	-740
	N	-3 340	-3 340	-4 080	-740
Muu kunnallistekniikka	T			30	30
	M	-570	-570	-651	-81
	N	-570	-570	-621	-51
Kunnallistekniikka yhteensä	T	1 140	1 140	52	-1 088
	M	-7 265	-7 265	-8 259	-994
	N	-6 125	-6 125	-8 206	-2 081
Irtain omaisuus					
Kasvatus- ja opetuspalvelut	T				
	M	-765	-495	-528	-33
	N	-765	-495	-528	-33
Kulttuuri- ja liikuntapalvelut	T				
	M	-132	-132	-170	-38
	N	-132	-132	-170	-38
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	T			204	204
	M	-170	-397	-369	28
	N	-170	-397	-165	232

		Talousarvio	TA+ muutokset	Toteutuma 2019	Alitus/ ylitys
Irtain omaisuus yhteensä	T			204	204
	M	-1 067	-1 024	-1 067	-43
	N	-1 067	-1 024	-864	160
Pysyvät vastaavat/sijoitukset					
Arvopaperit	T				
	M		-2 261	-2 229	32
	N		-2 261	-2 229	32
Asunto-osakeyhtiöt	T			38	38
	M				
	N			38	38
Pysyvät vastaavat/sijoitukset yhteensä	T			38	38
	M		-2 261	-2 229	32
	N		-2 261	-2 190	71
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	T	1 140	1 140	494	-646
	M	-25 336	-27 554	-30 000	-2 446
	N	-24 196	-26 414	-29 505	-3 091

Investointiosan alkuperäisen talousarvion nettosumma oli 25,3 M€. Talousarviovuoden aikana investointiosaan myönnettiin SVOP-rahoitusta Imatran Seudun Yritystilat Oy:lle 1,8 M€ ja Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:lle 0,4 M€ sekä tehtiin pieniä muutoksia irtaimistomäärärahoihin. Lopulliset talousarvion mukaiset tuotot investointiosaan olivat 1,1 M€ ja investointimenot 27,5 M€ sekä netto 26,4 M€.

Lopullinen toteutunut nettomeno investointeihin oli 29,5 M€, mikä ei sisällä tulo-rahoituksen korjauseriä (myyntivoitot ja myyntitappiot on esitetty kaupungin rahoituslaskelmaosan toteutumisessa). Investointiosan menot ylittyivät siten 2,4 M€ ja nettosumma oli 3,1 M€.

Kiinteän omaisuuden myyntitulot olivat 0,2 M€ ja kiinteän omaisuuden hankintaan käytettiin yhteensä 0,2 M€.

Mansikkalan koulukeskuksen rakentaminen ajoittuu vuosille 2018 – 2020 ja rakentamiseen on talousarvioissa varattu yhteensä 45 M€. Työt alkoivat oletettua myöhemmin sopimusteknisistä syistä vuonna 2018 (toteutui 8,3 M€ - talousarvio alittui 5,6 M€) ja vuonna 2019 (toteutui 18,2 M€) aikataulua on saatu kiinni, jonka vuoksi vuoden 2019 talousarvio ylittyi 1,5 M€.

Kunnallistekniikkaan käytettiin yhteensä 8,2 M€/netto. Saneerauskohteisiin käytettiin yhteensä 4,1 M€, vesihuollon erilliskohteisiin 0,6 M€ ja uudisrakennuskohteisiin myös 0,6 M€. Näiden yhteenlaskettu määrärahavaraus ylittyi 0,9 M€. Elinkeinopoliittisiin hankkeisiin käytettiin 2,3 M€. Elinkeinopoliittisten investointien tulot eivät toteutuneet. Vuoksihanke ei käynnistynyt vuoden 2019 aikana ja Imatrankosken tontin myyntitulo ei toteutunut tontin vuokrauksen johdosta.

Irtaimen omaisuuteen käytetty nettosumma oli 0,9 M€.

2.7. KAUPUNKIKONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN SEURANTA

Kaupungin toimintaa ja palvelujen tuottamista on organisoitu aiempien vuosien tapaan varsinaisen emokaupungin ulkopuolelle. Kaupunkikehityslautakunnan alaisuuteen kuuluvasta palvelutuotannosta vastaavat sopimusohjauksen kautta kaupungin omat yhtiöt. Järjestelyllä on saavutettu selkeyttä tilaajalautakunnan ja toisaalta tuotannon välisiin rooleihin. Tilikauden aikana selkeytettiin entistään tilaajan ja tuottavien yhtiöiden välisiä käytäntöjä.

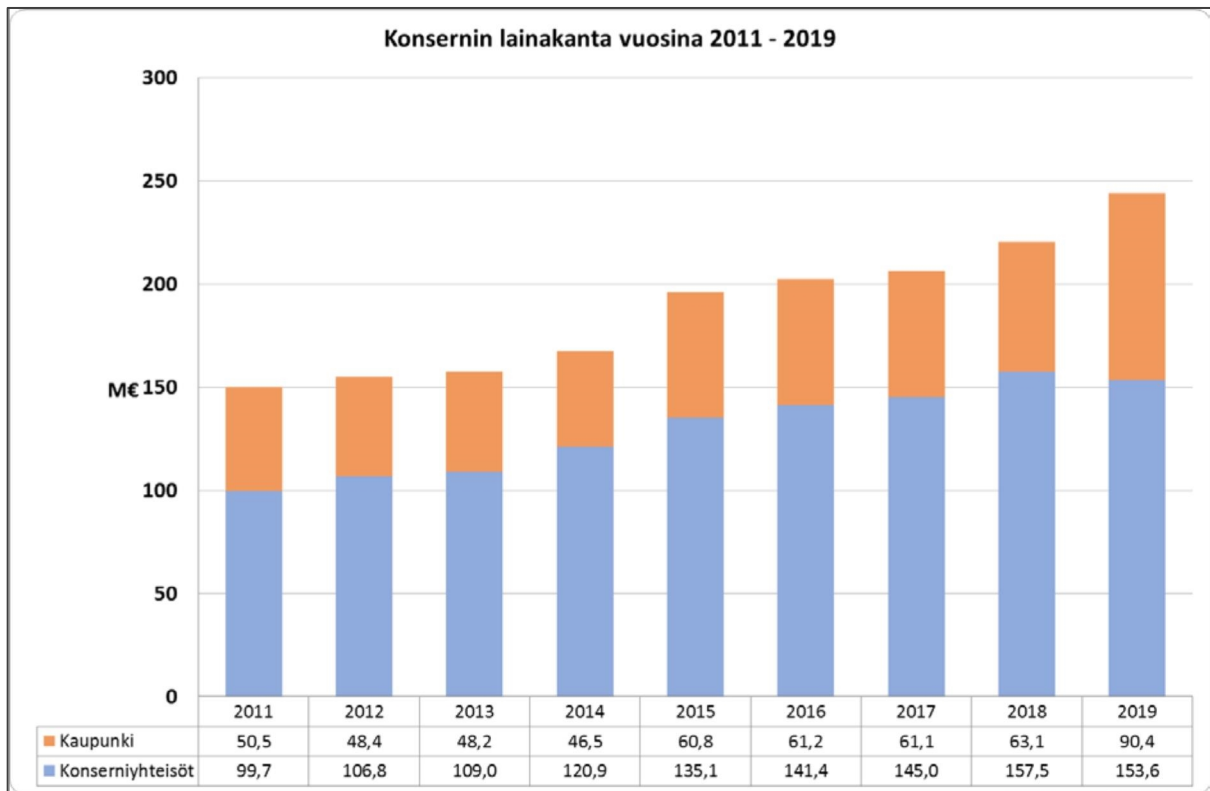
Kaupungin palvelutuotannossa tarvittavat toimitilat ovat lähes kokonaan Imatran Toimitilat Oy:n omistuksessa. Rakenteilla olevien koulukeskusten osalta Mansikkalan koulukeskus rakennetaan kuitenkin emokaupungin omistukseen.

Konserniyhtiöiden yhteenlaskettu tulos on parempi kuin talousarviossa oli arvioitu. Imatran Base Camp Oy:n, Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n, Imatran Seudun Yritystilat Oy:n, Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n Imatran Lämpö Oy:n tulokset olivat talousarviota paremmat. Vastaavasti Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n, Imatran Toimitilat Oy:n ja Imatran Vuokra-asunnot Oy:n tulokset olivat talousarviota hieman huonommat. Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy ja Imatran Lämpö Oy pystyivät parantamaan edellisvuoden tulostaan.

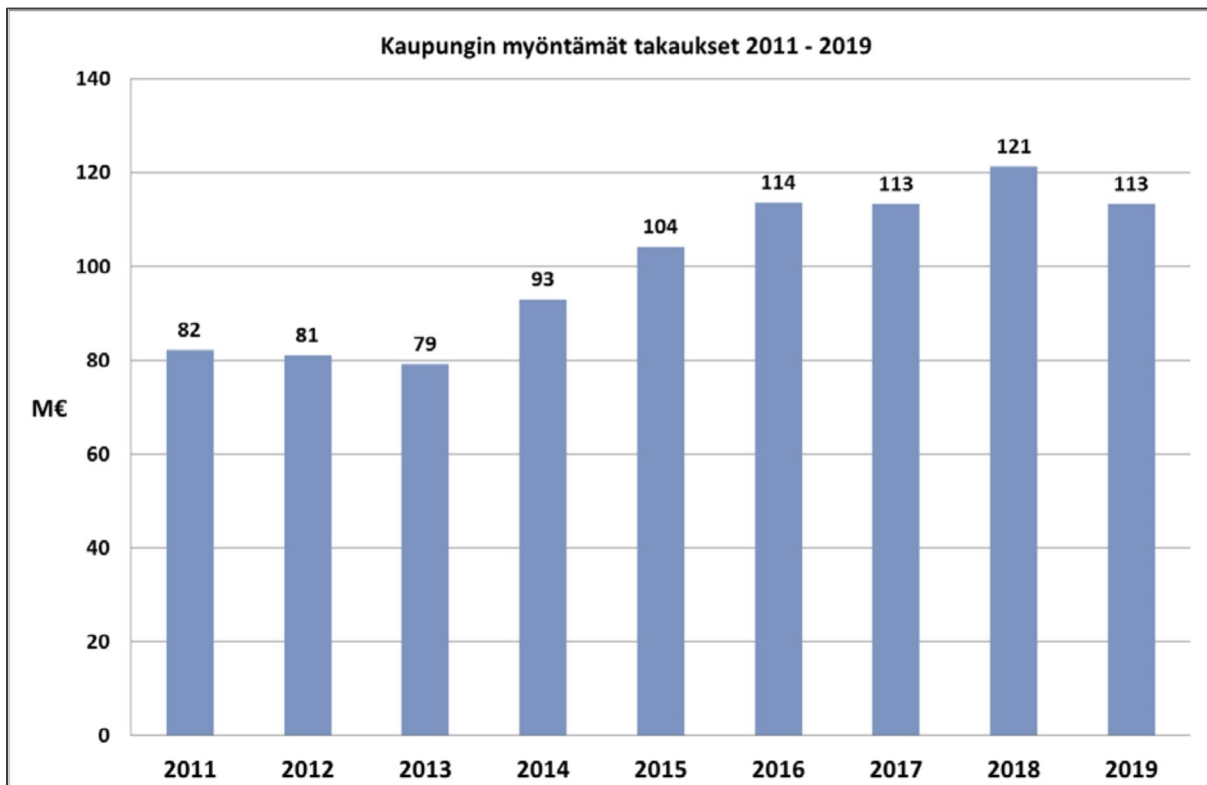
Konsernin velkamäärä on kasvanut emokaupungin rakennushankkeista johtuen.

LAINAKANTA (1000 €)	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kaupunkikonserni	202 566	206 105	220 593	243 986
Kaupunki	61 153	61 146	63 107	90 418
Tilinpäätökseen sisällytetyt yhtiöt:	129 757	129 670	139 910	135 701
. Mitra Imatran Rakennuttaja Oy/alakonserni *	11 084	13 699	13 403	13 030
. Imatran Seudun Yritystilat Oy/alakonserni	41 215	43 691	48 498	48 434
. Imatran Toimitilat Oy	2 700	2 400	10 512	12 509
. Imatran Vuokra-asunnot Oy	46 431	44 119	44 305	41 104
. Kiinteistö Oy Kallenkulma	5 730	5 532	5 335	5 137
. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy/alakonserni	83	83	83	83
. Imatran Lämpö Oy	22 515	20 145	17 775	15 405
Muut yhtiöt	2 182	1 975	1 857	1 887
. Koy Villakarelia	1 241	1 202	1 164	1 045
. As Oy Hentun-Liisa	940	773	693	843
Kuntayhtymät	9 474	13 314	15 719	15 980
. Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	8 144	12 178	14 762	15 173
. Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	1 189	1 020	851	714
. Itä-Suomen Päidehuollon kuntayhtymä	13			
. Etelä-Karjalan liitto ky	128	117	105	93

* sisältää kaupungin takaamia osaomistusslainoja 6,1 M€, joita ei yhdistellä tilinpäätöksessä konserniin



Lainakannassa on huomioitu 6,1 M€ kaupungin takaamia osuistusasuntojen lainoja, joita ei ole yhdistelty Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n alakonserniin, eivätkä ne näin ollen sisälly konsernitaseeseen.



2.7.1 MITRA IMATRAN RAKENNUKKA OY

1. Toimiala

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy hallinnoi manageerausyhtiötään, hoitaa niiden asiakaspalvelutehtävät ja teettää sekä rakennuttaa näiden kiinteistöhuollon, kunnossapidon ja rakentamishankkeet. Lisäksi Mitra teettää ja rakennuttaa kaupungin teknisen toimialan tilaamat maarakennus- ja alueiden hoitopalvelut.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkolullottomalla toiminnalla.	Vuoden hankkeet ja ylläpitotehtävät rakennutetaan budjetin, sopimusten ja aikataulujen mukaisesti	Budjetin toteutuma ja aikataulut	Toteutunut
Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.	Einonkadun hankkeen osaomistusasunnot on saatu 95 % myytyä tai vuokrattua	Käyttöaste yli 95 %	Ei toteutunut
Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhdistöiden tunnettuutta.	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen Yritystiloille, Vuokra-asunnoille	Uudet asiakaspalauteprosessit otettu käyttöön	Toteutunut
	Kehitämme yhtiön pro-aktiivista viestintää ja markkinointia uuden brändin mukaisesti	Uusi markkinointisuunnitelma käytössä, Invest in toiminnan käynnistäminen	Toteutunut, Mioni konsepti julkaistu
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.	Toimitilaratkaisut lyhyellä tähtämällä on tehty	Tehdyt vuokrasopimukset	Sopimukset tehty
	Pitkän tähtäimen kehittämien on aloitettu		Kehitystyö käynnissä, yhdessä Atendon ja Eksoten kanssa
Toteutamme nykyaikaisia oppimisympäristöjä ja turvaamme laadukkaat opinpolut lapsille ja nuorille.	Vuoksenniskan koulu valmistuu, Mansikkalan koulukeskuksen rakentaminen jatkuu ja Kosken koulukeskuksen rakentaminen käynnistyy vuoden aikana.	Urakkasopimukset ja suunnitelma-asiakirjat.	Kosken koulukeskus käynnistynyt, Vuoksenniska valmis, Mansikkala etenee aikataulussa

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.	Palveluverkko uudistus etenee suunnitelman mukaan. Urheilutalon ja uimahallin kehityslinjaukset tehdään	Budjetin toteuma ja aikataulu	Hankkeet etenevät suunnitellusti
	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi	Purkuohjelman toteutuminen ja markkinatilanneraportointi	Päivitetty kehitys ohjelma toteutuksessa
Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.	Rakennuttamisen ja teknisen isännöinnin koulutusohjelmat ja uusin sisäilmatietous hyödynnetään.	Yksi lisäpätevyityminen ja 3 hlö haitta-aine ja sisäilmaseminaari/koulutus	Toteutuneet
Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.	LUT yhteistyön syventäminen	Verkostoituminen ja yksi kehityshanke	2 hanketta, yksi opinnäytetyö
	Katutietojen tiedonkeruuta kehitetään ja rakennuskustannusten reaaliaikaisen seurannan luominen	3 infra kohdetta vuoden aikana uuden ohjelmiston mukaan	Kehitysvaiheessa
	Aurinkoenergian ja uuden talotekniikan käytön hyödyntämisen selvittäminen kiinteistöissä	Valmis raportti ja yksi kohde suunniteltu	Koskenkoulun hankinta tehty

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön rakennuttamishankkeiden volyyymi on sekä talopuolella, että maanrakennuksessa kasvanut budjettiin ja edelliseen vuoteen verrattuna, talonrakennushankkeiden ollen noin 41 M€ (21M€, 2018) ja maarakennushankkeiden 8,4M€ (8,2M€, 2018). Liikevaihto pysyi edellisvuoden tasossa, ollen n. 14,3 M€. Merkittävimpiä rakennuttamishankkeita olivat:

- Mansikkalan koulukeskus
- Vuoksenniskan koulukeskus
- Kosken koulukeskus
- Imatran keskuskeittiö
- Immalan loiste
- Kaupungintalon ja kulttuurikeskuksen tilamuutokset
- Volttikujan hoivalaitos
- Tuulikallion alueen saneeraus
- Paperharjuntie
- Rönkäntie
- Mansikkalan sillan johtosiirrot
- Pintaukset

Toimintavuoden aikana yhtiö puratti seuraavat kohteet:

- Pilvilinna
- Mansikkalan Terveysasema
- Kosken vanha koulu
- Kumppanuustalo

Mitra alakonsernin muodostavat Ukonranta ja Torinkulma.

4. Hallitus

Matikainen Tommi, pj
Hämäläinen Veikko, vpj
Saarimäki Erkki
Pöyhönen Sari
Partanen Jouko
Mattila Heli
Kuikka Tuija

5. Henkilöstö

	2016	2017	2018	2019
Vakituiset	20,5	23,1	23,5	22,9
Määräaikaiset	1,4	0,9	0,7	1,3
Kaikki yhteensä	21,9	24,0	24,2	24,2

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	13 953	14 319	14 344	-25	-0,2
Liikevaihto	13 953	14 329	14 286	43	0,3
Muut kiinteistö tuotot	0	-10	58	-68	-117,8
Materiaalit ja palvelut	-11 231	-11 510	-11 438	-71	0,6
Ulkopuoliset palvelut	-11 231	-11 510	-11 438	-71	0,6
Henkilöstökulut	-1 569	-1 377	-1 359	-18	1,3
Palkat ja palkkiot	-1 272	-1 150	-1 132	-18	1,6
Eläkekulut	-241	-216	-206	-10	5,1
Muut henkilösivukulut	-56	-12	-22	10	-47,0
Poistot ja arvonalennukset	-169	-193	-127	-66	52,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-169	-193	-127	-66	52,4
Liiketoiminnan muut kulut	-775	-838	-860	22	-2,6
Liikevoitto	209	402	559	-158	-28,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-22	-20	-45	25	-56,3
Muut korko- ja rahoitustuotot	69	72	44	28	63,3
Ulkopuoliset	8	9	8	0	3,2
Konserni	61	63	36	28	77,3
Korkokulut ja muut rahoituskulu	-91	-92	-89	-3	3,1
Ulkopuoliset	-91	-92	-89	-3	3,1
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	187	382	515	-132	-25,7
Tuloverot	-29	-71	-102	31	-30,8
Vähemmistön osuus	-17	-14	-8	-7	85,1
Tilikauden tulos	141	297	405	-108	-26,6
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	1,5	2,8	3,9		
Rahoitustulos -%	2,3	3,5	3,8		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	209	402	557	-155	-27,9
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	169	193	38	155	413,3
Käyttöpääoman muutos	-245	-245	-611	366	-59,8
Maksetut korot	-91	-91	-74	-17	23,3
Saadut osingot	8	9	8	0	3,5
Saadut korot	61	63	3	61	2156,4
Saadut ennakkomaksut			0	0	
Maksetut verot	28	-71	-102	31	-30,8
Liiketoiminnan rahavirta	139	259	-181	441	-242,8
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin		-84	-600	516	-86,0
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin			-82	82	-100,0
Luovutustulot muista sijoituksista	161	115	870	-754	-86,7
Investointien rahavirta	161	31	188	-157	-83,5
Kassavirta ennen rahoitusta	300	290	7	283	4084,8
Rahoituksen rahavirta					
Pitkaaikaisten lainojen nostot		0	0	0	
Pitkaaikaisten lainojen takaisinmaksut	-293	-282	0	-282	
Rahoituksen rahavirta	-293	-282	0	-282	
Kassavirta	8	8	7	2	

TASE	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineettomat hyödykkeet	53	54	-1	-1,7
Aineettomat oikeudet	0	1	-1	-100,0
Liittymismaksut	53	53	0	0,0
Aineelliset hyödykkeet	4 466	4 658	-192	-4,1
Maa- ja vesialueet	217	217	0	0,0
Rakennukset ja rakennelmat	4 141	4 297	-156	-3,6
Koneet ja kalusto	108	144	-36	-25,0
Asfaltoinnit		0	0	0,0
Sijoitukset	4 477	4 508	-31	-0,7
Osakkeet ja osuudet	4 477	4 508	-31	-0,7
Pysyvät vastaavat yhteensä	8 996	9 220	-224	-2,4
Vaihtuvat vastaavat				
Vaihto-omaisuus	5	137	-132	0,0
Muu vaihto-omaisuus	5	137	-132	0,0
Tarvikkeet		0	0	0,0
Lyhytaikaiset saamiset	4 458	4 940	-482	-9,7
Myyntisaamiset	24	70	-46	-66,0
Saamiset konserniyrityksiltä	4 394	4 507	-113	-2,5
Siirtosaamiset	41	308	-267	-86,8
Maksetut ennakot		56	-56	-100,0
Rahat ja pankkisaamiset	49	41	8	20,6
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	4 513	5 118	-605	-11,8
VASTAAVAA YHTEENSÄ	13 509	14 338	-829	-5,8
Vastattavaa				
Oma pääoma	4 299	3 987	312	7,8
Osake- ja muu sitä vastaava pääoma	109	109	0	0,0
Muut rahastot	653	653	0	0,0
Edellisten tilikausien voitto/tappio	2 712	2 307	405	17,5
Tilikauden voitto/tappio	297	405	-108	-26,6
Vähemmistöosuudet	527	513	14	2,8
Vieras pääoma	9 210	10 351	-1 141	-11,0
Pitkäaikainen vieras pääoma	6 676	6 957	-282	-4,0
Lainat rahoituslaitoksilta	6 676	6 957	-282	-4,0
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 534	3 393	-859	-25,3
Lainat rahoituslaitoksilta	281	205	75	36,8
Saadut ennakot	229	131	98	75,0
Ostovelat	687	744	-57	-7,6
Velat konserniyrityksille	695	1 648	-953	-57,8
Siirtovelat	427	227	200	87,8
Muut lyhytaikaiset velat	215	438	-223	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	13 509	14 338	-829	-5,8
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	32,4	28,1		
Suhteellinen velkaantuneisuus	68,0	61,9		

2.7.2 IMATRAN SEUDUN YRITYSTILAT OY/Alakonserni

1. Toimiala

Yritystilat –konserniin kuuluvat yritykset 1.1.2019:

Imatran Seudun Yritystilat Oy
 Kiinteistö Oy Imatran Seudun Tietotalo
 Kiinteistö Oy Imatran Koskenlinkki
 Kiinteistö Oy Imatran Kanavakatu 9
 Kiinteistö Oy Imatran Koskikeskus
 Kiinteistö Oy Imatran Alakatu 18
 Kiinteistö Oy Imatran Nauhakuusenkatu 8
 Kiinteistö Oy Imatran Muovikuja 3
 Kiinteistö Oy Imatran Karhumäenkatu 71
 Kiinteistö Oy Mansikkalan Yritystalo
 Kiinteistö Oy Imatran Piikatu 14
 Kiinteistö Oy Imatran Tiilitehtaankatu 28
 Kiinteistö Oy Imatran Leipäkiventie 5 (90%)
 Kiinteistö Oy Imatran Allas

Lisäksi Imatran Seudun Yritystilat Oy:n omistuksessa on 16 kustannuspaikkaa yhteensä n. 177.000 m². Yritystilayhtiön tehtävänä on paitsi hallinnoida, isännöidä, hoitaa ja rakentaa yritystilajoja, niin myös osallistua kaupunkikonsernin elinkeinopolitiikkaan toteuttamalla tarvittavia yritystilahankkeita.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.	Markkinaehtoinen tarjonta toimii yhtäältä uuden kysynnän ilmetessä ja toisaalta olevien yritysasiakaiden tarpeiden tyydyttämisessä. Markkinointia parannetaan ja tehostetaan	Uudet vuokrasopimukset Yritystilojen käyttöaste >83 %	Uusia sopimuksia 13 Toteutunut 87,8%
	Käynnistetään uusi asiakaspalauteprosessi	Valmis prosessi vuoden aikana ja kysely tehty	Toteutettu uusi kysely
	Einonkadun liiketilat parantavat keskustan kaupallista- ja palvelutarjontaa. Napinkulman kehityskonsepti on luonnossuunnittelun osalta käynnistynyt	Einonkadun sopimukset ja käyttöaste. Napinkulman suunnittelutilanne.	Napinkulma kaavoitusvaihe, Einonkadun käyttöaste 44,3%

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.	Toimitilojen vuokrasopimukset osapuolten kesken on tehty. Reagoidaan asiakas tarpeen mukaan vuoden aikana	Sopimukset.	Tietotalo ja Koskenlinkkiin uusia sopimuksia
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi	Purkuohjelman toteutuminen ja markkinatilanneraportointi	Kumppanuustalo purettu, markkinavuoropuheluita käyty aktiivisesti

3. Toimitusjohtajan katsaus

Tappio on syönyt omaa pääomaa, joten omavaraisuusaste on laskenut. Yhtiö tulosta söi merkittävästi Kumppanuustalon purkamisen. Kuitenkin yhtiön tekemät kannattavuutta parantavat toimenpiteet ovat tehonneet. Uusien ja nykyisten vuokralaisten muutostöitä on tehty vuoden 2019 aikana. Merkittävin investointi Imatran keskuskeittiö valmistui huhtikuussa 2019, päävuokralaiseksi kohteeseen tuli Saimaan tuki-palvelut Oy. Yhteensä investoinnit olivat toimintavuotena 5,55 M€.

4. Hallitus

Matikainen Tommi, puheenjohtaja
 Hämäläinen Veikko, varapuheenjohtaja
 Saarimäki Erkki, jäsen
 Pöyhönen Sari, jäsen
 Partanen Jouko, jäsen
 Mattila Heli, jäsen
 Kuikka Tuija, jäsen

5. Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	6 287	6 522	5 694	829	14,6
Liikevaihto	6 287	6 519	5 649	870	15,4
Valmistus omaan käyttöön			24	-24	0,0
Muut kiinteistön tuotot	0	3	20	-17	-85,3
Ostot					
Vastikkeet ja vuokrat	-186	-234	-69	-165	240,0
Henkilöstökulut	-11	-13	-14	1	-5,0
Palkat ja palkkio	-11	-13	-14	1	-5,0
Muut henkilösivukulut				0	0,0
Poistot	-2 343	-2 534	-1 931	-604	31,3
Liiketoiminnan muut kulut	-3 719	-3 735	-3 550	-184	5,2
Liikevoitto/tappio	29	7	130	-123	-94,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-555	-476	-432	-44	10,2
Muut korko- ja rahoitustuotoi	27	25	31	-6	-19,2
Muut korko- ja rahoituskulut	-582	-501	-463	-38	8,2
Voitto +/tappio ennen varauksia ja veroja	-527	-469	-302	-167	55,5
Voitto +/tappio ennen varauksia tilinpäätössiirtoja ja veroja	-527	-469	-302	-167	55,5
Poistoeron muutos	0	0	6	-6	0,0
Vähemmistön osuus	0	16	0	15	0,0
Tilikauden tulos	-527	-453	-295	-158	53,4

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	29	7	130	-123	-94,9
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 343	2 534	1 931	604	31,3
Käyttöpääoman muutos	1 911	909	-934	1 843	-197,4
Maksetut korot ja maksut	-582	-501	-463	-38	8,2
Saadut korot	27	25	31	-6	-19,2
Poistoeron muutos	0	0	6	-6	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	3 728	2 975	701	2 274	324,6
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	-3	-210	207	-98,5
Konserniliikearvon lisäys	0	-544	0	0	
Vähennykset muista sijoituksista		1 161	41	1 120	0,0
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	-871	-90			
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-2 078	-5 475	-7 637	2 162	-28,3
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä		33	50	-17	0,0
Luovutustulot muista sijoituksista		0	10	-10	0,0
Investointien rahavirta	-2 949	-4 918	-7 747	2 829	-36,5
Kassavirta ennen rahoitusta	778	-1 943	-7 046	5 103	-72,4
Rahoituksen rahavirta					
Svop-rahastosijoitukset		1 811	1 667	144	8,6
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 300	1 506	7 565	-6 059	-80,1
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 508	-2 519	-2 254	-265	11,8
Luovutusvoitot	346	0	0	0	
Pitkäaikaisten lainasaam. Lis./väh.	83	1 144	83	1 060	1272,4
Rahoituksen rahavirta	-779	1 942	7 062	-5 120	-72,5
Kassavirta	-1	-1	16	-17	0,0
Rahavarojen muutos	-1	-1	16	-17	0

TASE	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineettomat hyödykkeet	447	526	-79	-15,0
Muut pitkäv.menot (muutostyöt)	447	526	-79	-15,0
Aineelliset hyödykkeet	58 834	55 700	3 133	5,6
Maa- ja vesialueet	4 026	4 026	0	0,0
Liittymismaksut	1 020	810	209	25,8
Rakennukset ja rakennelmat	50 937	46 726	4 211	9,0
Koneet ja kalusto	1 017	299	718	240,5
Muut aineelliset hyödykkeet	1 695	114	1 582	1392,7
Muutostyöt	0	37	-37	-100,0
Keskeneräiset rakennukset	138	3 689	-3 551	-96,3
Sijoitukset	2 638	4 369	-1 731	-39,6
Osakkeet ja Osuudet	2 046	3 204	-1 158	-36,1
Konserniaktiiva	592	105	487	462,9
Saamiset omistusyhteisyrityksiltä	0	1 060	-1 060	-100,0
Vaihtuvat vastaavat				
Lyhytaikaiset saamiset	1 496	3 039	-1 544	-50,8
Saamiset konserniyrityksiltä	1 182	2 269	-1 087	-47,9
Lainasaamiset	0	99	-99	0,0
Myyntisaamiset	253	234	19	8,1
Muut saamiset	60	437	-377	-86,4
Siirtosaamiset	1	0	1	
Rahat ja pankkisaamiset	14	16	-1	0,0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	63 429	63 651	-222	-0,3
Vastattavaa				
Oma pääoma	13 732	12 390	1 342	10,8
Osakepääoma	530	530	0	0,0
Rakennusrahasto	683	683	0	0,0
Svop-rahasto	19 929	18 118	1 811	10,0
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-7 342	-7 046	-295	4,2
Tilikauden voitto/tappio	-453	-295	-158	53,4
Vähemmistöosuudet	384	400	-16	-3,9
Vieras pääoma	49 697	51 261	-1 564	-3,1
Pitkäaikainen vieras pääoma	45 860	47 384	-1 524	-3,2
Lainat rahoituslaitoksilta	45 610	47 134	-1 524	-3,2
Pääomalainat	250	250	0	0,0
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 838	3 878	-40	-1,0
Lainat rahalaitoksilta	3 030	2 519	511	20,3
Saadut ennakot	131	153	-22	-14,4
Velat saman konsernin yrityksille	138	145	-7	-4,8
Ostovelat	201	514	-313	-60,9
Siirtovelat	240	498	-258	-51,8
Muut lyhytaikaiset velat	98	49	49	100,2
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	63 429	63 651	-222	-0,3
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	22,2	20,0		
Suhteellinen velkaantuneisuus	1042,9	1075,3		
Curret ratio				

2.7.3 IMATRAN VUOKRA-ASUNNOT OY

1. Toimiala

Imatran Vuokra-asunnot Oy omistaa 1412 vuokra-, opiskelija- ja ryhmäkotiasuntoa. Yhtiö huolehtii asuntojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta. Yhtiö ostaa asukasvalinnan ja –palvelun sekä hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä. Yhtiöllä on palveluksessaan 3 talonmies-siivojaa.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.	Saatetaan Attendo kaupat maaliin ja reagoidaan nopeasti asiakastarpeiden muuttuessa		Edennyt hyvin yhteistyössä asiakkaan kanssa
Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.	Vuokra-asuntojen tarjonta vastaa kysyntää	Käyttöaste > 93 %	Ei toteutunut, 91,7 %
	Opiskelijataloille jatkokäytön löytäminen	Valmis suunnitelma vuoden loppuun mennessä	Suunnitelma valmis kehitystyö aloitettu
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.	Lyhennetään pitkäaikaisia lainoja sote-kiinteistöjen myyntituloilla		Lyhennetty
	Yhtiön tulo-rahoitus riittää korkoihin ja lainojen lyhennyksiin.	Käyttökate yli 37 %	Toteutunut 38 %
	Yhtiö on pitkällä tähtäimellä riittävän vakavarainen	Omavaraisuusaste yli 23 %	Toteutunut 24,8%

3. Toimitusjohtajan katsaus

Käyttöaste laski edelleen vuonna 2019, ollen 91,7 %. Syitä olivat mm. seudun suurten investointien väheneminen ja ammattikorkeakouluopetuksen loppuminen. Hoitokulut kestivät budjetissa. Käyttökate oli hyvällä tasolla, ollen 38. Immalan loiste hanke valmistui suunnitelmien mukaan tammikuussa 2019.

Yhtiön käyttöasteet ovat laskeneet ja tappiot tyhjänä oloista kasvaneet. Tämän johdosta yhtiö on vähentää markkinoilta ylikapasiteettia pois purkamalla yhden kaukopään taloista ja Pilvikuja 1 opiskelijatalot. Lisäksi Kielorinne on tarkoitus purkaa vuoden 2020 aikana. Attendo kauppojen johdosta muut kiinteistöt paitsi Immalan loiste siirtyi Attendolle vuoden 2019 loppuun mennessä. Immalan loiste siirtyy vuoden 2020 aikana.

4. Hallitus

Telkkä Jani, pj
Hokkanen Raija, vpj
Pajari Antti
Päivinen Katja
Siira Marko 25.9.2019 asti
Nordberg Krista 25.9.2019 alkaen

5. Henkilöstö

	2016	2017	2018	2019
Vakituiset	5	4	4	3
Määräaikaiset	0	0	0	0
Kaikki yhteensä	5	4	4	3

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	8 962	8 042	8 926	-884	-9,9
Vuokrat	8 540	7 649	8 524	-875	-10,3
Käyttökorvaukset	422	393	402	-9	-2,2
Muut kiinteistön tuotot	440	487	523	-37	-7,0
Henkilöstökulut	-120	-107	-115	8	-7,1
Palkat ja palkkiot	-99	-89	-96	7	-7,4
Eläkekulut	-16	-14	-14	1	-5,8
Henkilösivukulut	-4	-4	-4	0	-3,2
Poistot	-1 690	-2 431	-1 729	-702	40,6
Muut kulut					
Kiinteistön muut hoitokulut	-5 901	-5 320	-5 480	159	-2,9
Hallinto	-775	-786	-779	-7	0,9
Käyttö ja huolto	-1 016	-985	-986	1	-0,1
Ulkoalueiden hoito	-47	-58	-54	-4	7,8
Siivous	-13	-25	-14	-12	85,7
Lämmitys	-1 376	-1 234	-1 254	20	-1,6
Vesi ja jätevesi	-490	-402	-434	32	-7,4
Sähkö	-308	-296	-294	-3	0,9
Jätehuolto	-177	-170	-168	-3	1,5
Vahinkovakuutukset	-105	-80	-93	13	-14,5
Vuokrat	-160	-158	-168	10	-5,8
Kiinteistövero	-204	-222	-205	-17	8,3
Korjaukset	-1 190	-866	-996	130	-13,0
Muut hoitokulut	-41	-37	-36	-1	2,7
Luottotappiot	-24	-43	-43	0	0,1
Liikevoitto	1 667	628	2 083	-1 456	-69,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-731	-573	-610	38	-6,1
Muut korko- ja rahoitustuotot	4	8	7	1	16,5
Konserni	1	4	2	2	104,6
Ulkopuoliset	3	4	5	-1	-20,7
Muut korko- ja rahoituskulut	-735	-581	-618	36	-5,9
Konserni	-39	-18	-42	24	-56,7
Ulkopuoliset	-696	-563	-576	13	-2,2
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	936	55	1 473	-1 418	-96,3
Vapaaehtoisten varausten muu	-500	-55	-1 473	1 418	-96,3
Välittömät verot	-148	0	0	0	
Tilikauden tulos	288	0	0	0	
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	18,6	7,8	23,3		
Rahoitustulos -%	27,6	30,9	35,9		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	1 667	628	2 083	-1 456	-69,9
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	1 690	2 431	1 729	702	40,6
Käyttöpääoman muutos	110	-1 395	-2 159	764	-35,4
Maksetut korot ja maksut	-735	-581	-618	36	-5,9
Saadut osingot	0	1	1	0	9,6
Saadut korot	4	7	6	1	17,3
Maksetut verot	-148	0	0	0	#JAKO/0!
Liiketoiminnan rahavirta	2 588	1 091	1 043	48	4,6
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-605	-1 886	-4 999	3 113	-62,3
Saadut investointiavustukset	77	77	692	-615	
Luovutustulot käyttöomaisuudesta	13 720	4 080	3 111	969	
Investointien rahavirta	13 191	2 271	-1 196	3 467	-289,8
Kassavirta ennen rahoitusta	15 779	3 361	-153	3 515	-2292,4
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen nostot	554	554	5 848	-5 294	
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu	-16 334	-3 913	-5 699	1 786	-31,3
Rahoituksen rahavirta	-15 779	-3 359	149	-3 507	-2358,8
Kassavirta	0	3	-5	7	-158,4
Rahavarat 1.1.	0	8	13		
Rahavarat 31.12	0	11	8		

TASE	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineelliset hyödykkeet	53 530	58 231	-4 702	-8,1
Maa- ja vesialueet	2 106	2 213	-107	-4,8
Kiinteistöjen vuokraoikeudet	499	522	-23	-4,5
Rakennukset ja rakennelmat	50 247	49 670	578	1,2
Koneet ja kalusto	140	159	-19	-11,9
Muut aineelliset hyödykkeet	139	234	-96	-40,8
Enn. maksut ja muut keskener. hankk.	399	5 433	-5 035	-92,7
Saamiset	5 522	6 531	-1 008	-15,4
Myyntisaamiset	315	240	74	30,9
Muut saamiset	148	0	148	
Siirtosaamiset	5 060	6 290	-1 230	-19,6
Rahat ja pankkisaamiset	11	8	3	32,4
VASTAAVAA YHTEENSÄ	59 063	64 770	-5 707	-8,8
Vastattavaa				
Oma pääoma	5 372	5 372	0	0,0
Osake- ja muu sitä vastaava pääoma	5 188	5 188	0	0,0
Vararahasto	184	184	0	0,0
Edellisten tilikausien voitto/tappio	1	1	0	4,7
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0	-2,6
Tilinpäätössiirtojen kertymä	9 276	9 221	55	0,6
Vapaaehtoiset varaukset	9 276	9 221	55	0,6
Vieras pääoma	44 415	50 177	-5 762	-11,5
Pitkäaikainen vieras pääoma	37 608	42 330	-4 722	-11,2
Lainat	37 608	42 330	-4 722	-11,2
Lyhytaikainen vieras pääoma	6 807	7 847	-1 040	-13,3
Lainat rahalaitoksilta	3 416	2 059	1 357	65,9
Lainat muilta	375	368	6	1,7
Saadut ennakot	1 326	2 307	-981	-42,5
Ostovelat	797	414	383	92,4
Siirtovelat	890	184	706	384,3
Muut velat	4	2 515	-2 511	-99,9
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	59 063	64 770	-5 707	-8,8
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	25,4	23,4		
Suhteellinen velkaantuneisuus	477,4	530,4		

2.7.4 IMATRAN SEUDUN KEHITYSYHTIÖ OY

1. Toimiala

Kehyn tehtävänä on vastata osakassopimuksen sopijakuntien yrityspalveluiden järjestämisestä, elinkeinopoliittisten projektien toteuttamisesta sekä muiden kehitysyhtiön yhtiöjärjestyksen mukaisten palveluiden tuottamisesta. Vuoden 2017 alusta lähtien on toteutettu muutokset, joiden jälkeen Kehy keskittyy ensisijaisesti yritys- ja sijoittumispalveluiden tuottamiseen. Kehy vastaa seudullisen elinkeinostrategian toimenpiteiden käynnistämisestä ja koordinoinnista. Kehy vastaa oman strategiansa valmistelutyöstä sopijapuolten antamien ohjeiden mukaisesti.

Tarkoituksena on hoitaa elinkeinoasioita seudullisesti siten, että sopijapuolten alueita käsitellään yhtenä kokonaisuutena niin, etteivät kuntarajat vaikuta toimenpiteisiin.

Elinkeinoasioiden hoidon tavoitteena on Imatran seudun yritystoiminnan lisääminen ja sen olosuhteiden ja toimintaedellytysten parantaminen sekä etenkin pienen ja keskisuuren yritystoiminnan vilkastuttaminen. Seudullinen elinkeinostrategia ja Kehyn oma strategia / vuosisuunnitelma määrittelevät tarkemmat elinkeinopoliittiset tavoitteet.

Elinkeinopolitiikan ja elinkeinoasioiden hoidon seudulliset tavoitteet on määritelty osakassopimuksessa 2019 - 2020.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkoluuottomalla toiminnalla.	Kehitysyhtiön toiminnan kautta syntyy uutta osaamisperustaista liiketoimintaa. Kehy avustaa uusien yritysten sijoittautumista Imatran seudulle ja siten uusien työpaikkojen syntymistä.	Yritysten kehittämistoiminnan kautta syntyy 2-3 kasvu- ja kansainvälistymispotentiaalia omaavaa yritystä. Palveluprosessin asiakastytyväisyys väh. 8.	3 yritystä Asiakastytyväisyys 4,7 (asteikolla 1-5)
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.	Kehitysyhtiö toimii aktiivisesti yritysverkostojen kokoajana ja operoijana. Kehitysyhtiö on aktiivisesti mukana muissa alueen toimivissa yritysverkostoissa, mm. GES (Green Energy Showroom) ja Venäjä-kauppaverkosto.	Kehy on aktiivisesti mukana 5 yritysverkostossa eri toimialoilla, mukana 50 yritystä.	Kehy mukana 6 verkostossa. Asian tuntijaverkosto, Green reality network, Yrityskummit, Yes-verkosto, Etelä-Karjalan viestintäverkosto, St.

	<p>Kehitysyhtiö tuottaa laadukkaita auditoituja palveluita aloittaville ja toimiville yrityksille. Kehy on Uusi-yrityskeskukset Ry:n edustaja Imatran Seudulla ja aktiivinen toimija valtakunnallisessa verkostossa.</p> <p>Toimivien yritysten määrän kasvu Imatran seudulla sekä kasvu toimivat yrittäjät Kehyn asiakkaiden määrässä.</p>	<p>70 perustettua yritystä / vuosi. Yritysten eloonjäämisprosentti 2 vuoden tarkastelussa vähintään 80 %. Kehitysyhtiön palvelut ovat tunnettuja yritysten keskuudessa. Yrityskäyntejä tehdään 200 / vuosi.</p> <p>Toimivia yrityksiä Imatran seudulla on vuonna 2019 yht. noin 2000 kpl, joista Kehyn asiakkaina n. 21 %.</p>	<p>Petersburg - Lake Saimaa Travel corridor verkosto.</p> <p>78 perustettua yritystä. Noin 90 % Kehyn kautta perustetuista yrityksistä on toiminnassa vielä kahden vuoden kuluttua aloituksesta. Yrityskäyntejä yhteensä 430 kappaletta.</p> <p>Kehyn vuonna 2019 oli yhteensä 697 asiakasta.</p>
<p>Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhdistöiden tunnettuutta.</p>	<p>Kehyn viestintä yrityksille ja sidosryhmille on aktiivista. Kehyn toiminnassa käytämme nykyaikaisia viestintävälineitä ja mahdollisuuksia. Facebook, Twitter ja muu sosiaalisen median hyödyntäminen ja Kehyn tunnettavuuden parantaminen.</p>	<p>Nettisivujen kävijämäärän kasvu 10% vuodessa. Twitterissä ja Facebookissa jaetaan aktiivisesti Kehyn tuottamaa sisältöä.</p>	<p>kehy.fi -sivuston kävijämäärä kasvoi 46% ja istuntojen määrä 20%. Somekanavien seuraajien/tilaajien kasvu: Facebook 18,5 %, Twitter 11,7%, Uutiskirje 2,5%, Mynewsdesk 43%</p>
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
<p>Edistämme asukkaiden hyvinvointia tukemalla omatoimisuutta ja panostamalla ennaltaehkäiseviin palveluihin.</p>	<p>Rakentamalla yrittäjien hyvinvointiverkostoja tuemme yrittäjien hyvinvointia ja omatoimisuutta. Sparraamme hyvinvointipalveluja tarjoavia yrittäjiä. Edesautamme alueen asukkaiden työllistymistä yrittäjyyteen.</p>	<p>Osallistuvien yrittäjien määrä Kehyn järjestämiin tilaisuuksiin vähintään 80 henkilöä vuodessa.</p>	<p>Kehyn järjestämiin tilaisuuksiin osallistui 684 henkilöä.</p>
<p>Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.</p>	<p>Hyvinvointialan yritysten verkoston kehittäminen ja toiminnan tiivistäminen. Vahva yhteistyö alueellisten hyvinvointialan toimivien yritysten ja EKSOTE:n kanssa. Aktiivista toimintaa yrittäjien suuntaan.</p>	<p>Verkostoon aktiivisesti osallistuvien yritysten määrä, vähintään 20 yritystä ja palaute verkoston toiminnasta vähintään 9 (asteikolla 4-10).</p>	<p>Sote verkosto ei kokoontunut aktiivisesti vuonna 2019.</p>

Toteutamme nykyaikaisia oppimisympäristöjä ja turvaamme laadukkaat opinpolut lapsille ja nuorille.	Y.E.S. keskuksen yhteistyöryhmässä mukana oleminen, yrittäjyys tutuksi alueen nuorille, yrittäjyydestä infotilaisuudet nuorille	Yrittäjyydestä infotilaisuudet nuorille, vähintään 6 kpl vuodessa alueen oppilaitoksissa.	Startti yrittäjyyteen -infoja oli 5 kpl ja lisäksi Imatran seudun oppilaitoksissa kerrottiin yrittäjyydestä 6 kertaa
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti. Tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta. Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.	Kehitysyhtiön talous saadaan tasapainotettua vuoden 2019 aikana vastaamaan uutta 22 euroa / asukas rahoitusohjaa. Edesautamme henkilöstöä sopeutumaan muutoksiin ja kannustamme kehittämään omaa osaamista. Selkeät toimenkuvat ja vastuusekä riittävät valtuudet oman työn hoitamiseen. Hyödynnetään henkilöstön osaaminen tehokkaasti.	Yhtiön talous on tasapainossa vuonna 2019. Henkilöstön osaamisen lisääminen ja sairaspoissaolojen väheneminen. Käydään vuosittaiset kehityskeskustelut	Toiminallinen tulos +58000€ talous tasapainossa. Tase kestää alaskirjaukset Hlöstöllä on työhyvinvointia edesauttamassa Smartum liikunta- ja kulttuuriseteleitä. Sairaspoissaolot vähenivät edellisvuodesta merkittävästi Kehityskeskustelut käyty koko henkilöstön kanssa.
Tuotamme asiakasläh-töisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden. Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin.	Kehitysyhtiö saa asiakkailtaan hyvää palautetta palveluistaan. Vuoropuhelu asiakkaiden kanssa on luottamuksellista, avointa ja jatkuvaa. Kehy toteuttaa kasvusopimusta, uusia innovatiivisia kokeiluita mahdollistavan AIKO-hankkeen kautta. Kehitysyhtiö hyödyntää palveluiden tuottamisessa CRM-järjestelmää sekä uusimpia sähköisiä viestinnän ja yritysneuvonnan työkaluja. Kehitämme asiakkaille tarjottavia palve-	Asiakaspalaute on vähintään 8,4 (asteikolla 4-10) Startti-tilaisuuksien sisällön uudistus vuoden 2019 aikana sekä aloittavan neuvonnan esittelyvideon julkistaminen. Sähköisen ajanvarauksen käyttöönotto.	Asiakaspalaute 9,4 Starteissa käytti puheenvuoroja Kehyn hlökunnan lisäksi asiantuntijaverkoston jäseniä mm. tili- ja asianajotoimistosta sekä pankki- ja vakuutusyhtiöstä. Neuvonnan esittelyvideon julkistus siirtyi vuodelle 2020. Sähköinen ajanvaraus ei toteutunut vielä vuonna 2019.

	luita hyödyntämällä uusia toimintamalleja ja parhaita käytäntöjä.		
Vahvistamme kuntalaisten osallistumista.	Kehitysyhtiö toimii asiakaslähtöisesti, palvelut räätälöidään asiakaspalautteen perusteella vastamaan asiakastarpeita.		Kehyn Kuntakioskeilla Ruokolahdella ja Rautjärvellä saatiin palvelut vietyä lähemmäs asiakkaita yrityskäyntien lisänä. Chat-palvelu käytössä verkkosivulla päivittäin klo 8-22
Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa	Tiedotamme yhtiön toiminnasta avoimesti ja aktiivisesti.	Uutiskirje min. 6 krt/vuosi, Tiedotteet Kehyn hallituksen kokouksista konsernille. Tiedotamme myös sivustollamme kehy.fi sekä sosiaalisessa mediassa.	Uutiskirje ilmestyi 15 kertaa, avaus-% keskimäärin 42%. Hallituksen kokousten julkiset päätökset sekä yhtiökokouksen päätökset tiedotettu konsernille.
Rakennamme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.	Kehitysyhtiön asiakkaat osallistuvat aktiivisesti kansallisten ja kansainvälisten verkostojen toimintaan ja suosittelevat osallistumista omille yhteistyökumppaneilleen. Kehitysyhtiö on aktiivinen sidosryhmätyöskentelyssä, hyvin verkostoitunut kansallisesti ja kansainvälisesti.	Kehitysyhtiön verkostoissa toimivien asiakkaiden suositteluaste on vähintään 75 %, vähintään kaksi kolmesta suosittelee osallistumista Kehyn verkostoihin.	Vaikuttavuustutkimuksen perusteella NPS luku on 70. Asteikko (-100-100)

3. Toimitusjohtajan katsaus

Toiminnallisesti vuosi 2019 oli aktiivinen. Yrityspalveluissa panostettiin erityisesti paikallisten toimivien yritysten kasvu- ja kehittämispalveluihin. Tästä osoituksena ovat useat toteutuksessa tai suunnittelussa olevat yritysryhmähankkeet.

Aloittavien yritysten palveluissa perustettujen yritysten lukumäärä Imatran seudulla nousi edelleen merkittävästi edellisvuosien tasosta, uudet yrittäjät ovat nuorempia ja kasvuhakuisempia. Lisäksi uusissa yrityksissä on ns. tiimiyrittäjiä lisääntyvässä määrin. Aloittaneita yrityksiä, jotka käyttivät Kehitysyhtiön palveluita, oli 78 kpl, joka on 10 kappaletta enemmän kuin edellisenä vuotena. Kehitysyhtiön kautta perustettujen yritysten eloonjäämisprosentti oli edelleen korkea ollen edelleen 97 % 5 vuoden tarkastelussa.

Venäläisten osuus yrityksen perustajista on pysynyt lähes ennallaan ollen noin 10 % kaikista uusista yrityksistä. Yrityskäyntejä tehtiin aktiivisesti ja yhtiö sai asiakkailtaan erinomaista palautetta palveluistaan. Toimiviin yrityksiin yrityskäyntejä tehtiin 430 kappaletta. Kehitysyhtiö



on ollut edelleen vahvasti mukana lasten ja nuorten yrittäjyys- ja työelämävalmiuksien kehittämisessä ja sen työntekijä palkittiin asian puolesta tehdystä työstä valtakunnallisella tasolla.

Kehitysyhtiö otti vastattavakseen myös Imatran seudun matkailun kehittämisen. Tässä työssä keskitytään erityisesti yritysten palveluiden tuotteistamiseen, yhteistyöverkostojen luomiseen sekä sähköisten myyntikanavien käyttöönottoon. Tämä työ on vasta alkuvaiheessa ja tulokset tulevat näkymään tulevina vuosina. Toimintaympäristö on matkailun kehittämisessä haastava useiden organisaatioiden ympäristössä.

Taloudellisesti vuosi 2019 oli kaksijakoinen. Toiminnallinen tulos muodostui varsin hyväksi olleen noin +58.000 euroa. Hyvään toiminnalliseen tulokseen vaikuttivat onnistunut projektitoiminta sekä tehdyt säästötoimenpiteet, esimerkiksi useiden yhteistyö- ja ostopalvelusopimusten irtisanomiset, joiden vaikutukset ovat konkretisoituneet nopeasti. Tulosta kuitenkin heikentää ennen vuotta 2017 tehtyihin sijoituksiin liittyvät rahoitustoiminnan alaskirjaukset. Tilikauden aikana alaskirjauksia tehtiin 91.000 €.

4. Kehitysyhtiön hallitus

Kehitysyhtiön hallitukseen kuuluu 9 varsinaista jäsentä.

Kehitysyhtiön hallituksen varsinaiset jäsenet:

Kai Roslakka, puheenjohtaja
 Petri Kemppi, varapuheenjohtaja
 Merja Heino
 Matti Jaatinen
 Markus Sainio
 Tuomo Sallinen
 Mikko Vanhatalo
 Juha Varis
 Outi Örn

5. Henkilöstö

	2016	2017	2018	2019
Vakituiset	17	8	7	7
Määräaikaiset	1	0	0,5	0,5
Kaikki yhteensä	18	8	7,5	7,5

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	788	837	967	-130	-13,4
Liiketoiminnan muut tuotot	100	154	134	20	14,8
Materiaalit ja palvelut	-163	-165	-235	69	-29,5
Materiaalit				0	
Ulkopuoliset palvelut	-163	-165	-235	69	-29,5
Henkilöstökulut	-420	-476	-448	-28	6,2
Palkat ja palkkiot	-346	-393	-377	-17	4,4
Henkilösivukulut	-65	-69	-66	-2	3,7
Muut henkilösivukulut	-9	-14	-6	-9	157,7
Poistot ja arvonalennukset	-10	-10	-17	8	-44,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-10	-10	-17	8	-44,0
Liiketoiminnan muut kulut	-277	-374	-418	44	-10,5
Liikevoitto	18	-35	-17	-18	105,2
Rahoitustuotot ja -kulut	0	1	0	1	
Tuotot muista pys. vast. sij.				0	
Muut korko- ja rahoitustuotot	0	1	1	0	25,6
Saman konsernin yrityksiltä		1	1	0	25,6
Muilta				0	
Korkokulut ja muut rahoituskulut	0	0	-1		0,0
Muille		0	-1	1	-98,5
Voitto ennen satunnaiseriä	18	-34	-17	-17	99,8
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	18	-34	-17	-17	98,2
Vähemmistöosuudet				0	
Tilikauden voitto	18	-34	-26	-8	30,4
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	2,3	-4,1	-1,8		
Rahoitustulos -%	3,5	-2,9	0,0		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta	28	-92	19	-110	-593,4
Liikevoitto	18	-35	-17	-18	105,2
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	10	10	17	-8	-44,0
Käyttöpääoman muutokset		-68	-19	-49	260,0
Maksetut korot		0	-1	1	-98,5
Saadut korot		1	1	0	25,6
Investointien rahavirta	23	114	39	75	191,8
Investoinnit hyödykkeisiin				0	
Hyödykkeiden luovutustulot			30	-30	-100,0
Myönnettyjen lainojen nettomuut	23	114	9	105	1129,9
Rahavarojen muutos	51	22	21	1	6,4
Kassavirta	51	22	21	1	6,4

TASE	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineettomat hyödykkeet	1	1	0	-42,9
Aineettomat oikeudet	1	1	0	-42,9
Aineelliset hyödykkeet	15	24	-9	-38,1
Koneet ja kalusto	15	20	-5	-25,0
Muut aineelliset hyödykkeet	0	4	-4	-100,0
Pysyvät vastaavat yhteensä	15	25	-10	-38,2
Vaihtuvat vastaavat				
Vaihto-omaisuus	267	267	0	0,0
Muu vaihto-omaisuus	267	267	0	0,0
Saamiset	1 077	1 114	-38	-3,4
Lainasaamiset	491	605	-114	-18,8
Myyntisaamiset	7	47	-40	-86,1
Saam. saman konsernin yritt.	466	359	107	29,7
Siirtosaamiset	113	103	10	9,3
Rahat ja pankkisaamiset	78	56	22	39,4
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 421	1 437	-16	-1,1
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 437	1 462	-25	-1,7
Vastattavaa				
Oma pääoma	1 139	1 173	-34	-2,9
Osake-, osuus- tai muu vastaava	176	176	0	0,0
Ylikurssirahasto	95	95	0	0,0
Edellisten tilikausien voitto/tappo	902	919	-17	-1,8
Tilikauden voitto/tappio	-34	-17	-17	99,8
Vieras pääoma	298	289	8	2,9
Pitkäaikainen vieras pääoma	148	148	0	0,0
Pääomalainat	148	148	0	0,0
Lyhytaikainen vieras pääoma	150	141	8	6,0
Saadut ennakot	0		0	
Ostovelat	39	8	31	401,3
Velat saman kons. yrityksille	1	9	-8	-91,0
Muut velat	22	26	-4	-15,8
Siirtovelat	88	98	-10	-10,5
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 437	1 462	-25	-1,7
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	99,9	100,5		
Suhteellinen velkaantuneisuus	7,6	7,6		

2.7.5 IMATRAN LÄMPÖ OY

1. Toimiala

Yhtiön toimialana on vastata asiakaslähtöisesti Imatran kaupungin omistamana osakeyhtiönä kaukolämpö- ja maakaasutoiminnoista käyttämällä, ylläpitämällä, suunnittelemalla ja rakentamalla kaukolämmön tuotantolaitoksia ja lämpöverkostoja sekä maakaasun jakeluverkostoja. Lisäksi yhtiö voi harjoittaa suunnittelu-, neuvonta- ja asennuspalveluita sekä toimialaansa liittyvää tarvikemyyntiä sekä omistaa ja hallita kiinteistöjä, osakkeita ja muita arvopapereita.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
<p>Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.</p> <p>Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.</p> <p>Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta.</p>	<p>Kilpailukyky, kuluttaja-hinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Seurataan vuosittain</p>	<p>Kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan) valtakunnallisesti keskitasoa (verrataan ET:n hintatilaston tyyppitalojen aritmeettisiin keskiarvoihin)</p>	<p>Kaukolämmön kuluttajahinnat olivat alle Energia-teollisuus ry:n julkaisemien valtakunnallisen lämpöyhtiöiden yhtiökohtaisten keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa, mutta oma vertailu kertoo Imatran Lämpö Oy:n maakaasun myyntihintojen olleen edelleen muiden yhtiöiden hintojen tasolla ja jopa hieman alle.</p>
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
<p>Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.</p> <p>Tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta.</p> <p>Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.</p>	<p>Omavaraisuusasteen tavoite asetetaan joka toimintavuodelle erikseen. Jos ja kun omavaraisuusaste nousee se indikoi, että yhtiö ei velkaannu lisää ja se kykenee lyhentämään velkojaan ja kaupungin takausvastuu pienenee</p> <p>Vuosittainen tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) –POSITIIVINEN</p>	<p>Omavaraisuusaste 32 % (v. 2019 lopussa)</p> <p>V. 2019 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) -POSITIIVINEN</p>	<p>Omavaraisuusaste oli vuoden 2019 lopussa 33,6 % ja oli tavoitetta hieman parempi. Lisää lainaa ei otettu ja investointilainaa lyhennettiin maksuaikataulun mukaisesti. Tulokset olivat positiivisia, mikä vahvisti omaa pääomaa. Omistajalle maksettu osinko pienensi omaa pääomaa. Vuoden 2019 lopun tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli POSITIIVINEN</p>

3. Toimitusjohtajan katsaus

3.1 Operatiivinen toiminta ja huoltovarmuus

Vuoden 2018 lämmitystarveluku oli 4051, joka on 4,4 % Imatran Lämpö Oy:n käyttämää 28 vuoden keskiarvoa ja 3,2 % vuoden 2018 lämmöntarvelukua alempi. Talvikuukaudet, helmikuu ja joulukuu, olivat selvästi keskimääräistä lämpimämpiä, mikä pienensi koko vuoden lämmitystarvelukua keskiarvoon nähden, vaikka muiden kuukausien yhteen laskettu lämmitystarveluku oli keskiarvoa suurempi.

Kaukolämmön peruskuorma biolämpökeskuksilla tuotettiin hakkeella ja metsäteollisuuden sivutuotteilla. Kaukolämmön vara- ja huippupolttoaineena oli maakaasu ja sen varalla kevyt polttoöljy. Biolämpökeskukset ja kaukolämpöverkko ovat toimineet hyvin vuoden 2019 aikana. Virasojan laitoksella tosin havaittiin käyttötuntien, haasteellisen polttoaineen sekä tehonnoston tuomia komponenttien kulumia, joita korjattiin kevään huoltoseisakissa ja myös syksyllä. Tämä kasvatti käyttö- ja kunnossapitokuluja ennakoidusta.

Kesän laajempi huoltoseisokki biolämpökeskuksella oli toukokuussa. Se sujui hyvin ja suunnitellusti.

Maakaasun käyttö oli ennätyksellisen vähäistä. Maakaasun osuus kaukolämmön tuotannon lämmönlähteistä oli enää 1,5 %, kun se ennen biolämpökeskus- ja siirtojohtoprojektin toteuttamista oli 100 %. Metsäteollisuuden sivutuotteiden osuus oli 53,4 % ja metsänhoidon sivutuotteiden, muiden hakejakeiden, 45,1 %. Piikadun energiapuuvarasto valmistui ja otettiin käyttöön kesäkuussa 2019. Varasto, johon tuodaan, hallitusti varastoidaan ja haketetaan Ete-lä-Karjalan Jätehuolto Oy:n jäteasemien ja Imatran kaupungin metsänhoidon energiapuu-aines, tukee polttoainelogistiikkaa tasaten lähialueilta saatavan energiapuun keruun ja käytön ajallisia ja määrällisiä vaihteluita. Imatran Lämpö Oy:n rooli on merkittävä alueen kiertoaloudessa.

Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön hiilidioksidin (CO₂) ominaispäästöt olivat noin 9,5 g/kWh vuonna 2018 ja 3,6 g/kWh vuonna 2019. Taso on erittäin alhainen ja Imatran Lämpö Oy:n kaukolämpö on käytännössä hiilivapaata.

Osa vuosille 2019 suunnitelluista KL-johtojen perusparannuksista siirtyy tulevaisuuteen, koska uusien talojohtojen rakentamista oli edelleen paljon. Näitä olivat mm. Mansikkalan ja Kosken koulukeskukset. Merkittävin verkostoperusparannus toteutettiin Virasojan alueella. Talojohtojen rakentamista ja kaukolämpölinjan perusparannuksen toteutusta ja aikataulusta suunniteltaessa on huomioitu yhtiön ja urakoitsijoiden rajalliset resurssit. Uusien asiakkaiden liittäminen ja sitä kautta myynnin lisääminen on priorisoitu.

Kaukolämpö- ja maakaasuverkon käyttö sujui normaalisti ilman merkittäviä häiriötä tai käytökatkoksia. Kaukolämmön sekä kaasun toimitusvarmuudet ovat edelleen huippuluokkaa. Toistaiseksi ei ole ollut ongelmia biopolttoaineen, kaasun eikä sähkösaannin kanssa.

Vuoden 2019 aikana uudistettiin kaasun hinnoittelu ja sopimukset, sekä hankinnan että myynnin osalta, vuoden 2020 alussa voimaan tulleen kaasumarkkinauudistuksen uusien vaatimusten ja yhtiön tarpeiden mukaiseksi. Aktiivista valmistelutyötä tehtiin yhdessä alan muiden toimijoiden ja edunvalvontaorganisaatioiden kanssa.

Huoltovarmuus-organisaation Voimatalouspoolin järjestämässä ja koordinoimassa Jäätyvä 2018 -harjoituksessa havaittuja kehittämiskohteita on edelleen työstetty ja huoltovarmuussäilytöistä viestintää on tehostettu. Tilikauden aikana yhtiö on jatkanut erityisesti tietoturvan ja tietoliikenteen riskien selvittämistä ja varustumista niiden torjumiseen. Kolmannen osapuolen ennakoimattomista valokuitukaapelin katkeamisista tuli kesällä yhtiölle ennakoimattomia kuluja sekä haasteita miehittämättömien lämpökeskusten käyttöön.

Suomalainen kaukolämpöosaaminen kiinnostaa muuallakin maailmassa. Yhtiö osallistui vuoden aikana Suomen Ulkoministeriön rahoittamaan ja NEFCO:n (Nordic Environment Finance Corporation) hallinnoimaan osaamisen siirtohankkeeseen. Hankkeen toisena osapuolena oli kaukolämpöyhtiö Miskteploenergiya Ukrainasta, Kamyanets-Podilskiy kaupungista. Yhtiöiden edustajat tutustuivat paikan päällä laajasti toistensa kaukolämpötoimintaan. Hankkeen tavoitteena on löytää tehokkaita toimintatapoja ja tekniikoita sovellettaviksi yhtiöiden omassa toimintaympäristössä.

Vuoden aikana Imatran Lämpö Oy:n toimintaan kävi tutustumassa kaukolämpövieraita myös Uzbekistanista ja Soulistä Etelä-Koreasta. Lisäksi Imatran Lämmön toimintaa esiteltiin case-esimerkkinä suomalaisesta vähähiilisestä, ympäristöystävällisestä kaukolämmön tuotannosta kansainvälisessä korkeantason energia-alan seminaarissa Helsingissä lokakuussa.

3.2 Liiketoimintakatsaus

Kaukolämmön kokonaismyynti vuonna 2019 oli 153 GWh (9,74 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja maakaasun noin 33 GWh (2,46 miljoonaa euroa, alv 0 %). Vastaavat myyntiluvut vuonna 2018 olivat kaukolämmölle 157 GWh (9,90 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja maakaasulle 36 GWh (2,64 miljoonaa euroa, alv 0 %). Kaukolämmön energiamäärä oli 3,8 % ja myynti euroissa 3,6 % budjetoitua vähemmin. Kaukolämmön liikevaihto laski 1,6 % vuoteen 2018 verrattuna. Vuosi oli 4,4% keskiarvoa lämpimämpi. Joitakin rakennuksia purkamisen takia poistui järjestelmästä, mutta kaukolämmön piiriin tuli kokonaan uusia asiakkaita ja myös entisiä maakaasuasiakkaita. Uusien asiakkaiden ja kaukolämpöön siirtyneiden volyyymi ei ollut täysin oletettu. Myydyin maakaasun energiamäärä oli 1,0 % budjetoitua suurempi ja rahallinen määrä 3,1 % pienempi. Maakaasun myynnin energiamäärä oli vuoteen 2018 nähden pienempi 6,2 % pienempi ja liikevaihto 3,6 pienempi. Gasumin indekseihin sidottu energiakomponentin hinta laski ennustettua enemmän loppuvuotta kohti, mikä alensi kaasun kuluttajahintaa ja koismyyntiä.

Yhtiön liikevaihto kokonaisuudessaan oli 12,76 miljoonaa euroa (alv 0 %), johon sisältyvät kaukolämmön ja maakaasun myynnin (yhteensä 12,20 miljoonaa euroa, alv 0 %) ilmaisten päästöoikeuksien myynnit, myynnit maakaasupörssissä, myyntitulot pienimuotoisesta konsultoinnista sekä satunnaiset muut myyntitulot. Liikevaihto oli budjetoitu myytyjen päästöoikeuksien vuoksi, vaikka energian myynnin, kaukolämmön ja maakaasun myynnin liikevaihto

jäi 3,5 % budjetoidusta energiamyynnistä. Tilikauden 2019 aikana päästöoikeuksien hinta nousi ja yhtiön saamia ilmaisia päästöoikeuksia myytiin budjetoitua enemmän.

Tilikauden taloudellinen tulos oli suunniteltua parempi. Yhtiön todellinen liiketoiminnan tulos huomioiden poistot ja rahoituskulut ennen veroja ja tilinpäätössiirtoja oli 22,5 % suunniteltua parempi. Huippu- ja varapolttoaineen käyttö oli ennätysellisen vähäistä sekä biopolttoainetta kului ennakoitua vähemmän, mikä yhdessä onnistuneen ilmaispäästöoikeuskin myynnin kanssa paransi tulosta. Yhtiön poistopohja pienentyi poistojen ollessa 10 % budjetoitua pienemmät. Positiivinen tulos varmistaa yhtiön jatkuvan kehittämisen ja kohtuullisen asiakashinnoittelun.

Imatran Lämpö Oy on lyhentänyt biolämpökeskus- ja siirtojohtoprojektin investointilainaa lainaohjelman mukaisesti sekä maksanut osinkoja omistajalleen.

Yhtiön taseen loppusumma vuoden 2019 lopussa oli 43,51 miljoonaa euroa, josta oman pääoman osuus on 31,8 %. Pieni oman pääoman osuus on tyyppillistä uudehkolle ja merkittävän investoinnin toteuttaneelle investointilainaa ottaneelle yhtiölle. Vuoden 2019 lopun omavaraisuusaste oli 33,6 %, joka on asetettua tavoitetta (32,0 %) hieman parempi.

3.3 Asiakkaat ja hinnoittelu

Imatralaisista 50 % asuu kaukolämmitetyissä taloissa. Imatran Lämpö Oy:n kaasunjakelun piirissä on lähes 8 % väestöstä. Asuntojen lämmityksen osalta Imatran Lämpö Oy:n asiakaskuntaan kuuluu siten 58 % Imatran väkiluvusta eli noin 16 000 kaupunkilaista. Julkis- ja liikekiinteistöistä yli 90 % on joko kaukolämmön tai maakaasun piirissä.

Uusia kaukolämpöasiakkaita tuli neljätoista, joihin kuuluu mm. koulurakennuksia, palvelutaloja, liikekiinteistöjä, teollisuushalli, rivitalo ja omakotitaloja. Kokonaan uusien asiakkaiden lisäksi 5 maakaasuasiakasta vaihtoi kaukolämpöön Uusia kaasiasiakkaita tuli yksi.

Vuoden 2019 aikana käytöstä poistuvien sekä purettujen tai myöhemmin purettavien liikekiinteistöjen, esikuntarakennuksen ja opiskelija-asuntoloiden kaukolämmitys lopetettiin. Usean suuren kiinteistön poistuminen kaukolämmityksen piiristä vuosina 2018 ja 2019 näkyi kaukolämpökuorman vähenemisenä. Kuitenkin uusien liikekiinteistöjen, palvelutalojen ja koulujen liittyminen kaukolämpöön vaikutti lämpökuormaan positiivisesti korvaten osaltaan kaukolämmityksestä poistuneiden kiinteistöjen lämmönmyyntiä. Suunniteltujen kohteiden konvertointi maakaasulämmityksestä kaukolämpöön ei toteutunut oletetusti. Erityisen myönteistä tilikauden 2019 aikana oli yksityissektorin yrittäjien luottamus Imatran Lämpöön ja erityisesti kaukolämpöön lämmitysratkaisuna, mistä kertoo ko. sektorilta tullee useat uudet asiakkuudet.

Vuoden 2019 aikana yhtiö kartoitti tehostetusti mahdollisia uusia kohteita, joihin kaukolämpö kannattaa tarjota ja tuoda. Asiakastytyväisyyskysely toteutettiin, minkä pohjalta suunnitellaan ja tehdään vuoden 2020 aikana jatkotoimenpiteitä. Yhtiö suunnitteli ja kehitteli asiakkailleen tarjottavia uusia palveluita, joita toteutettiin mm. huoltopalvelu ja KL-liittymän kokonaistoimitus & rahoitus ja pienimuotoinen konsultointi.

Maakaasun valmistevero eli ns. energiaveron nousi vuoden 2019 alussa 0,79 EUR/MW (alv 0 %), joka lisättiin maakaasun energiahintaan. Vuoden 2019 aikana ei maakaasun siirtohinnoitteluun tehty muutoksia. Gasumin indekseihin sidottu energiakomponentin hinta laski ennustettua enemmän loppuvuotta kohti, mikä alensi kaasun kuluttajahintaa. Syksyllä maakaasun hinnoitteluun tehtiin markkinamuutoksen edellyttämiä muutoksia, jotka otettiin käyttöön vuoden 2020 alusta. Kaukolämmön hinta pysyi ennallaan tilikauden aikana, eikä siihen operatiivisen toiminnan toteutuessa suunnitellusti myöskään vuonna 2020 ole tulossa muutoksia. Kaukolämmön kuluttajahinnat olivat alle Energiategollisuus ry:n julkaisemien valtakunnallisen lämpöyhtiöiden yhtiökohtaisten keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa, mutta oma vertailu kertoo Imatran Lämpö Oy:n maakaasun myyntihintojen olevan muiden yhtiöiden hintojen tasolla ja jopa hieman alle.

Imatran Lämmön kaukolämpöjärjestelmään tuotetaan kaukolämpöä tällä hetkellä pääasiassa lähes päästöttömillä bioenergiälähteillä, metsäteollisuuden ja metsänhoidon sivutuotteilla. Yhtiö toimii markkinaehtoisesti kilpailuilla lämmitysmarkkinoilla. Imatran Lämpö seuraa tarkasti erilaisten kaukolämmön tuotantomenetelmien teknistä kehitystä ja kustannuskilpailukykyä. Mikään ei sinänsä rajoita kaukolämmön tuotannon vaihtoehtoja nykyisessä suomalaisessa järjestelmässä, jossa etenkin rakennusten lämmönjakokeskuksella on oleellinen rooli ja merkitys. Imatran Lämpö Oy:llä on valmius hyödyntää uusia mahdollisia lämmönlähteitä, jos ne ovat teknistaloudellisesti kannattavia ja ympäristönäkökulmasta tarkasteltuna kestäviä. Energiainvestointien koko elinkaaren aikaiset kustannukset koostuvat pääsääntöisesti investoinnista, energialähteestä sekä käyttö- ja kunnossapidosta.

4. Hallitus

Heikki Tanninen, puheenjohtaja;
 Ari Seppänen, varapuheenjohtaja;
 Tuula Putto
 Kari Terho
 Jerena Juutilainen 10.1.2019 alkaen
 Kirsi Keskitalo, 10.1.2019 asti (ei osallistunut hallituksen toimintaan)

5. Henkilöstö

	2016	2017	2018	2019
Vakituiset	10	12	11	11
Määräaikaiset	3	2	2	2
Kaikki yhteensä	13	14	13	13

Imatran Lämpö Oy:n palveluksessa työskenteli vakinaisessa työsuhteessa 31.12.2019 yksi-toista henkilöä ja henkilöstön keski-ikä oli 40,2 vuotta. Projekti-insinööri Pentti Niemeläinen vastasi kaasumarkkinauudistuksen suunnittelusta ja toteutuksesta sekä toimi keskeisenä tekijänä uusien liiketoimintojen suunnittelussa ja toteutuksessa. Hänen määräaikainen työsuhteensä päättyi alkaen 1.1.2020.

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	12 722	12 752	13 042	-290	-2,2
Liiketoiminnan muut tuotot		4	3	1	28,2
Ostot tilikauden aikana	-6 280	-5 842	-6 405	563	-8,8
Varastojen muutos		-42	214	-257	-119,8
Ulkopuoliset palvelut	-476	-641	-585	-56	9,5
Materiaalit ja palvelut yht.	-6 756	-6 526	-6 777	251	-3,7
Palkat ja palkkiot	-743	-791	-792	1	-0,1
Eläkekulut	-159	-172	-170	-2	0,9
Muut henkilösivukulut	-24	-27	-26	-1	3,6
Henkilöstökulut yht.	-926	-990	-989	-1	0,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 118	-1 896	-2 046	150	-7,3
Liiketoiminnan muut kulut	-533	-591	-588	-3	0,4
Liikevoitto/-tappio	2 389	2 753	2 646	108	4,1
Rahoitustuotot ja -kulut	-669	-647	-706	60	-8,4
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	1 720	2 106	1 939	167	8,6
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-344				
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	1 376	2 106	1 939	167	8,6
Tuloverot		-420	-395	-25	6,2
Tilinpäätössiirrot/Poistoeron muutos		-2		-2	
Tilikauden voitto/- tappio	1 376	1 684	1 544	140	

EPÄSUORA RAHOITUSLASKELMA

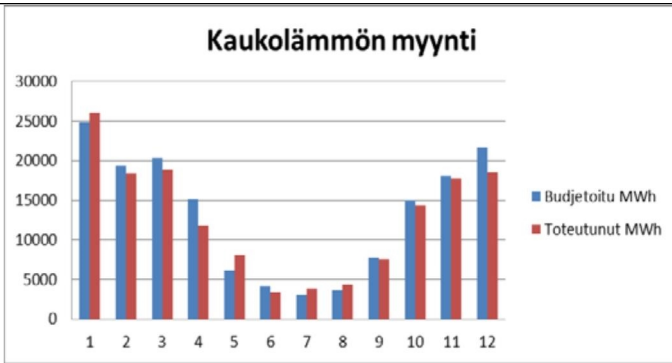
	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Voitto/tappio ennen satunnaisia eriä	1 720	2 106	1 939	167	8,6
Oikaisut					
Suunnitelman mukaiset poistot	2 118	1 896	2 046	-150	-7,3
Rahoitustuotot ja -kulut	669	647	707	-60	-8,5
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	4 507	4 649	4 692	-43	-0,9
Käyttöpääoman muutos					
Lyhytaik. korottomien liikesaam. lis.(-)/väh(+)	1 578	1 896	-219	2 115	-966,7
Vaihto-omaisuuden lis.(-)/väh.(+)		42	-214	257	-119,8
Lyhytaik. korottomien velkojen. lis.(+)/väh(-)	45	-305	504	-809	-160,6
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	1 623	1 633	71	1 562	2213,0
Maksetut korot ja maksut muista liiketoim.rah.kuluist	-674	-657	-717	60	-8,4
Maksetut välittömät verot	-344	-420		-420	
Saadut korot liiketoiminnasta	5	10	10	0	-2,3
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	5 117	5 215	4 056	1 160	28,6
Liiketoiminnan rahavirta	5 117	5 215	4 056	1 160	28,6
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-1 047	-1 166	-1 514	349	-23,0
Investointiavustukset		21	171		0,0
Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden luovutustulot					
Investointien rahavirta	-1 047	-1 145	-1 343	198	-14,8
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen nostot					
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 370	-2 370	-2 370	0	
Maksetut välittömät verot		0	-343	343	
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-1 700	-1 700			
Rahoituksen rahavirta	-4 070	-4 070	-2 713	-1 357	
Rahavarojen muutos	0	0	0	1	

Konsernitilin muutos on esitetty käyttöpääoman muutoksessa

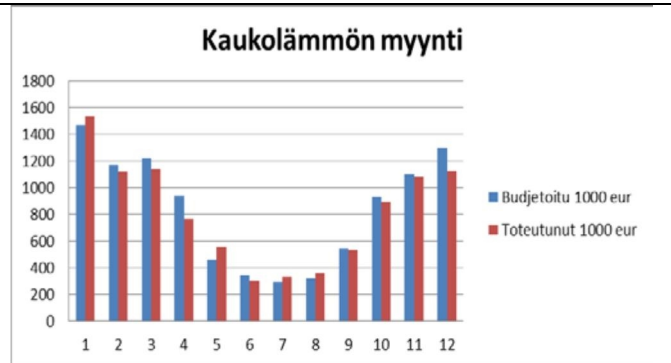
TASE

VASTAAVAA	1.1.2019- 31.12.2019	1.1.2018- 31.12.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	8 563,01	9 785,69
Muut pitkävaikutteiset menot	12 018,66	13 555,26
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	20 581,67	23 340,95
Aineelliset hyödykkeet		
Liittymismaksut	53 446,74	50 121,74
Rakennukset ja rakennelmat	7 042 332,88	7 006 610,60
Kiinteät rakenteet/verkot	13 865 471,72	13 554 337,94
Koneet ja kalusto	15 748 392,66	16 502 951,50
Muut aineelliset hyödykkeet	70 199,01	78 146,01
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	439 735,96	771 290,61
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	37 219 578,97	37 963 458,40
Sijoitukset		
Liittymismaksusaamiset	167 775,00	167 775,00
Sijoitukset yhteensä	167 775,00	167 775,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	37 407 935,64	38 154 574,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	527 984,14	570 368,31
Vaihto-omaisuus yhteensä	527 984,14	570 368,31
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 481 564,67	1 731 482,35
Saamiset emolta	3 955 942,12	5 632 165,04
Muut saamiset	127 219,17	99 451,94
Siirtosaamiset	8 938,66	6 006,90
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	5 573 664,62	7 469 106,23
Rahat ja pankkisaamiset	70,15	167,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	6 101 718,91	8 039 641,89
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	43 509 654,55	46 194 216,24

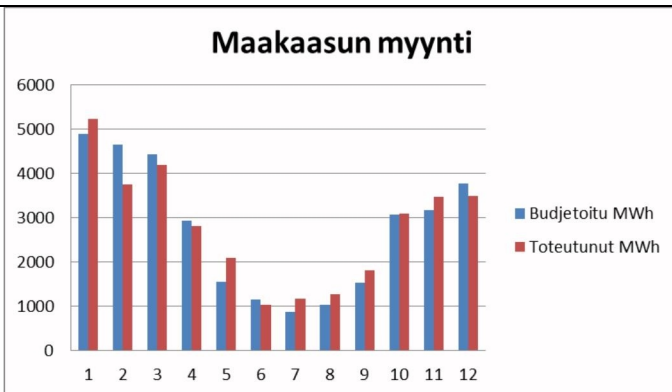
VASTATTAVAA	1.1.2019- 31.12.2019	1.1.2018- 31.12.2018
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	1 002 500,00	1 002 500,00
Muut rahastot	9 000 000,00	9 000 000,00
Ed. tilikausien voitto (tappio)	2 156 856,77	2 313 175,55
Tilikauden voitto (tappio)	1 683 914,90	1 543 681,22
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	13 843 271,67	13 859 356,77
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	967 276,00	964 856,65
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ	967 276,00	964 856,65
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat emolta	6 200 000,00	6 200 000,00
Lainat rahoituslaitoksilta	13 035 000,00	15 405 000,00
Muut velat	5 467 797,61	5 393 459,61
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	24 702 797,61	26 998 459,61
Lyhytaikainen vieraspääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	2 370 000,00	2 370 000,00
Ostovelat	911 219,66	1 363 488,32
Velat saman konsernin yrityksille	28 403,52	30 577,34
Muut velat	407 926,04	369 597,02
Siirtovelat	278 760,05	237 880,53
Lyhytaikainen vieraspääoma	3 996 309,27	4 371 543,21
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	28 699 106,88	31 370 002,82
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	43 509 654,55	46 194 216,24



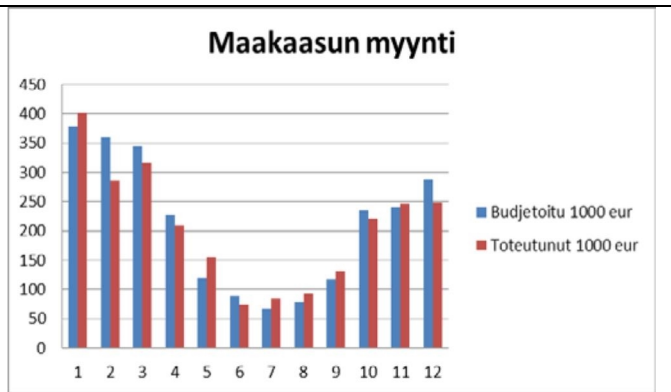
Kuva 1: Kaukolämpöenergian (MWh) myynti vuonna 2019



Kaukolämmön (1000 eur, alv 0%) myynti vuonna 2019



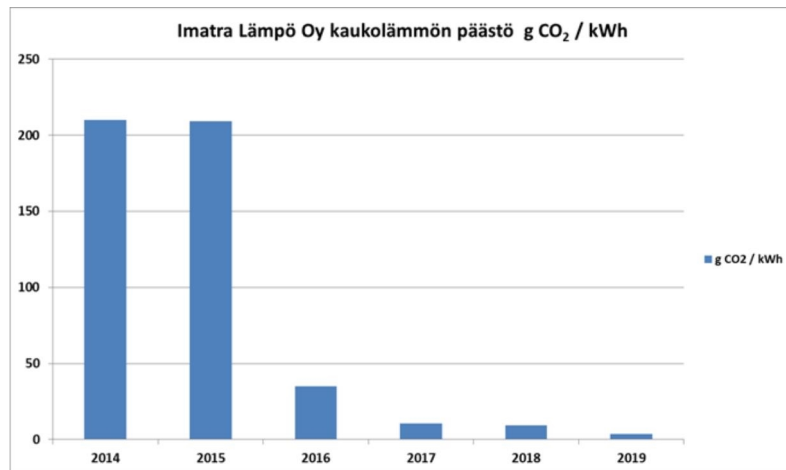
Kuva 2: Maakaasuenergian (MWh) myynti vuonna 2019



Maakaasun (1000 eur, alv 0%) myynti vuonna 2019



Kuva 3: Piikadun energiapuuvarasto



Kuva 4: Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön CO₂-ominaispäästöjen kehitys



Kuva 5: UM/Nefcon koulutusprojektin (twinning) loppuseminaari käynnissä

2.7.6 IMATRA BASE CAMP OY

1. Toimiala

Yhtiön tehtävänä on tuottaa kaupunkikonsernille myynti-, matkailu- ja markkinointipalveluja. Yhtiön toimintaa ohjataan soveltuvin osin kaupungin sopimusohjausmallin mukaisin sopimuksin.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Kaupunki osti Imatra Base Camp Oy:n koko osakekannan 5.10.2016 allekirjoitetulla kauppakirjalla. Yhtiön kanssa on tehty myynti-, markkinointi- ja matkailupalveluista toistaiseksi voimassa oleva palvelusopimus, jota täydennetään erillisellä vuosisopimuksella.

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Parannamme elinvoimaa ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla	Nykyisten tapahtumien kehittäminen, uusien hakeminen	Tapahtumien vaikutavuus ja elinvoima – tutkimus (Tapahtumien tilinpäätös)	Yhteistyötä jatkettu tapahtumajärjestäjien kanssa, kartoitettu uusia toimijoita
Kehitämme ja tuotamme matkailumarkkinointia goSaimaan ja alueen yritysten kanssa	Matkailun vastuukysymysten selkiyttäminen (kaupungin sisällä)	Toteutuu/ei toteudu, ylätaso=>paikallinen toiminta	Katja Vehviläisestä matkailupäällikkö, IBC mukana Lake Saimaa Ry:ssä
Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla Imatran palvelujen tunnettuutta	Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti	Brändi- ja tunnettuustutkimus kahden vuoden välein, jatkuva mediaseuranta ja analytiikka	Seuranta tehty ja tulokset kerrottu, tulokset positiivisia
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Taloudessa ja johtamisessa			
Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein	Yhtiön sisäisten vastualueiden selkeyttäminen/ristiin osaamisen kehittäminen	Toteutuu/Ei toteudu	Vastuualueita tarkennettu huomioiden yhtiön tavoitteet
Palveluiden kehittämisessä			
Tuotamme asiakaslähteisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden	Tapahtumatuen ja urheilijavastustusten kanavointi, vastikkeellisuus, raportointi Yhden luokun periaate Urheilu/kulttuuri	Toteutuu/Ei toteudu	Urheilijasopimukset tehty, mediakoulutus urheilijoille, urheilu/kulttuuriprosesseja työstetään, on jatkuva prosessi

<p>Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria</p> <p>Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin</p> <p>Osallistamisessa ja kumppanuudessa</p> <p>Rakennamme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä toimintaa</p>	<p>Toiminnan suoraviivaistaminen omassa toiminnassa sekä konsernitason tasoisissa projekteissa</p> <p>Digitaalisten myynnin ja markkinointityökalujen sekä toimintamallien hyödyntäminen</p> <p>Kansallisten ja kansainvälisten tapahtumien hakeminen yhdessä järjestöjen kanssa, leiri- ja turnaus-toiminnan kehittäminen, mukana konsernin kv-toiminnassa</p>	<p>Toteutuu/Ei toteudu</p> <p>Inbound-markkinoinnin käynnistäminen, analytiikan hyödyntäminen</p> <p>Määrä, tapahtumien tilinpäätös</p>	<p>Prosesseja hiotaan ja vastualueita on tarkennettu</p> <p>Digitaalinen (facebook, google) markkinointi keskiössä, koko ajan</p> <p>Ukonniemessä kv- ym. ryhmiä enemmän kuin koskaan aiemmin. Yhteistyötä 3. sektorin kanssa edelleen tiivistetty</p>
--	---	---	--

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön vastuulla on kaupungin yleisen markkinointitehtävien lisäksi valittujen tilojen myynti ja markkinointi, Teatteri Imatran lipunmyynti sekä tapahtumatoiminnassa avustaminen. Myös matkailuun liittyvien palvelualueiden (infonäytöt) kehittäminen on yhtiön vastuulla. Matkailun osalta yhtiö tekee yhteistyötä myös goSaimaa-organisaation kanssa sekä on mukana loppuvuonna 2019 perustetussa Lake Saimaa yhdistyksessä.

Imatra Base Camp Oy on tehnyt markkinointiohjelman vuosille 2018 - 2020. Tämän ohjelman mukaista markkinointisuunnitelmaa jatkettiin 2019. Uuden markkinointiohjelman suunnittelu on myös käynnistetty. Markkinoinnissa panostettiin edelleen erityisesti digitaalisiin kanaviin. Urheilu- ja liikuntamatkailussa olimme mukana Business Finlandin CWSC-projektissa. Sen kautta olemme rakentaneet yhteistyöverkostoa urheiluopistojen kanssa. Yhtenä yhteisenä projektina on ollut liikunta- ja koulutusmatkailun kehittäminen. Tätä työtä jatketaan.

Kesän jäähallin myynti kehittyi edellisestä vuodesta jälleen positiivisesti ja myös kesän 2020 myynti, joka käynnistettiin syksyllä, näyttää positiiviselta. Ensilumenlatu oli edelleen talven liikuntamatkailun päätuote. Syksyn 2019 aikana Imatran Ukonniemessä vieraili ennätysmäärä hiihto- ja ampumahiihtojoukkueita ja ryhmiä.

Teatteri Imatran lipunmyyntitavoite ylitettiin noin tuhannella lipulla. Tuotannot vetivät yleisöä hyvin ja erityisesti kesäteatteri oli onnistunut kokonaisuus. Kulttuuritalo Virran toiminta oli sekä määrällisesti mutta myös sisällön osalta laadukas. Kokous- ja neuvottelutilojen myynti kehittyi myös myönteisesti.

Yhtiön talous ja toiminta oli tilikaudella 2019 tasapainossa ja suunnitelman mukainen. Yhtiön tulos oli 5 590,67 € positiivinen.

4. Hallitus

Kai Roslakka, puheenjohtaja
 Mirja Borgström
 Juha Isoaho
 Anssi Juutilainen
 Topiantti Äikäs

5. Henkilöstö

	2018	2019
Vakituiset	6	6
Määräaikaiset	1	
Kaikki yhteensä	7	6

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	738	804	842	-38	-4,5
Materiaalit ja palvelut	-261	-285	-319	34	-10,7
Tarvikkeet	-261	-285	-319	34	-10,7
Henkilöstökulut	-363	-380	-368	-12	3,2
Palkat ja palkkiot	-303	-318	-305	-12	4,1
Eläkekulut	-54	-56	-55	-1	1,0
Muut henkilösivukulut	-7	-7	-8	1	-14,6
Liiketoiminnan muut kulut	-115	-134	-146	12	-8,5
Liikevoitto	0	6	8	-3	-33,7
Tilikauden tulos	0	6	8	-3	-33,4
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	0,0	0,7	1,0		
Rahoitustulos -%	0,0	0,7	1,0		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto		6	8	-3	-33,7
Käyttöpääoman muutos		-6	-118	113	-95,3
Maksetut korot		0	0	0	-75,3
Liiketoiminnan rahavirta	0	0	-110	110	-100,0
Kassavirta ennen rahoitusta	0	0	-110	110	-100,0
Rahoituksen rahavirta					
Rahastoinnit			110	-110	0,0
Rahoituksen rahavirta	0	0	110	-110	0,0
Kassavirta	0	0	0	0	

TASE

	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%

V a s t a a v a a

Vaihtuvat vastaavat				
Lyhytaikaiset saamiset	199	173	25	14,5
Myyntisaamiset	9	16	-6	-40,1
Saamiset konserniyrityksiltä	186	147	39	26,5
Siirtosaamiset	3	11	-7	-69,7
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	199	173	25	14,5
VASTAAVAA YHTEENSÄ	199	173	25	14,5

V a s t a t t a v a a

Oma pääoma	50	45	6	12,5
Osake- ja muu sitä vastaava pääom	3	3	0	0,0
Muut rahastot	140	140	0	0,0
Edellisten tilikausien voitto/tappi	-98	-106	8	-7,9
Tilikauden voitto/tappio	6	8	-3	-33,5
Vieras pääoma	148	129	20	15,2
Lyhytaikainen vieras pääoma	148	129	20	15,2
Ostovelat	45	31	14	44,7
Velat konserniyrityksille	0	2	-2	-80,8
Muut velat	33	31	3	8,2
Siirtovelat	70	65	5	7,7
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	199	173	25	14,5

Tunnusluvut:

Omavaraisuusaste	25,4	25,9
Suhteellinen velkaantuneisuus	1,1	0,8

2.7.7 IMATRAN KIINTEISTÖ- JA ALUEPALVELU OY

1. Toimiala

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n toimialana on aluekunnossa- ja puhtaanapito, maanrakennus, vesihuolto sekä kiinteistöalan toimintoja. Vuonna 2019 yhtiön toiminnan volyyymi oli n. 8,5 M€ ja 31.12.2019 henkilöstömäärä 64 vakituista henkilöä (76 henkilöä 1.1.2019).

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Palvelut tuotetaan laadukkaasti, aikataulussa, toimitushäiriöt ja laatu- poikkeamat minimoidaan.	Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1...7	Asiakaskysely	4,9
Toimintoihin liittyvä hukka minimoidaan, pidetään yhtiö vakaavaisena ja elinkelpoisena.	Myyntikate > 8,0 %	Myyntikate	9,86
	Tilikauden tulos < -143 000	Tilikauden tulos	31 400
	Yhtiön hintataso vastaa markkinahintaa	Osallistutaan konserniyhtiöiden avoimiin kilpailutuksiin	Kiinteistöhuollon tarjouksia annettiin neljä, joista kolme johti sopimukseen. Kuntamaisema Oy:n tekemässä kuntaveritailuanalyyssissä yhtiön pinta-alakohtainen kustannustaso on keskimääräinen.

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön liikevaihdon toteuma vuonna 2019 oli 8.554.925 euroa. Liikevaihto pysyi samalla tasolla kuin se oli vuonna 2018 ja oli budjetoidun mukainen. Liikevaihto jakautui aluekunnossapito (liikennealueet, viheralueet ja ulkoliikuntapaikat) 39,8 %, maanrakennus 24,8 %, kiinteistöpalvelut 24,6 % ja vesihuoltopalvelut 10,8 %. Liikevaihdosta 96,65 % muodostui myynnistä Imatran kaupungille ja kaupunkikonsernin yhtiöille.

Tilikauden tulos oli positiivinen 31.400 euroa, joka on 347.251 euroa budjetoitua parempi. Positiivinen tulos saavutettiin toimintatapamuutoksilla, jotka vähensivät materiaali- ja palveluostoja. Maanrakennuksen toteutunut liikevaihto jäi 11,5 % alle budjetoidun, mutta vastaavasti aluekunnossapidon erillislaskutettavien töiden liikevaihto oli 16 % budjetoitua suurempi ja vesihuoltopalveluiden erillislaskutuksen liikevaihto 68 % budjetoitua suurempi. Henkilöstökulujen toteuma jäi 2 % alle budjetin.

Vuoteen 2018 verrattuna vuonna 2019 tuottavuus parani selkeästi. Liikevaihto oli samaa tasoa (kasvu 0,2 %), mutta liiketulos oli 446.655 euroa parempi kuin vuonna 2018. Tehtyjen sopeuttamis- ja tehostamistoimien vaikutuksesta yhtiön vuoden 2019 kokonaiskulut olivat 398.793 euroa pienemmät kuin vuonna 2018. Vuoteen 2018 verrattuna liikevaihto laski kiinteähintaisissa vuosisopimuksissa. Tällä liikevaihdolla ei ole suoraa vaikutusta ostoihin, vaan ulkopuoliset tekijät vaikuttavat merkittävästi ostoihin (lumen määrä). Liikevaihto taas nousi erillislaskutettavissa töissä, jotka myös lisäävät ostoja suhteessa liikevaihtoon.

TUOTTAVUUS	2018	2019
Liikevaihto / htv	99 766	115 295
Liiketulos / htv	- 4 857	417
Jalostusarvo / henkilö	42 620	51 120
Jalostusarvo / henkilöstökulut	0,93	1,04

Tuotantoyksiköistä tie- ja katualueiden kunnossapidon yksikön rahoitus on ollut vuodesta toiseen riittämätön. Sisäisten myyntien jälkeen yksikön myyntikate on 32.600 euroa. Kiinteiden kulujen (vuokrat suurin yksittäinen kustannus) jälkeen tuotantoyksikön tulos on -215.000 euroa. Tämä tappio katettiin kiinteistöpalveluiden voitollisella tuloksella.

Vuodesta 2018 vuoteen 2019 leikattiin kaupungin suorittamia aluekunnossapidon kiinteähintaisen vuosisopimuksen ostoja yhtiöltä -300.000 eurolla. Sääriski on yhtiöllä, ja erittäin runsaslumisesta 2019 kevättalvesta johtuen työmäärä 2019 oli suurempi kuin vuonna 2018. Siitä huolimatta yhtiö pystyi säästämään vuoteen 2018 verrattuna aluekunnossapidon vuosisopimukseen liittyvissä kokonaisostoissa 93.000 euroa. Yhtiöllä ei ole tehtäviä karsimatta mahdollisuutta saada kokonaan säästettyä vuosisopimuksesta leikattua summaa.

Kiinteistöhuollon tarjouksia yhtiö antoi neljään uuteen kohteeseen, joista kolme johti sopimukseen. Yhtiön hoitoon tuli Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n isännöimistä kohteista keskuskeittiö ja Ukonniemi Areena sekä Coorin isännöimistä kohteista Attendon omistama Havurinne 3 palvelutalo. Yhtiöllä on hoidettavana aiemmin palvelutuotantoon tullut yksi Coorin isännöimä Attendon kohde.

Kuntamaisema Oy:llä teetettiin kuntavertailuanalyysi, jossa selvitettiin yhtiön tuottamien palveluiden tuotannon tehokkuutta suhteessa Kuntamaiseman verrokkiaineistoon. Selvitys toteutettiin vuoden 2018 tilinpäätöstiedoilla. Analyysin perusteella yhtiön tuottamien palveluiden vuoden 2018 kustannustaso keskimäärin on alle keskitason Kuntamaiseman verrokkiaineistoon nähden.

Vuonna 2019 tehdyn kalustoselvityksen mukaan liikennealueiden kunnossapidon kaluston uusiminen saadaan rahoitettua säästyvillä kaluston korjauskustannuksilla sekä kuorma-autokaluston tuottavuutta parantamalla. Muun kaluston uusiminen, kuten viheralueiden ja ulkoliikunnan kalusto, tulee tarvitsemaan lisärahoitusta.

YT-prosessin lopputuloksena irtisanottiin 8 henkilöä, kaksi henkilöä irtisanoutui ja kaksi jäi eläkkeelle. Yhtiössä vuosien 2018 - 2020 aikana tehtyjen sopeuttamistoimenpiteiden lopullinen vaikutus yhtiön talouteen nähdään vuoden 2020 aikana.

Yhtiö jatkaa in-house yhtiönä eikä tavoittele merkittävää kasvua vapailta markkinoilta. Yhtiön tehtävänä on sopeuttaa toiminnot vastaamaan kaupungin tilauskantaa. Kiinteistöpalveluissa keskitytään peruskiinteistöhuolto- ja käyttäjäpalveluihin ja tavoitteena on lisätä yhteistyötä Coor/Attendon kanssa.

4. Hallitus

Törönen Raikko, puheenjohtaja
Oinonen Milla, jäsen
Turunen Sami, jäsen

5. Henkilöstö

Henkilöstö htv	2016	2017	2018	2019
Vakituiset	69	77	76,5	71,4
Määräaikaiset	8	12,1	9,1	2,8
Kaikki yhteensä (htv)	77	89,1	85,6	74,2

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	8 538	8 555	8 540	15	0,2
Materiaalit ja palvelut	-3 403	-3 070	-3 104	35	-1,1
Tarvikkeet	-1 082	-974	-1 133	159	-14,0
Ulkopuoliset palvelut	-2 321	-2 095	-1 971	-124	6,3
Henkilöstökulut	-3 688	-3 641	-3 910	269	-6,9
Palkat ja palkkiot	-3 021	-3 028	-3 232	204	-6,3
Eläkekulut	-532	-516	-585	69	-11,8
Muut henkilösivukulut	-135	-97	-93	-4	4,6
Poistot ja arvonalennukset	-118	-121	-154	33	-21,4
Liiketoiminnan muut kulut	-1 646	-1 692	-1 787	95	-5,3
Liikevoitto	-316	31	-416	447	-107,4
Muut korko- ja rahoitustuotot	0	0	1	-1	-57,8
Ulkopuoliset	0	0	1	-1	-98,6
Konserni	0	0	1	0	-17,1
Korkokulut ja muut rahoituskulut	0	0	0	0	-70,3
Ulkopuoliset	0	0	0	0	-70,3
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-316	31	-415	446	
Tilikauden tulos	-316	31	-415	446	
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-3,7	0,4	-4,9		
Rahoitustulos -%	-2,3	1,8	-3,1		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-271	31	-416	447	-107,4
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	118	121	154	-33	-21,4
Käyttöpääoman muutos	153	-582	304	-886	-291,3
Maksetut korot	0	0	0	0	-69,8
Saadut korot	0	0	1	0	-15,7
Liiketoiminnan rahavirta	0	-429	43	-472	-1097,0
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	0	-21	98	-118	-121,2
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0	0	0	
Investointien rahavirta	0	-21	98	-118	-121,2
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen/osamaksuvelk. nost	0	0	0	0	
Pa-lainojen/osam.velk. takaisinmaksu			-141	141	-100,0
Svop-rahastointi	0	450			
Kassavarojen muutos	0	0	0	0	

TASE	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
Vastaavaa				
Pysyvät vastaavat				
Aineelliset hyödykkeet	384	485	-100	-20,7
Rakennukset ja rakennelmat	27	29	-2	
Koneet ja kalusto	357	456	-98	-21,6
Vaihtuvat vastaavat				
Vaihto-omaisuus	71	70	1	1,7
Lyhytaikaiset saamiset	1 256	782	474	60,7
Saamiset konserniyrityksiltä	1 213	674	540	80,1
Myyntisaamiset	42	107	-65	-60,6
Muut saamiset	1	1	0	0,6
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 711	1 336	375	28,1
Vastattavaa				
Oma pääoma	534	52	481	917,1
Osakepääoma	593	593	0	0,0
Svop-rahasto	453	3	450	15908,4
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-543	-128	-415	325,5
Tilikauden voitto/tappio	31	-415	447	
Vieras pääoma	1 178	1 284	-106	-8,3
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0	
Pitkäaikaiset osamaksuvelat	0	0	0	
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 178	1 284	-106	-8,3
Lainat rahalaitoksilta	0	0	0	
Muut velat	151	211	-60	-28,3
Ostovelat konserniyrityksille	5	6	-1	-19,6
Ostovelat	340	292	48	16,2
Siirtovelat	681	774	-93	-12,0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 711	1 336	375	28,1
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	31,3	3,9		
Suhteellinen velkaantuneisuus	12,5	13,7		

2.7.8 IMATRAN TOIMITILAT OY

1. Toimiala

Imatran Toimitilat Oy omistaa 88.310,5 m² (53 kpl) rakennuksia, joiden huonetiloista suurin osa on kaupungin palvelujen käytössä. Yhtiö hallinnoi vuokrasopimuksella myös liikelaitoksen purun yhteydessä kaupungin taseeseen siirtyneitä kiinteistöjä (5.514 m²/6 kpl). Yhtiö huolehtii tilojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta. Yhtiö osaa asiakaspalvelun, hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen			
Strategia, pitkän aikavälin tavoitteet	Sitovat tavoitteet TA 2019	Mittari	Toteutuma 2019
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.	Palvelutaso yhtiön toimitiloissa on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1...7	Palvelutaso	Toteutunut 5,1%
	Omavaraisuusaste on 100% Vuoksenniskan koulun siirryttyä kaupungille velkoineen		Ei toteutunut
	Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ≥ -3,18 M€		Tulos -3,26 M€
	Investointien omarahoitusosuus 100 % Vuoksenniskan koulun valmistuttua		Ei toteutunut

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön investoinnit kuluneella tilikaudella olivat yhteensä 8,9 M euroa (8,4 M€/2018), joista suurin osa kohdistui Vuoksenniskan koulun uudiskohteen investointiin, joka rahoitetaan vieraalla pääomalla. Myös Kosken koulukeskushanke käynnistyi loppuvuodesta 2019. Muita valmistuneita investointikohteita tilikauden aikana ovat olleet mm. kulttuurikeskuksen tilamuutokset ja pts (=korjaustoiminnan pitkän tähtäimen suunnitelma) työt, kaupungintalon tilamuutokset ja pts työt ja jäähallin katsomojen muutostyöt.

Kukkurilan hoivalaitoksen ja Koivukuja 5 rakennukset vuokraoikeuksineen siirtyvät Attendolle vuoden 2019 loppuun mennessä. Lisäksi yhtiö purki toimintavuoden aikana Kosken koulun, Mansikkalan terveysaseman ja Pilvikuja 6 kiinteistöt. Yhtiö myi lisäksi Neitsytniemen kartanon ja entisen Mansikan tilan rakennukset vuokraoikeuksineen vuonna 2019.

4. Hallitus

Törönen Raikko, puheenjohtaja
 Oinonen Milla, jäsen
 Pekkanen Päivi, jäsen

5. Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

6. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liikevaihto	10 364	11 464	11 932	-468	-3,9
Materiaalit ja palvelut	-2 500	-2 525	-4 422	1 897	-42,9
Tarvikkeet	-2 500	-2 525	-4 422	1 897	-42,9
Henkilöstökulut	-2	-2	-2	1	-33,8
Palkat ja palkkiot	-2	-2	-2	1	-33,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 232	-3 546	-1 586	-1 961	123,6
Liiketoiminnan muut kulut	-7 656	-8 578	-8 294	-284	3,4
Liikevoitto	-3 025	-3 187	-2 372	-815	34,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-153	-76	-16	-59	362,0
Muut korko- ja rahoitustuotot	1	12	5	7	128,3
Ulkopuoliset	0	1	0	1	729,7
Konserni	1	11	5	6	109,9
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-154	-88	-22	-66	304,6
Ulkopuoliset	-116	-72	-15	-57	372,2
Konserni	-38	-16	-6	-9	146,1
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-3 178	-3 263	-2 389	-874	
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)		0	0	0	
Tilikauden tulos	-3 178	-3 263	-2 389	-873	
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-29,2	-27,8	-19,9		
Rahoitustulos -%	0,5	2,5	-6,7		

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2019	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
				1 000 €	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-3 025	-3 187	-2 372	-815	34,3
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	3 232	3 546	1 586	1 961	123,6
Käyttöpääoman muutos	2 279	6 552	-4 243	10 794	-254,4
Maksetut korot	-154	-88	-22	-66	304,6
Saadut korot	1	12	5	7	128,3
Liiketoiminnan rahavirta	2 332	6 835	-5 046	11 881	-235,5
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-4 792	-8 961	-9 349	388	-4,1
Luovutustulot muista sijoituksista	15 963	129	3 213	-3 083	-96,0
Investointien rahavirta	11 172	-8 832	-6 136	-2 696	43,9
Kassavirta ennen rahoitusta	13 504	-1 997	-11 182	9 185	-82,1
Rahoituksen rahavirta					
Pa.rahoituksen lisäys	3 400	3 400	8 460	-5 060	-59,8
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-13 912	-1 403	-348	-1 055	303,2
SVOP-RAHASTO	-2 992		3 070	-3 070	-100,0
Rahoituksen rahavirta	-13 504	1 997	11 182	-9 185	-82,1
Kassavirta	0	0	0		

TASE

	TP 2019	TP 2018	Muutos 2019/2018	
			1 000 €	%
V a s t a a v a a				
Pysyvät vastaavat				
Aineelliset hyödykkeet	49 977	44 692	5 286	11,8
Liittymismaksut	158	142	16	11,3
Rakennukset ja rakennelmat	44 368	36 515	7 853	21,5
Koneet ja laitteet	1 063	1 123	-59	-5,3
Muu aineelliset hyödykkeet	743	187	556	296,7
Enn. maksut ja muut keskener. h.	3 644	6 724	-3 080	-45,8
Vaihtuvat vastaavat				
Lyhytaikaiset saamiset	1 371	6 340	-4 969	-78,4
Saamiset konserniyrityksiltä	0	2 500	-2 500	-100,0
Siirtosaamiset	351	3 223	-2 872	-89,1
Myyntisaamiset	430	603	-173	-28,7
Muut saamiset	590	14	576	4175,8
VASTAAVAA YHTEENSÄ	51 348	51 031	317	0,6
V a s t a t t a v a a				
Oma pääoma	36 326	39 589	-3 263	-8,2
Osakepääoma	10 003	10 003	0	0,0
Svop-rahasto	31 975	31 975	0	0,0
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-2 389	0	-2 389	
Tilikauden voitto/tappio	-3 263	-2 389	-874	36,6
Vieras pääoma	15 022	11 442	3 580	31,3
Pitkäaikainen vieras pääoma	11 826	9 925	1 902	19,2
Lainat rahoituslaitoksilta	11 826	9 925	1 902	19,2
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 195	1 517	1 678	110,6
Lainat rahalaitoksilta	682	587	95	16,2
Muut velat	0	0	0	
Saadut ennakot	15	30	-16	-51,8
Ostovelat	1 929	876	1 053	120,2
Siirtovelat	227	22	205	922,8
Muut lyhytaikaiset velat	343	2	341	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	51 348	51 031	317	0,6
Tunnusluvut:				
Omavaraisuusaste	70,8	77,6		
Suhteellinen velkaantuneisuus	201,0	152,9		

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KAUPUNGIN TULOSLASKELMA

Ulkoinen	2019	2018
	€	€
Toimintatuotot	20 192 309,12	20 344 695,15
Myyntituotot	8 881 108,70	9 080 487,48
Maksutuotot	2 477 986,03	2 526 703,26
Tuet ja avustukset	2 420 852,58	2 136 133,28
Muut toimintatuotot	6 412 361,81	6 601 371,13
Toimintakulut	-172 779 816,07	-171 118 985,31
Henkilöstökulut	-37 856 974,76	-37 348 206,91
Palkat ja palkkiot	-28 107 116,15	-27 510 414,82
Eläkekulut	-8 834 799,00	-8 806 415,32
Muut henkilösivukulut	-915 059,61	-1 031 376,77
Palvelujen ostot	-118 048 529,77	-115 381 804,48
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 764 935,22	-2 926 036,86
Avustukset	-1 829 419,13	-1 658 249,04
Muut toimintakulut	-12 279 957,19	-13 804 688,02
TOIMINTAKATE	-152 587 506,95	-150 774 290,16
Verotulot	105 975 107,35	103 034 174,93
Kunnan tulovero	90 624 105,46	89 508 907,93
Kiiinteistövero	11 979 467,49	9 785 520,03
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 371 534,40	3 739 746,97
Valtionosuudet	56 102 953,80	56 039 341,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 457 262,29	-205 856,23
Korkotuotot	291 715,28	345 619,21
Muut rahoitustuotot	1 976 432,49	164 080,02
Korkokulut	-582 819,46	-713 449,12
Muut rahoituskulut	-228 066,02	-2 106,34
VUOSIKATE	10 947 816,49	8 093 369,54
Poistot ja arvonalentumiset	-11 611 028,22	-8 355 217,73
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 771 317,02	-8 355 217,73
Arvonalentumiset	-2 839 711,20	0,00
Satunnaiset erät	6 531,80	0,00
Satunnaiset tuotot	6 531,80	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-656 679,93	-261 848,19
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 300 798,71	379 605,03
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	644 118,78	117 756,84

KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
<i>Tulorahoitus</i>	13 467	9 831
Vuosikate	10 948	8 093
Satunnaiset erät	7	0
Tulorahoituksen korjauserät	2 512	1 737
<i>Investointien rahavirta</i>	-29 303	-19 415
Investointimenot	-30 000	-23 806
Rahoitusosuudet investointimenoihin	256	223
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	440	4 168
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-15 837	-9 584
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset	-7	0
Antolainasaamisten lisäykset	-7	0
Lainakannan muutokset	27 310	1 961
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	49 156	13 844
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 146	-11 883
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 300	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-13 234	15 409
Vaihto-omaisuuden muutos	-6	-5
Saamisten muutos	941	1 224
Korottomien velkojen muutos	-14 168	14 191
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	14 069	17 370
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 767	7 786
Rahavarat 31.12.	16 259	18 027
Rahavarat 1.1.	18 027	10 240
	-1 767	7 786

KAUPUNGIN TASE

VASTAAVAA	2019 €	2018 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	233 864 002,78	215 962 499,93
Aineettomat hyödykkeet	414 814,66	862 554,75
Aineettomat oikeudet	53 546,16	140 017,91
Muut pitkävaikutteiset menot	361 268,50	722 536,84
Aineelliset hyödykkeet	135 696 526,90	119 548 114,83
Maa- ja vesialueet	26 961 867,55	29 828 075,93
Rakennukset	8 821 621,85	9 955 228,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	67 134 553,98	65 218 458,98
Koneet ja kalusto	1 145 420,35	866 297,38
Muut aineelliset hyödykkeet	697 727,94	685 827,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	30 935 335,23	12 994 225,99
Sijoitukset	97 752 661,22	95 551 830,35
Osakkeet ja osuudet	89 088 699,33	86 895 068,46
Muut saamiset	8 663 961,89	8 656 761,89
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 316,27	5 059,35
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	3 316,27	5 059,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT	27 874 730,10	30 576 616,66
Vaihto-omaisuus	22 919,27	16 421,06
Aineet ja tarvikkeet	22 919,27	16 421,06
Saamiset	11 592 637,84	12 533 772,30
Pitkäaikaiset saamiset	7 286 468,22	8 105 154,11
Lainasaamiset	6 699 372,84	7 405 583,09
Muut saamiset	587 095,38	699 571,02
Lyhytaikaiset saamiset	4 306 169,62	4 428 618,19
Myyntisaamiset	2 848 526,52	2 745 173,07
Muut saamiset	400 393,37	721 664,55
Siirtosaamiset	1 057 249,73	961 780,57
Rahat ja pankkisaamiset	16 259 172,99	18 026 423,30
VASTAAVAA YHTEENSÄ	261 742 049,15	246 544 175,94

VASTATTAVAA	2019 €	2018 €
OMA PÄÄOMA	142 787 835,90	143 444 515,83
Peruspääoma	74 863 252,70	74 863 252,70
Muut omat rahastot	1 380 678,99	2 681 477,70
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	65 899 785,43	65 782 028,59
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	644 118,78	117 756,84
PAKOLLISET VARAUKSET	2 714 278,73	0,00
Muut pakolliset varaukset	2 714 278,73	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 316,27	5 059,35
Lahjoitusrahastojen pääomat	3 316,27	5 059,35
VIERAS PÄÄOMA	116 236 618,25	103 094 600,76
Pitkäaikainen	80 492 801,29	57 576 991,48
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	75 352 066,32	52 419 276,32
Lainat julkisyhteisöiltä	25 549,04	42 529,23
Liittymismaksut ja muut velat	5 115 185,93	5 115 185,93
Lyhytaikainen	35 743 816,96	45 517 609,28
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 040 190,20	10 645 686,29
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	16 689,08	1 978,32
Ostovelat	5 870 751,02	8 868 422,61
Liittymismaksut ja muut velat	596 707,46	1 029 733,90
Siirtovelat	14 219 479,20	24 971 788,16
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	261 742 049,15	246 544 175,94

KONSERNITULOSLASKELMA

	2019 1 000 €	2018 1 000 €
Toimintatuotot	150 394	73 954
Toimintakulut	-298 368	-224 402
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	141	162
TOIMINTAKATE	-147 833	-150 285
Verotulot	105 975	102 066
Valtionosuudet	67 692	67 070
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 106	-2 040
Korkotuotot	130	141
Muut rahoitustuotot	273	193
Korkokulut	-2 299	-2 404
Muut rahoituskulut	-210	30
VUOSIKATE	23 727	16 810
Poistot ja arvonalentumiset	-25 760	-19 038
Suunnitelman mukaiset poistot	-22 909	-19 038
Omistuksen eliminointierot	-12	0
Arvonalentumiset	-2 840	
Satunnaiset erät	1 683	0
TILIKAUDEN TULOS	-350	-2 228
Tilinpäätössiirrot	1 350	407
Tilikauden verot	-493	-397
Laskennalliset verot	1	-297
Vähemmistöosuudet	24	19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	531	-2 496

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	23 727	16 810
Satunnaiset erät	1 683	0
Tilikauden verot	-493	-397
Tulorahoituksen korjauserät	-1 436	1 630
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-45 927	-46 664
Rahoitusosuudet investointimenoihin	610	395
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 738	6 261
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-19 098	-21 967
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-7	0
Antolainasaamisten vähennykset	1 144	83
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	54 830	42 800
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-40 612	-23 119
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 093	-2 371
Oman pääoman muutokset	2 301	3 128
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-144	41
Vaihto-omaisuuden muutos	283	-187
Saamisten muutos	5 572	-7 380
Korottomien velkojen muutos	-11 273	16 312
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	18 186	29 309
RAHAVAROJEN MUUTOS	-912	7 343
Rahavarat 31.12.	20 019	20 931
Rahavarat 1.1.	20 931	13 588
	-912	7 343

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2019 1 000 €	2018 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	368 719	360 629
Aineettomat hyödykkeet	5 707	5 800
Aineettomat oikeudet	3 706	3 408
Muut pitkävaikutteiset menot	1 493	2 041
Ennakkomaksut	508	350
Aineelliset hyödykkeet	349 731	333 243
Maa- ja vesialueet	34 265	37 218
Rakennukset	174 854	164 057
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79 682	76 917
Koneet ja kalusto	21 839	22 315
Muut aineelliset hyödykkeet	3 350	1 360
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	35 740	31 377
Sijoitukset	13 282	21 586
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0	20
Osakkuusyhteisöosuudet	2 783	2 998
Muut osakkeet ja osuudet	7 928	8 744
Muut lainasaamiset	0	994
Muut saamiset	2 571	8 830
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	7 047	2 443
Valtion toimeksiannot	7 044	2 438
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	3	5
VAIHTUVAT VASTAAVAT	55 058	55 172
Vaihto-omaisuus	2 272	2 555
Aineet ja tarvikkeet	1 452	1 527
Keskeneräiset tuotteet	553	761
Muu vaihto-omaisuus	267	267
Saamiset	32 767	31 686
Pitkäaikaiset saamiset	11 344	8 126
Lainasaamiset	6 943	3 611
Laskennalliset verosaamiset	0	0
Muut saamiset	4 401	4 515
Lyhytaikaiset saamiset	21 423	23 560
Myyntisaamiset	6 069	2 555
Lainasaamiset	5 659	2 889
Muut saamiset	3 485	3 688
Siirtosaamiset	6 209	14 428
Rahoitusarvopaperit	86	86
Muut arvopaperit	86	86
Rahat ja pankkisaamiset	19 932	20 845
VASTAAVAA YHTEENSÄ	430 825	418 244

VASTATTAVAA	2019 1 000 €	2018 1 000 €
OMA PÄÄOMA	127 684	128 681
Peruspääoma	74 863	74 863
Arvonkorotusrahasto	700	700
Muut omat rahastot	3 099	4 367
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	48 490	51 247
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	531	-2 496
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 557	1 537
PAKOLLISET VARAUKSET	1 719	2 023
Muut pakolliset varaukset	1 719	2 023
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	7 377	2 917
Valtion toimeksiannot	7 137	2 671
Lahjoitusrahastojen pääomat	234	240
Muut toimeksiantojen pääomat	6	5
VIERAS PÄÄOMA	292 488	283 086
Pitkäaikainen	226 624	212 111
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	212 126	197 321
Lainat julkisyhteisöiltä	107	191
Lainat muilta luotonantajilta	1 190	1 498
Liittymismaksut ja muut velat	11 138	11 064
Siirtovelat	1	0
Laskennalliset verovelat	2 062	2 037
Lyhytaikainen	65 865	70 975
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 876	7 674
Lainat julkisyhteisöiltä	0	40
Lainat muilta luotonantajilta	7 115	11 014
Saadut ennakot	2 455	3 080
Ostovelat	13 268	14 469
Liittymismaksut ja muut velat	4 755	7 398
Siirtovelat	20 379	27 259
Laskennalliset verovelat	17	42
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	430 825	418 244

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen välittömään hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Varovaisuuden periaatteen mukaisesti maa- ja vesialueista tehtiin vuonna 2019 tehdyn arvostusten kokonais selvityksen perusteella todettu 2,7 miljoonan euron alaskirjaus tasearvoja pienentämällä ja kirjaamalla kyseinen summa tuloslaskelmaan kuluksi. Samalla siirrettiin taseeseen kirjattuja maa- ja vesialueiden hankintaan ja luovuttamiseen liittyviä asiakirjapalkkioita 139 711,20 euron edestä kuluksi tuloslaskelmaan. Imatran lyseon, harjaantumiskoulun ja paloaseman rakennuksista tehtiin 10 % lisäpoistot ja lisäksi purkukuntoisia rakennuksia alaskirjattiin 0,2 milj. euron edestä. Aineettomien oikeuksien poistot pienentyivät merkittävästi monien tietojärjestelmien tultua kokonaan poistetuksi.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemman todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronavaihtosopimuksia. Kaikki koronavaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronavaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa ja mahdolliset muutokset

Tilikauden tilikartta noudattaa Kuntaliiton 1.1.2016 alkaen voimassa olevaa suositusta.

Tilikauden aikaiset oleelliset tapahtumat

Vuoden 2019 tilinpäätökseen kirjattiin Eksoten clearing-saatava 2 202 153,36 euroa ja vuosien 2016 - 2019 alijäämävaraus 2 677 661,00. Vuoden 2019 Eksoten alijäämä oli -1 196 555,29 euroa ja siitä Imatran osuus 277 337,59 euroa. Luottotappioita kirjattiin 221 042,37 euroa lainasaamisista.

Ulkomaanrahan määräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu euroiksi tilinpäätöspäivän Suomen Pankin noteeraamaan kurssiin.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitaseen vertailukelpoisuus

Tilikaudella on otettu huomioon vähemmistöosuuslaskelmissa poisto-oikaisun vaikutus omassa pääomassa ennen vähemmistöosuuden erottamista

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Alakonserni; Imatran Seudun Yritystilat Oy, KiOy Imatran Seudun Tietotalo, KiOy Imatran Kanavakatu 9, KiOy Imatran Koskenlinkki, KiOy Imatran Koskikeskus, KiOy Muovikuja 3, KiOy Imatran Nauhakuusenkatu 8, KiOy Imatran Alakatu 18, KiOy Karhumäenkatu 71, KiOy Imatran Piikatu 14, KiOy Mansikkalan Yritystalo, KiOy Imatran Tiilitehtaankatu 28, KiOy Imatran Leipäkiventie 5,

KiOy Imatran Allas ja KiOy Ukonniemen Suurhalli on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä. Alakonserni; Mitra Imatran Rakennuttaja Oy, Ukonranta Oy ja AsOy Imatran Torinkulma on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä. Alakonserni; Imatran Seudun Kehitysytio Oy ja Imatran Seudun Aluekehitys Oy yhdistelty ennen konsernikäsittelyä.

AsOy Imatran Lemmikki, AsOy Imatran Marioninpolku, AsOy Imatran Omenatarha ja AsOy Imatran Poutapäivä osuomistusyhteisöt on jätetty yhdistelemättä konsernitilinpäätökseen. Omistus tytäryhteisössä on lyhytaikainen ja tarkoitettu yksinomaan edelleen luovutettavaksi.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon vähemmistöosuuksien yhdistelmissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistöyhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Arvostus- ja jaksotuseriaatteet

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotuseriaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Konsernitaseen osalta, vertailutasetta 31.12.2018 on muutettu tekemällä oikaisuja, jotka liittyvät edellisiin tilikausiin. Vertailutaseen tunnusluvut on muutettu vastaamaan oikaistua vertailutasetta.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Tuloslaskelman tuotot	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Toimintatuotot				
Keskushallinto	1 434 247	1 080 982	1 839 673	1 977 636
Hyvinvointipalvelut	103 059 727	29 107 022	7 078 280	6 946 468
Tekninen palvelukeskus	28 301 538	28 186 969	11 074 276	11 288 025
Muut liiketoiminnan tuotot	17 598 774	15 579 008		
Yhteensä toimialoitain	150 394 286	73 953 981	19 992 228	20 212 129
Myyntivoitot/ei kohdennettu	0	0	200 081	132 566
Yhteensä	150 394 286	73 953 981	20 192 309	20 344 695
Verotulot				
Kunnan verotulo			90 624 105	89 508 908
Kiinteistövero			11 979 467	9 785 520
Osuus yhteisöveron tuotosta			3 371 534	3 739 747
Yhteensä			105 975 107	103 034 175

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Valtionosuudet				
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus			51 390 887	51 872 841
Verotuloihin perustuva tasaus			6 589 364	6 178 094
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuu			-1 536 017	-1 701 548
Maksetut valtionosuudet yhteensä			56 444 234	56 349 388
IB-lukion osuus maks. Lpr:lle sop. mukaan			-330 017	-299 008
IB-lukion valtion osuuden palautus OKM/94/530/2017 19.9.2017			0	0
ISK:lle maks. perusop.lain muk. aamu- ja ip.toiminta			-11 263	-11 263
Yhteensä			56 102 954	56 039 117
Palvelujen ostojen erittely				
Asiakaspalvelujen ostot			95 499 304	93 043 142
Muiden palvelujen ostot			22 549 226	22 338 662
Yhteensä			118 048 530	115 381 804

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat oikeudet	5 vuotta	tasapoisto
Muut pitkävaik. menot	2 vuotta	tasapoisto
Muut pitkävaik. menot	10 vuotta	tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat	20 vuotta	tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat	40 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 - 30 v.	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3 - 15 v.	tasapoisto
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto

Pienet pysyvien vastaavien hyödykehankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Potilasvahinkovastuut 1.1.	2 022 638	1 945 711		
Lisäykset tilikaudella	0	289 128		
Vähennykset tilikaudella	340 181	212 201		
Potilasvahinkovastuut 31.12.	1 682 457	2 022 638		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	0			
Lisäykset tilikaudella	2 750 896		2 714 279	
Vähennykset tilikaudella	0			
Muut pakolliset varaukset 31.12.	2 750 896		2 714 279	

Muihin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja luovutustappiot

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	200 081	87 885	200 081	87 885
Rakennusten luovutusvoitot	807 794	3 689 273		
Osakkeiden luovutusvoitot	7 970	85 973	7 970	43 935
Muut luovutusvoitot	0	0	0	0
Luovutusvoitot yhteensä	1 015 844	3 863 131	208 051	131 820

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	6 099	397	6 099	397
Rakennusten luovutustappiot	133 315	3 210 645		
Muut luovutustappiot	24 093	5 753	14 384	0
Luovutustappiot yhteensä	163 507	3 216 795	20 483	397

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2019	2018
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	1 700 000	0
Osinkotuotot muista yhteisöistä	110 867	20 319
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
Yhteensä	1 810 867	20 319

TASEEN LIITETIEDOT

Arvonkorotukset

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu omaisuuden arviointiin 31.12.1988, mikä suoritettiin, kun perustettiin Etelä-Karjalan sairaanhoitopiiriä sekä 01.01.1997 suoritettu Etelä-Karjalan koulutus kuntayhtymän avaavassa taseessa.

	Konserni	
	2019	2018
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	700 408	700 408
Arvonkorotus		
Arvonkorotuksen purku	0	0
Arvo 31.12.	700 408	700 408

Pysyvien vastaavien liitetieto

	Aineettomat hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	140 018	722 537	862 555
Lisäykset tilikauden aikana	28 956	0	28 956
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0
Tilikauden poisto	-115 428	-361 268	-476 696
Poistamaton hankintameno 31.12.	53 546	361 269	414 815
Kirjanpitoarvo 31.12.	53 546	361 269	414 815

Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taide-esineet	Ennakkomaksut ja kesken-eräiset	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	29 828 076	9 955 229	65 218 459	866 297	685 828	12 994 226	119 548 115
Lisäykset tilikauden aikana	159 490	47 500	600	785 458	11 900	26 770 197	27 775 145
Rahoitusosuudet tilikaudella		0	0	0		-306 413	-306 413
Vähennykset tilikauden aikana	-185 987	0	0	0			-185 987
Siirrot erien välillä		429 685	8 092 990			-8 522 674	0
Tilikauden poisto		-1 610 791	-6 177 494	-506 335			-8 294 621
Arvonalennukset ja niiden palautukset	-2 839 711						
Poistamaton hankintameno 31.12.	26 961 868	8 821 622	67 134 554	1 145 420	697 728	30 935 335	135 696 527
Kirjanpitoarvo 31.12.	26 961 868	8 821 622	67 134 554	1 145 420	697 728	30 935 335	135 696 527
Olennaiset lisäpoistot							
Erittely olennaisista lisäpoistoista		-768 344					-768 344

Pysyvien vastaavien sijoitukset
Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet tytäryht.	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Muut saamiset tytäryht.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	77 160 611	7 705 629	1 289 284	739 544	8 656 762	95 551 830
Lisäykset	2 265 027		0	4 603	7 200	2 276 830
Vähennykset	-80	0	-32 388	-43 531	0	-75 999
Siirrot erien välillä	0		0			0
Hankintameno 31.12.	79 425 558	7 705 629	1 256 896	700 616	8 663 962	97 752 661
Kirjanpitoarvo 31.12.	79 425 558	7 705 629	1 256 896	700 616	8 663 962	97 752 661

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti-paikka	Kunnan omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin oma pääoma	Kuntakonsernin vieras pääoma	Kuntakonsernin osuus (1000 €) tilik.voitto/tappio
Tytäryhteisöt						
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy alak.	Imatra	100,00 %	100,00 %	3 772	9 210	297
Imatran vuokra-asunnot Oy	Imatra	93,60 %	93,60 %	5 028	41 573	0
Imatran Toimitilat Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	36 326	15 022	-3 263
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	534	1 178	31
Imatran Seudun Kehitysytio Oy alak.	Imatra	55,85 %	55,85 %	636	166	-19
Imatran Seudun Yritystilat Oy alak.	Imatra	100,00 %	100,00 %	13 347	49 697	-453
AsOy Hentun-Liisa	Imatra	64,30 %	64,30 %	203	546	-29
KiOy Imatran Kerhomäki	Imatra	100,00 %	100,00 %	108	2	-2
KiOy Villakarelia	Imatra	100,00 %	100,00 %	2	1 056	0
Imatra Base Camp Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	50	148	6
Imatran Lämpö Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	13 843	28 699	1 684
KiOy Imatran Kallenkulma	Imatra	100,00 %	100,00 %	3	5 158	0
Kuntayhtymät						
Etelä-Karjalan koulutus kuntayhtymä	Lranta	39,19 %	39,19 %	7 466	3 111	253
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	Lranta	23,18 %	23,18 %	3 282	33 961	-298
Etelä-Karjalan liitto -kuntayhtymä	Lranta	24,29 %	24,29 %	469	281	9
Osakkuusyhteisöt						
KiOy Imatran Keskusasema	Imatra	35,50 %	35,50 %	672	38	34
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	Lranta	23,30 %	23,30 %	1 791	3 150	67
Osaomistusyhteisöt (ei yhdistelty)						
AsOy Imatran Lemmikki	Imatra	59,08 %	59,08 %			
AsOy Imatran Marioninpolku	Imatra	42,99 %	42,99 %			
AsOy Imatran Omenatarha	Imatra	83,21 %	83,21 %			
AsOy Imatran Poutapäivä	Imatra	82,77 %	82,77 %			
AsOy Koskitori	Imatra	32,41 %	32,41 %			

Saamisten erittely	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Pitkäaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä			6 200 000	6 652 687
Lainasaamiset			6 200 000	6 652 687
Muut saamiset			0	0
Lyhytaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä			73 624	186 480
Myyntisaamiset			71 674	183 482
Siirtosaamiset			1 950	2 998
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä			55 119	111 169
Myyntisaamiset			55 119	111 169
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä			95 955	106 251
Myyntisaamiset			95 955	106 251
Siirtosaamisten oleelliset erät				
Siirtosaamiset yhteensä	6 209 467	14 428 144	1 057 250	961 781
EU-tuet ja avustukset	631 296	1 137 458	210 928	406 591
Kelan korvaus työterveyshuollosta	465 766	741 698	165 530	175 076
Siirtyvät korot	2 426	8 974	0	0
Valtionosuus saaminen	147 039	101 647	84 838	101 647
Moduulit ja väistötilat	293 387	796 335		
Alv saaminen	0	6 290 351		
Palkkatukisaaminen	172 110	74 155		
Muut tulojäämät	4 497 444	5 277 525	595 953	278 467

Rahat ja pankkisaamiset

Kaupungin Rahat ja pankkisaamiset sisältää konsernitilin käyttövaran.

Vastaava käyttövara on velkana siirtovelloissa, josta eliminoitu tyttären ja Liikelaitoksen pankkisaamiset

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	74 863 253	74 863 253	74 863 253	74 863 253
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	74 863 253	74 863 253	74 863 253	74 863 253
Arvonkorotusraho 1.1.	700 408	700 408		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusraho 31.12.	700 408	700 408		
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	2 029 906	176 677		
Lisäykset		142 575		
Vähennykset	-172 669			
Oikaisut vertailutaseeseen		1 505 363		
Muut omat rahastot 31.12.	1 857 237	1 824 615		

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Vahinkorahasto 1.1.	2 542 385	5 128 945	2 681 478	3 061 083
Lisäykset	0	0	0	0
Vähennykset	-1 300 799	-875 906	-1 300 799	-379 605
Oikaisut vertailutaseeseen		-1 710 654		
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	1 241 586	2 542 385	1 380 679	2 681 478
Muut omat rahastot 31.12	3 098 824	4 367 000		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	48 750 788	52 223 381	65 782 029	58 855 881
Muutokset tilikaudella	-260 686	1 539 109	117 757	6 926 147
Oikaisut vertailutaseeseen		-2 515 501		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	48 490 103	51 246 989	65 899 785	65 782 029
Tilikauden yli-/alijäämä	531 184	-2 496 201	644 119	117 757
Ylijäämä yhteensä 31.12.	531 184	-2 496 201	644 119	117 757
Oma pääoma yhteensä 31.12.	127 683 772	128 886 740	142 787 836	143 444 516
	Konserni	2018	Kunta	2018
Vieras pääoma				
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	171 071 984	119 719 873	43 259 228	50 253 866
Lainat julkisyhteisöiltä	6 200 000	6 705 217	0	0
Yhteensä	177 271 984	126 425 090	43 259 228	50 253 866
Pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset				
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			2 714 279	
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	4 396 735	2 022 638		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	4 396 735	2 022 638	2 714 279	
Velat				
Lyhytaikainen vieras pääoma				
Velat tytär yhteisöille			2 612 665	4 055 944
Ostovelat			2 595 359	4 039 114
Korkovelat			1 719	2 066
Siirtovelat			15 587	14 763
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä			64 670	469 222
Ostovelat			64 670	469 222
Velat osakkuus- sekä muille omistus-yhteisyyksille			36 496	58 376
Ostovelat			36 496	58 376
Muiden velkojen erittely				
Muut velat				
Liittymismaksut				
Muut velat			441 095	441 095
Muut velat yhteensä			4 674 091	4 674 091
			5 115 186	5 115 186

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Siirtovelkojen oleelliset erät				
Siirtovelat yhteensä	20 378 863	27 259 307	14 219 479	24 971 788
Menojäämät				
Lomapalkkavelka henkilösivukuluineen	13 420 108	12 781 631	2 991 437	2 687 413
Muu palkkavelka henkilösivukuluineen	2 089 933	2 140 078	688 925	623 078
Korkojaksotukset	411 184	408 710	102 829	113 846
Konsernitili	121 595	859 075	8 989 890	18 234 495
Valtionosuusennakot	819 228	1 089 180	799 228	544 590
Valtionosuuspalautus	0	15 320	0	15 320
Potilasvakuutus	205 071	212 218		
Muut menojäämät	3 311 743	9 753 096	1 336 095	3 376 124

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		3 001 703		210 100
Myöhemmin maksettavat		2 952 184		265 185
Yhteensä		5 953 887		475 285
Muut vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		3 270 674		
Myöhemmin maksettavat		21 954 707		
Yhteensä		25 225 381		

Vuokravastuut

Vuokravastuut		
Toimitilojen vuokravastuut	26 247 007	11 484 402
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	3 566 944	765 348
Maa-alueiden vuokravastuut	1 847	
Muut vuokravastuut	534	
Vuokravastuut yhteensä	29 816 332	12 249 750
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 961 712	3 489 501
- siitä PPP-hankkeet		
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet		
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut		8 892 184

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

	Konserni	
	2019	2018
Vastuusitoumukset		
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
Lainat rahoitus- vakuutuslaitoksilta	124 888 571	110 986 779
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	53 400 561	49 310 558
Lainat muilta luotonantajilta	14 323 012	18 029 470
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	12 933 032	12 933 032
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	66 333 593	62 243 590

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 015 000	1 015 000		
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	1 317 390	1 339 400		
Pantatut osakkeet yhteensä	1 015 000	1 015 000		
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			174 330 897	174 604 912
Jäljellä oleva pääoma			111 474 431	119 355 507
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	8 408 778	12 431 646	5 080 000	5 080 000
Jäljellä oleva pääoma	4 124 056	2 566 914	1 727 754	2 013 469
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			162 138 574	155 676 719
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahoista 31.12.			106 676	101 810
Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Arvonlisäveron palautusvastuu		16 351 595		
<p>Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 %). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.</p>				
Koronvaihtosopimukset				
<p>Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty lainojen korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksilla muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksien pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimukset eräännyy 23.11.2026</p>				
Kuntarahhoitus 32172, 32194, 96651				
Käypä arvo			-841 687	-278 042
Nimellisarvo			5 500 000	5 500 000
Sopimus Pohjola Pankki Oyj 1817111, 377269, 396668, 415392 ja 8282877				
Käypä arvo			-2 080 929	-665 290
Nimellisarvo			41 000 000	46 150 000
Sopimus DanskeBank 45387163SA-BCQQF, 50779251SA				
Käypä arvo			-400 911	-198 110
Nimellisarvo			14 950 000	16 950 000
Sopimus Nordea 1628991/2267460, 1731951/2655542				
Käypä arvo			-105	-56
Nimellisarvo			8 150 000	9 450 000

Konserni
2019 **2018**

Imatran Lämpö Oy:n koronvaihtosopimukset

0178Q 1 ja 2, 1526604/2091411, 1532951/2100864, 1618443/2246856

Käypä arvo	-556 595	-472 419
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	15 405 000	10 128 000
Sopimukset erääntyy 2.6.2026		

Imatran Seudun Yritystilat Oy - konsernin koronvaihtosopimukset

Käypä arvo	-36 219	-36 657
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 331 435	2 468 577
Sopimukset erääntyy 12.1.2022		

Käypä arvo	-24 927	-13 252
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	924 333	963 667
Sopimukset erääntyy 31.3.2024		

Käypä arvo	-24 126	-2 543
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	990 000	1 072 500
Sopimukset erääntyy 27.4.2026		

Käypä arvo	-20 746	-7 285
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	574 664	620 637
Sopimukset erääntyy 30.10.2026		

Käypä arvo	-178 906	-60 459
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 312 000	3 384 000
Sopimukset erääntyy 1.1.2027		

Käypä arvo	-262 801	-127 454
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 815 000	3 815 000
Sopimukset erääntyy 31.5.2027		

KiOy Imatran Kallenkulma

Käypä arvo	-237 965	-77 561
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	5 137 242	5 334 828
Sopimukset erääntyy 14.12.2026		

Imatran Vuokra-asunnot Oy

Käypä arvo	-261 623	-268 492
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	7 075 000	7 690 000
Sopimukset erääntyy 28.08.2026		

Käypä arvo	-118 299	-125 825
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 313 450	2 400 750
Sopimukset erääntyy 30.6.2025		

Käypä arvo	-92 368	-90 741
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 306 900	2 318 700
Sopimukset erääntyy 30.4.2025		

Käypä arvo	-2 111	
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	961 875	
Sopimukset erääntyy 30.9.2026		

	Konserni			
	2019	2018		
Käypä arvo	-252 566			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 466 000			
Sopimukset erääntyy 31.3.2025				
			Konserni	
			2019	2018
Päästöoikeudet 2019			tCO2	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.		20 738		
Toteutuneiden päästöjen määrä-		836		
Saadut päästöoikeudet		11 938		
Päästöoikeuksien myynnit		15 000		397 500
Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet		5 000		
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.		21 840		
Päästöoikeudet 2018			tCO2	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.		3 401		
Toteutuneiden päästöjen määrä-		904		
Saadut päästöoikeudet		15 241		
Päästöoikeuksien myynnit		27 000		401 070
Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet		5 000		
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.		20 738		
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Henkilöstön määrä (ilman työllistettyjä)				
Konsernipalvelut			66	67
Hyvinvointipalvelut			452	468
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut			71	75
Osa-aikaiset			154	152
Yhteensä	860	896	743	762
Henkilöstökulut				
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan			37 856 975	37 348 207
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin			14 645	0
Henkilöstökulut yhteensä			37 871 620	37 348 207
Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut				
Imatran Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö ry			11 947	12 512
Kaakkois-Suomen Kokoomus ry			70	92
Kokoomuksen Imatran kunnallisjärjestö ry			11 473	11 488
Keskustan Imatran kunnallisjärjestö ry			2 363	1 861
Keskustan Karjalan piiri ry			205	205
Imatran Seudun Perussuomalaiset ry			892	847
Vasemmistoliiton Imatran yhdistys ry			617	762
Etelä-Karjalan Vihreät ry			832	710
Kaakkois-Suomen Sosiaalidemokraatit ry			434	396
Imatran Siniset ry			952	2 004
Taipalsaariliike ry			35	21
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä			29 818	30 898

	Kunta	
	2019	2018
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy ja KPMG Oy	13 205	18 493
Tilintarkastuspalkkiot	7 905	5 435
Muut palkkiot	5 300	13 058

Intressitahotapahtumat

Sidonnaisuusrekisterin mukaan konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

IMATRAN VESI –TASEYKSIKÖ
Tuloslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2019	31.12.2018
LIIVEVAIHTO	5 849 776,13	6 163 361,29
Liiketoiminnan muut tuotot	386 858,10	311 992,04
TUOTOT YHTEENSÄ	6 236 634,23	6 475 353,33
KULUT		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-559 165,09	-675 708,56
Palvelujen ostot	-1 680 012,47	-1 641 059,54
Palkat ja palkkiot	-711 433,82	-707 795,21
Eläkekulut	-219 310,86	-204 537,91
Muut henkilösivukulut	-22 407,41	-26 306,56
Poistot ja arvonalentumiset	-1 498 718,18	-1 480 859,73
Muut kulut	-128 669,28	-87 986,17
KULUT	-4 819 717,11	-4 824 253,68
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	1 416 917,12	1 651 099,65
Muut rahoitustuotot	15 456,04	15 373,91
Kunnalle maks. korkokulu	-29 076,33	-43 493,34
Muut rahoituskulut	0,00	-0,35
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 403 296,83	1 622 979,87

Rahoituslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2019	31.12.2018
Taseyksikön toiminnan rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 416 917	1 651 100
Poistot ja arvonalennukset	1 498 718	1 480 860
Rahoitustuotot ja kulut	-13 620	-28 119
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 626 682	-2 496 730
Rahoitusosuudet investointimenoihin	22 894	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 298 227	607 109
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-290 763	-290 763
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	-5 773
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-5 396 472	-6 146 273
Korottomien velkojen muutos	4 389 008	5 835 700
Rahoituksen rahavirta	-1 298 227	-607 109

IMATRAN VESI –TASEYKSIKKÖ
Tase

IMATRAN VESI	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Rakennukset	1 038 336,76	1 149 778,79
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 932 229,38	21 524 839,49
Koneet ja kalusto	58 813,60	49 372,68
Ennakkom. ja keskener. hankinnat	1 738 268,48	1 938 587,84
Aineelliset hyödykkeet	24 767 648,22	24 662 578,80
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 767 648,22	24 662 578,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset	80 929 344,99	75 532 873,18
Saamiset	80 929 344,99	75 532 873,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT	80 929 344,99	75 532 873,18
VASTAAVA	105 696 993,21	100 195 451,98
VASTATTAVAA		
Peruspääoma	-10 091 275,59	-10 091 275,59
Edellisten tilikausien ylijäämä	-12 698 979,20	-11 075 999,33
Tilikauden ylijäämä	-1 403 296,83	-1 622 979,87
OMA PÄÄOMA	-24 193 551,62	-22 790 254,79
Lainat julkisyhteisöiltä	-290 763,24	-581 526,53
Muut velat	-441 095,32	-441 095,32
Pitkäaikainen (>1 v)	-731 858,56	-1 022 621,85
Lyhytaikainen (<1 v)	-80 771 583,03	-76 382 575,34
VIERAS PÄÄOMA	-81 503 441,59	-77 405 197,19
VASTATTAVAA	-105 696 993,21	-100 195 451,98
IMATRAN VEDEN TUNNUSLUKUJA		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,9	7,6
Nettotulos, %	24,0	26,3
Oman pääoman tuotto, %	6,0	7,9
Henkilöstö	28	28

5. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Imatralla 23. päivänä maaliskuuta 2020

IMATRAN KAUPUNGINHALLITUS

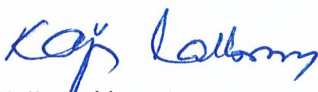
	
Anniina	Riikka
	
Anne	Riikka
	
Tiina	Tiina
	
Aini	Aini
	
Valtteri	Valtteri

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Imatralla 23/4 2020

KPMG OY AB


Kaija Pakkanen
JHT, KHT

6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

TILIKAUDELLA 1.1.2019 - 31.12.2019 KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Päiväkirja	koneellinen tietoväline
Pääkirja	koneellinen tietoväline
Kassat	CPU-kassajärjestelmä manuaalisesti ylläpidettyjä alakassoja
Myyntireskontrat	erilliset osakirjanpidot
Ostoreskontrat	erilliset osakirjanpidot
Lainareskontrat	erillinen osakirjanpito
Palkanlaskenta	erillinen osakirjanpito
Varastot	erilliset osakirjanpidot
Konsernitilinpäätös	TE-KONSERNI -konsernitilinpäätösohjelma
Tasekirja	erikseen sidottu
Tase-erittelyt	erikseen sidottu

7. MUUT LIITTEET

TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUKUJEN KEHITYS V. 2014 - 2019

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tuloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,1	17,7	14,4	14,4	11,9	11,7
Vuosikate/Poistot, %	115,8	141,4	152,3	159,5	96,9	124,8
Vuosikate, €/asukas	372	429	519	585	301	413
Rahoituslaskelman tunnusluvut						
Toiminnan ja investointien rahavirran						
kertymä 5 vuodelta, M€	12,4	-9,1	-6,6	6,2	-1,6	-22,6
Investointien tulorahoitus, %	39,9	46,6	62,7	103,4	34,3	36,8
Pääomamenojen tulorahoitus, %	27,5	31,1	39,2	80,4	22,8	18,3
Lainanhoitokate	0,9	0,9	1,0	1,2	0,7	0,4
Kassan riittävyys, pv	17	24	17	18	32	25
Taseen tunnusluvut						
Omavaraisuusaste, %	60,7	58,0	61,4	62,3	58,2	54,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	44,4	50,9	46,5	46,8	57,5	63,8
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	50,3	53,6	58,9	65,8	65,9	66,5
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 793	1 927	2 139	2 412	2 447	2 510
Lainakanta 31.12., milj. €	46,5	60,8	61,2	61,1	63,1	90,4
Lainakanta, €/asukas	1 658	2 183	2 222	2 242	2 343	3 411
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €						102,7
Lainat ja vastuut, €/asukas						3 873
Lainasaamiset, milj. €	0,1	0,1	0,1	8,7	8,7	8,7
Konsernituloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	52,9	52,4	52,1	51,4	33,0	50,4
Vuosikate/Poistot, %	111,2	122,1	133,7	123,3	88,3	92,1
Vuosikate, €/asukas	888	943	1 122	1 066	624	895
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut						
Toiminnan ja investointien rahavirran						
kertymä 5 vuodelta, M€	-20,3	-58,3	-56,4	-44,6	-62,0	-81,3
Investointien tulorahoitus, %	69,0	44,3	54,5	70,3	36,3	52,4
Lainanhoitokate	1,4	1,4	1,5	1,4	0,8	0,6
Kassan riittävyys, pv	18	17	13	14	26	19
Konsernitaseen tunnusluvut						
Omavaraisuusaste, %	34,7	33,2	34,7	34,7	31,4	30,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	68,2	75,2	74,8	77,7	115,2	89,5
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	33,5	38,1	48,1	52,2	48,8	49,0
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 194	1 369	1 749	1 915	1 810	1 849
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	167,4	189,1	195,8	200,5	217,7	238,4
Konsernin lainat, €/asukas	5 970	6 792	7 117	7 352	8 085	8 994
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €						268,2
Lainat ja vastuut, €/asukas						10 119
Konsernin lainasaamiset 31.12., milj. €	1,4	1,3	1,2	1,2	1,0	0,0

Taseyksikön tunnusluvut**Imatran Vesi**

Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,4	5,1	6,2	6,3	7,6	5,9
Nettotulos, %	12,9	15,1	20,1	22,6	26,3	24,0
Oman pääoman tuotto, %	4,4	5,5	6,4	6,5	7,9	6,0
Henkilöstö	28	28	28	28	28	28
Imatran asukasluku	28 037	27 835	27 517	27 269	26 932	26 508

TUNNUSLUKUJEN SELITYKSET**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT****Toimintatuotot/Toimintakulut, %**

= 100 * Toimintatuotot/Toimintakulut

Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta kunnan toimintamenoista. Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate/Poistot, %

= 100 * Vuosikate/Poistot

Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja rahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja rahoitus on riittävä.

Tulo- ja rahoitus on tasapainossa, jos vuosikate/poistot on vähintään 100, heikko, jos tunnusluku on nollan ja sadan välissä ja kriisissä, jos tunnusluku on miinusmerkkinen.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**Investointien tulo- ja rahoitus, %**

= 100 x Vuosikate/Investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulo- ja rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä. (Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.)

Pääomamenojen tulo- ja rahoitus, %

= 100 * Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

Tunnusluku osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Tunnusluku kertoo tulo- ja rahoituksen riittävyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1 - 2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo on alle yhden.

Kassan riittävyys, pv

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

TASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %**

$$= \frac{100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})}{(\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})}$$

Tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitouksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$$= \frac{100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})}{\text{Käyttötulot}}$$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo- ja rahoituskeinoilla.

Lainakanta 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuu}$$

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainasaamiset 31.12.

$$= \text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$$

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

TASEYKSIKÖN TUNNUSLUVUT**Sijoitetun pääoman tuotto, %**

$$= \frac{100 \times (\text{Liikelyläämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Korkokulut})}{\text{Oma pääoma} + \text{Korollinen vieras pääoma}}$$

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Ohjearvoja: yli 15 hyvä, 9 - 15 tyydyttävä, 0 - 9 välttävä, alle 0 heikko.

Nettotulos, %

$$= \frac{100 \times \text{Liikelyläämä ennen varauksia}}{\text{Liikevaihto}}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Oman pääoman tuotto, %

$$= \frac{100 \times \text{Liikelyläämä ennen satunnaisia eriä}}{\text{Oma pääoma}}$$

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Oman pääoman tuotto-prosentti kuvaa yrityksen kykyä huolehtia omistajien yritykseen sijoittamista pääomista. Tuottotasovaatimus määärätty pitkälti omistajien asettamien tavoitteiden mukaisesti.