



Tilinpäätös 2021

Tasekirja 1.1.2021 - 31.12.2021

Kaupunginhallitus 21.3.2022
Kaupunginhallitus 4.4.2022

Sisällysluettelo

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	3
1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	7
1.1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	8
1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	13
1.1.6. Kaupungin henkilöstö 31.12.2021	13
1.1.7. Ympäristöasiat	13
1.1.8. Muut ei-taloudelliset asiat	14
1.1.9. Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	14
1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	15
1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	19
1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	19
1.3.2. Toiminnan rahoitus	20
1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	21
1.5. KOKONAISTULOT JA -MENOT	23
1.6. IMATRA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	24
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	24
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	25
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	25
1.6.4. Konsernin henkilöstömäärä 31.12.2021.....	25
1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	26
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	27
1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	32
1.7.1. Tilikauden tuloksen käsittely	32
1.7.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	32
1.8. Valtuustokauden tavoitteiden toteuma	33
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	42
2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen	42
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	44
Verotulot ja valtionosuudet	45
Vuosikate	45
Tilikauden tulos	46
2.3. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen	47
Rahoitustoiminta.....	47
2.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vastuualueittain	48
KONSERNIPALVELUT	49
Hallintopalvelut	56

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut	57
Talous- ja rahoituspalvelut	58
EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	60
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	61
Lautakunta ja johto	66
Varhaiskasvatuspalvelut	67
Opetuspalvelut	69
Kulttuuripalvelut	71
Hyvinvointipalvelut	73
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA	77
Lautakunta ja vastuualue	82
Kaupunkisuunnittelu	83
Kaupunki-infra	85
Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta	88
Imatran Vesi, taseyksikkö	90
YMPÄRISTÖVALVONTA	92
Imatran seudun ympäristölautakunta	93
Etelä-Karjalan jätelautakunta	97
2.6. Investointiosan toteutumisvertailu (1000 €)	99
2.7. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen seuranta	101
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	103
Mitra Management –konserni	109
Imatran Vuokra-asunnot Oy	115
Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni	120
Imatran Lämpö Oy	125
Imatra Base Camp Oy	134
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	138
Imatran Toimitilat Oy	143
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	147
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	155
5. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	171
6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	172
7. MUUT LIITTEET	173

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Toiminnalliset muutokset

Kaupunginhallitus päätti kaupunginjohtajan viran auki julistamisesta helmikuussa, kun kaupunginjohtaja Roslakka oli ilmoittanut jäävänsä vuosilomalle ja eläkkeelle syksystä alkaen. Kaupunginvaltuusto valitsi huhtikuun kokouksessaan uudeksi kaupunginjohtajaksi Ari Lindemanin. Hän aloitti toimessa 1.9.2021 ensin kuukauden perehdytysjaksolla ja sen jälkeen vs. kaupunginjohtajana kaupunginjohtaja Roslakan aloitettua vuosilomansa. Kaupunginjohtajavalinnasta valittiin Itä-Suomen hallinto-oikeuteen. Kaupunginjohtajan valintaan liittyvänä kaupunginvaltuusto oli jo aiemmin päättänyt siirtymisestä uuteen johtamisrakenteeseen, jossa kaupunginjohtajan alaisuudessa toimii palvelujohtaja ja strategia- ja hallintojohtaja. Samalla luovuttiin apulaiskaupunginjohtajan virasta. Palvelujohtajaksi valittiin Arja Kujala, hän aloitti virassa 1.12.2021. Strategia- ja hallintojohtajaksi valittiin Matias Hilden, joka aloitti virassa 20.12.2021

Kokonaisvaltaisen kouluverkkoratkaisun rakentamisvaihe saatiin päätökseen Kosken koulukeskuksen valmistuttua ja koululaisten ja opettajien aloittaessa siellä elokuussa. Koulun vihkiäisjuhla järjestettiin marraskuussa. Kaupungissa on nyt kolme uutta koulukeskusta, jotka tarjoavat terveet, turvalliset ja modernisti varustellut tilat ja välineet oppimiseen ja työntekoon sekä monipuoliset harrastusmahdollisuudet erilaisille ryhmille kouluajojen ulkopuolella. Koulut toimivat myös erilaisten tapahtumien majoitus- ja muina tiloina etenkin kesäisin.

Jätevedenpuhdistamon saneeraus rakentaminen käynnistyi syksyllä. Kyseessä on noin 18 miljoonaa euron investointi, jonka Imatran kaupunki rahoittaa rakentamisaikana. Puhdistamon valmistuttua ja lopullisten rakennuskustannuksen selvittyä Lappeenranta ja Ruokolahti maksavat sovitut osuutensa investoinnista Imatran kaupungille, minkä lisäksi investointikustannuksiin saadaan merkittävä ympäristöministeriön avustus.

Kunnallisvaalit järjestettiin kesäkuussa. Vaalit järjestettiin poikkeuksellisen ajankohtana Covid-19 -pandemian johdosta. Vaalien siirtäminen juuri kesälomien alle vaikutti merkittävästi hallintohenkilöstön ja valittujen uusien luottamushenkilöiden työskentelyyn, koska uusi valtuustokausi aloitettiin kuitenkin normaalisti 1.8.2021. Luottamushenkilöiden paikkaneuvottelut, tekniset ja koulutukselliset valmistelut uutta valtuustokautta varten toteutettiin pika-aikataululla. Työtä auttoi se, että kesän ja alkusyksyn aikana koronarajoitusten vaikutus toimintaan oli pieni.

Uusi valtuustokausi aloitettiin ja talousarvio 2022 laadittiin aiemman kaupunkistrategian pohjalta. Uuden kaupunkistrategian valmistelut aloitettiin joulukuussa tavoitteena, että strategia työstetään valtuuston päätettäväksi toukokesäkuuksi 2022.

Covid-19 -pandemian vaikutus kaupungin palveluihin

Keväällä Covid-19 -pandemian vuoksi tehtyjen koronarajoitusten vaikutus toimintaan oli edelleen merkittävä. Etätyö oli vallitsevaa ja toimielinten kokoukset toteutettiin pääosin etänä tai hybridimuodossa. Omissa toiminnoissa sulut ja rajoitukset pystyttiin hoitamaan hallitusti hyödyntäen edellisen koronavuoden oppeja. Syksyllä rajoitukset höllenivät 2-3 kuukaudeksi ja uusi kaupunginvaltuusto, -hallitus ja vs. kaupunginjohtaja pääsivät aloittamaan lähikokouksin ja -tapaamisin, mutta etätyö säilyi pääasiallisena toimintamallina niissä töissä joissa se oli mahdollista. Vuoden lopulla toimielimet palasivat lyhyen lähikokousjakson jälkeen taas etä- ja hybridikokousmalliin ja etäsuositus palasi voimaan.

Elinvoiman edistäminen

Arviolta vuoteen 2015 saakka kaupungin väkiluku väheni lähes yksinomaan kuolleisuuden ja syntyvyyden välisen epäsuhdan vuoksi. Luontaisen väestövähennyksen ohella nettomuuton negatiivisuus on näytellyt viimeisten vuosien aikana suurta osaa kaupungin negatiivisesta väestökehityksestä. Vuoden 2021 väestövähennyksestä noin 39 % selittyi jo Imatralta poismuuttaneiden suuremmalla lukumäärällä suhteessa kaupunkiin muuttaneisiin uusiin asukkaisiin. Talousarvio 2022 tavoitteeksi asetettiin nettomuuttotappion pienentäminen.

Imatran veroprosentti säilyi ennallaan ja on edelleen maakunnan alhaisin. Tästä huolimatta kaupunki on kyennyt panostamaan merkittävästi niin sanottuun pehmeään elinvoimaan muun muassa saattamalla loppuun koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluiden tilaudistukset ja eri palveluiden yhteistyötä lisäävät toiminnalliset uudistukset. Uusien ratkaisujen sisäänajo edellyttää vielä paljon työtä ja vie joitakin vuosia, mutta ne ovat olleet välttämättömiä ja kaukonäköisiä. Nämä toimet turvaavat Imatran elinvoimaa pitkälle tulevaisuuteen.

Teollinen yritystoiminta pärjäsi hyvin Imatralla vuoden aikana talouden yleisen kasvun vetämänä. Yritysten haasteena oli edelleen osaavan työvoiman saanti. Vuoden elinvoimatekoja olivat muun muassa neljäkenteisen Padelhallin rakentuminen yksityisen yrityksen toimesta Ukonniemen urheilu-, liikunta- ja matkailukeskittymään, omistajavaihdosten tukeminen teollisten työpaikkojen säilyttämiseksi kaupungissa ja Suomen erämuseosäätiön perustaminen Imatralla 4.11.2021. Erämuseosäätiön perustivat Imatran kaupungin lisäksi Suomen metsästysmuseumyhdistyksen, Suomen kalastusmuseumyhdistyksen ja OP Etelä-Karjala. Säätiö varmisti myös vuoden lopulla merkittävän hankesuunnittelurahoituksen Suomen eduskunnalta ja maa- ja metsätalousministeriöltä Imatran kaupungin lupaaman panostuksen lisäksi. Näin Imatran kaupungintalon uusiokäyttöön perustuva Suomen erä- ja luontokulttuurimuseo sai hyvä alun. Tuleva museo on merkittävä yhteistyöalusta monenlaiselle museon toimialoihin, matkailutuotteisiin ja palvelukonsepteihin liittyvälle yritystoiminnalle. Uuden museohanketta hyödyntävän ja sitä tukevan yritystoiminnan synnyttämiseksi käynnistettiin syksyllä yritys yhteistyömahdollisuuksia ideoiva ja kokoava kehittämishanke. Erämuseohankkeen liittyen kaupunginhallitus päätti joulukuussa, että kaupungintalon nykyiset toiminnot siirretään tulevaisuudessa pääosin Imatrankoskelle. Toimintojen siirtoa valmistelemaan tullaan perustamaan erillinen tilatyöryhmä.

Maailmanlaajuisen Covid-19 -pandemian aiheuttamat talous- ja hyvinvointivaikutukset olivat myös Imatralla merkittävät. Kansainvälinen matkailu oli edelleen aallonpohjassa. Pienyritysten myynti on pysynyt alhaisempana erityisesti matkailun toimialan yrityksissä, vaikka kotimaan matkailu korvasi jonkin verran kansainvälistä matkailua.

Imatran kaupungin elinvoiman kannalta erityisen tärkeä matkailuala kärsi edelleen pahasti Covid-19 -tilanteesta ja nopeasti vaihtelevista koronarajoituksista sekä Suomen ja Venäjän rajan pysymisestä lähes kiinni tavanomaiselta turismita. Muutamina kuukausina kesällä ja syksyllä lyötiin kuitenkin ennätyksiä majoittujamäärissä, mikä antaa merkkejä siitä että Imatran ja Saimaan vetovoima kotimaanmatkailussa kasvaa.

Elinvoimapanostuksena aloitettiin elokuussa yritysten sijoittumismarkkinointi, jossa pääpaino on suoralla yritysten kontaktoinnilla ja henkilökohtaisella myyntityöllä. Työhön palkattiin myyntihenkilö Kehitysytön ja Mitran yhteistyönä. Toiminta kytkeytyy Lappeenrannan kanssa toteuttavaan eteläkarjalalaisen yritysekosysteemin kehittämiseen ja uusien yritysten houkutteluun alueelle.

Kestävä kehitys, ilmastonmuutoksen hillintä

Kaupungin tavoite on saavuttaa hiilineutraalius vuoteen 2030 mennessä. Kaupungin v. 2019 uudistettu Ilmasto-ohjelma asettaa tavoitteet koko kaupunkikonsernin ilmastotyölle vuosina 2020–2030. Imatra kuuluu Hinku-verkostoon.

2020 käynnistetty kaupungin laaja-alainen ilmastotyöryhmä jatkoi toimintaansa aktiivisesti koko vuoden. Työryhmä valmisteli ilmastotoimenpideohjelman vuodelle 2022 hyvässä yhteistyössä konsernin eri yksiköiden kanssa. Työn aikana kävi selväksi että kestävä kehitys läpileikkaava merkitys tiedostettiin laajasti kaupunkikonsernissa ja ilmastotiedolle syntyi kysyntää. Eri yksiköiden ilmastotoimenpiteiden etsintää ja valintaa on tukenut merkittävästi edellisvuonna aloittaneen kaupungin oman ilmastokoordinaattorin asiantuntijapanos ja opiskelijatyönä koottu peruspaketti asiasta. Yksiköt löysivät entistä enemmän uusia toimenpiteitä ja sen perusteella näyttää siltä, että eri yksiköt ovat jo vahvasti sitoutuneet kaupungin ilmastotavoitteisiin. Lisäksi kaupunkilaisilla on mahdollisuus seurata kaupungin ilmastotoimenpiteitä ja niiden vaikutuksia nettiportaalin ja kaupungin ilmastoviestinnän kautta. Joukkoliikenteen tavoitellut päästövähennykset näyttävät kilpailutuksesta tehtyjen valitusten vuoksi viivästyvän ainakin vuodelle.

Imatran Lämmön fossiilivapaalla kaukolämmöllä korvattiin useita maakaasulla lämpiäviä kohteita erityisesti loppuvuoden aikana kaasun hinnan noustessa jyrkästi.

Talous

Imatran kaupungin taloudellinen tilanne vuonna 2021 toteutui vahvana yleisen taloudellisen toimeliaisuuden kehityksessä myönteisesti.

Imatran kaupungin verotulokertymä vuonna 2021 oli yhteensä 109,8 M€, kun verotulokertymä vuonna 2020 oli 105,7 M€. Kunnallisverokertymä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 1,8 M€ ollen yhteensä 92,5 M€. Yhteisöverokertymä toteutui poikkeuksellisen suurena 5,4 M€:na kasvaen edellisestä vuodesta 1,6 M€.

Kiinteistöverokertymä oli 11,9 M€ kasvaen edellisestä vuodesta 5,9 %:a. Vuoden 2021 valtionosuudet olivat 66,6 M€:a ollen 2,3 M€ edellistä vuotta pienemmät.

Vuoden 2020 valtionosuudet olivat tavanomaista suuremmat 68,9 M€ Covid-19 -pandemian vaikuttaessa valtionosuuksien määrään korottavasti. Imatran kaupungin verorahoitus vuonna 2021 oli 176,5 M€ kasvaen 1,03 % vuodesta 2020. Imatran kaupungin tilikauden tulos vuonna 2021 oli lähes 2,8 M€ ylijäämäinen. Tilikauden tulos ylitti ennakoitua, sillä talousarviossa tilikauden tuloksen arvioitiin olevan 46 000 euroa alijäämäinen. Imatran kaupungin talousarvio on päättynyt ja edellisten tilikausien myötä 73,7 M€ ylijäämää.

Imatran kaupungin toimintakate vuonna 2021 oli -163,7 M€ ja vuosikate 12,1 M€. Vuonna 2020 toimintakate oli -163,5 M€ ja vuosikate 12,8 M€. Vuonna 2021 vuosikate ylitti 1,3-kertaisesti käyttöomaisuuden poistot. Imatran kaupungin ulkopuoliset vastuut vuoden 2021 lopussa olivat yhteensä 112,6 M€ koostuen lainakannasta 104,1 M€ ja vuokratuista 8,5 M€. Kaupungin lainakanta oli 4 056 euroa / asukas kasvaen edellisestä vuodesta 159 euroa / asukas. Ulkopuoliset vastuut kokonaisuudessaan olivat yhteensä 4 387 euroa / asukas. Kaupungin maksuvalmius säilyi hyvänä lainojen hoitokatteella mitattuna tunnusluvun saadessa arvon 1,17. Imatran kaupungin bruttoinvestoinnit vuonna 2021 olivat 22,3 M€, kun talousarviossa investointeihin oli budjetoitu 15,8 M€. Investointibudjetin ylitys johtui Melton jättevedenpuhdistamon saneerausinvestoinnista, joka oli budjetoitu toteutettavaksi leasing-rahoituksella, mutta toteutetaankin perinteisellä lainarahoituksella. Saneeraus toteutettiin talousarviossa määritetyn pitkäaikaisten lainojen lisäyksen puitteissa.

Vuoden 2021 lopussa asukkaita oli Imatralla 25.667 henkilöä (Tilastokeskuksen ennakkotieto). Tämä on 408 henkilöä vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Väestönmuutoksen merkittävin selittävä tekijä vuonna 2021 oli väestön kuolleisuuden ja syntyvyyden ero (-252 henkilöä), mutta väestökehityksessä on nähtävissä myös muuttotappiota (-159 henkilöä). Syntyvyydellä ovat viimeisten vuosien aikana Imatralla olleet pääsääntöisesti voimakkaasti laskusuuntaiset. Vuonna 2021 syntyi 130 lasta, mikä on 23 lasta vähemmän kuin vuonna 2020. Lasten ja nuorten määrän kehityksen tiivis seuraaminen on tärkeää jatkossakin varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen oikean mitoituksen suunnitelmalliseksi toteuttamiseksi.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus

Sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistus on edennyt suunnitellusti. Imatralla on ollut edustajia valmistelun yhdyspintatyöryhmissä. Sote-palveluiden järjestäminen siirtyy kunnilta maakunnallisille hyvinvointialueille 1.1.2023 lukien. Vuonna 2021 kunnat välttyivät sote-menojen kasvulta kuntayhtymien hoitaessa suurelta osin Covid-19 -pandemian mukaisia tehtäviä ja joihin ne saivat valtionosuuksia. Tällöin saattoivat monet perusterveydenhuoltoon ja erikoissairaanhoidon liittyvät kustannukset jäädä toteutumatta ja voivat realisoitua tulevana vuosina hyvinvointialueiden kustannuksina. Toisaalta vuonna 2021 Eksoten kunnat maksoivat maksuosuuksissaan vuonna 2020 toteutetun palkkaharmonisoinnin mukaisia palkkoja, mistä palkkaharmonisointia eivät vielä tehneet kuntayhtymät (kunnat) ole saaneet kustannustason nousuvaikutusta.

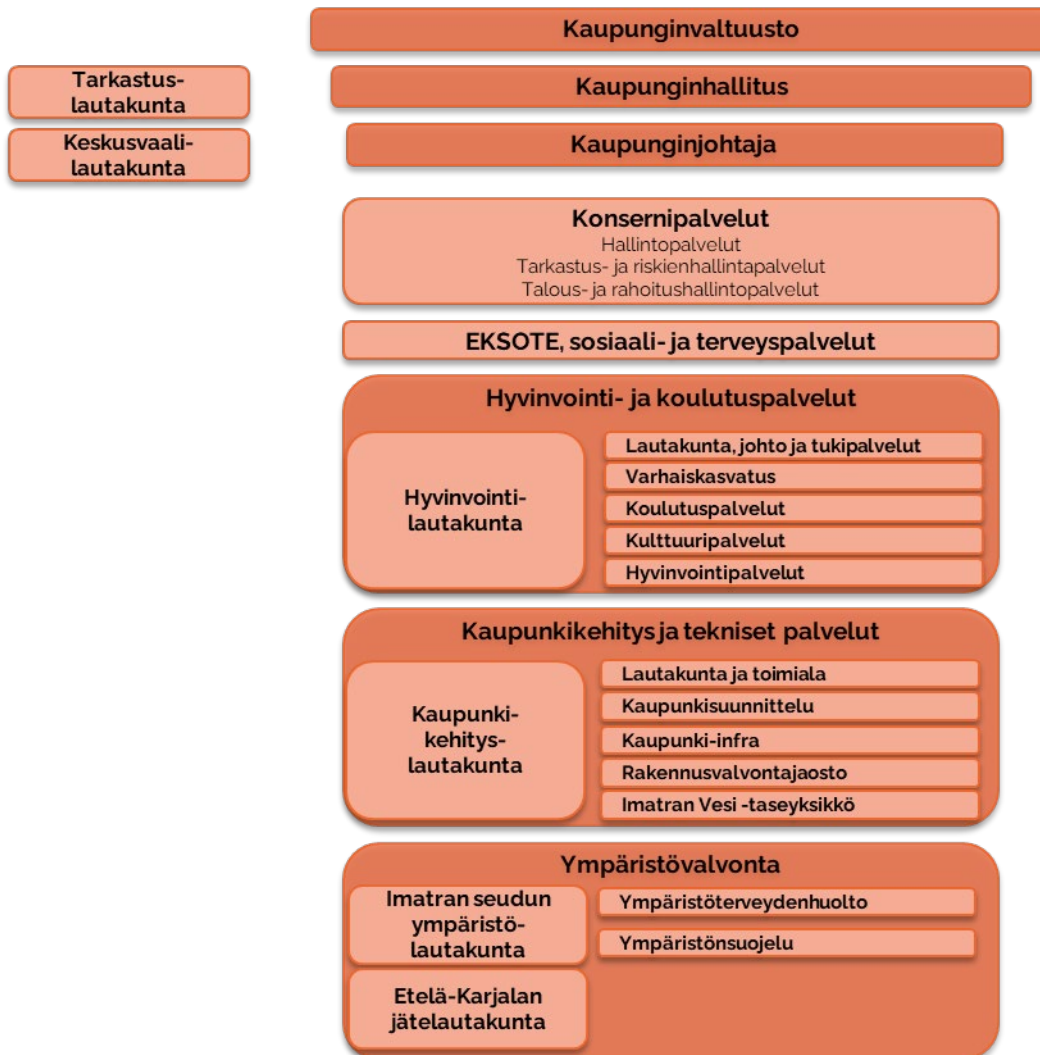


Ari Lindeman
vt. Kaupunginjohtaja

1.1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Imatran kaupungin organisaatio 31.12.2021

KAUPUNGIN ORGANISAATIO 2021



Kaupungin toimielimet			
Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet 31.7.2021 saakka		Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet 31.7.2021 saakka	
SDP	19	SDP	5
KOK	12	KOK	3
KESK	3	KESK	1
PS	3	PS	1
SIN	3	SIN	1
VAS	2		
VIHR	1		
YHTEENSÄ	43	YHTEENSÄ	11
Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen		Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen	
SDP	16	SDP	4
KOK	12	KOK	3
PS	7	PS	2
VIHR	4	VIHR	1
KESK	2	KESK	1
KD	1		
VAS	1		
YHTEENSÄ	43	YHTEENSÄ	11

Kaupungin tilintarkastajana toimii BDO Audiator Oy:n nimeämä JHT, KHT Ulla-Maija Tuomela.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi 31.7.2021 saakka Niina Malm (sd.), 1. varapuheenjohtajana Tommi Matikainen (kok.) ja 2. varapuheenjohtajana Erkki Saarimäki (sin.). Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi Anna Helminen (kok.), 1. varapuheenjohtajana Ilkka Nokelainen (sd.) ja 2. varapuheenjohtajana Mikko Airas (kok.).

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi 1.8.2021 alkaen Anna Helminen (kok.), 1. varapuheenjohtajana Päivi Marttila (vihr.) ja 2. varapuheenjohtajana Antero Lattu (sd.). Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi Ilkka Nokelainen (sd.), 1. varapuheenjohtajana Mikko Airas (kok.) ja 2. varapuheenjohtajana Timo Härkönen (ps.).

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja Kai Roslakka ja vs. kaupunginjohtaja Ari Lindeman.

Talousarvion käyttöohjeissa on määritelty 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

Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talouden kasvu oli vuonna 2021 nopeaa ja VM:n ennuste BKT:n kasvuprosentiksi oli 3,4 %. Vuonna 2022 talous jatkaa nopeaa nousuaan kuopasta ja työllisyys kasvuaan, vaikka vuodenvaihteen ympärillä kasvu jääkin aiemmin arvioitua hitaammaksi epidemian kiihtymisen ja rajoitustoimien vuoksi. Ripeän kasvun vaihe tasoittuu vuoden 2022 aikana maailmalla ja sen myötä myös Suomessa. Vuodesta 2023 eteenpäin talous kasvaa 1-1,5 prosentin vauhtia. Venäjän ja Ukrainan välillä helmikuussa 2022 alkanut sota voi kuitenkin vaikuttaa merkittävästi Suomen talouden kehitykseen.

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate pysyi myös vuonna 2021 korkeana, noin 4,4 miljardissa eurossa. Hyvää kokonaistulosta selittävät kuitenkin vuoden 2020 tapaan valtion kunnille ohjaamat koronatuet (n. 2,4 mrd.€) sekä kertaluonteiset myyntivoitot. Toimintakate heikkeni kunnissa yhteensä n. 3,5 %, mutta nopea verotulokasvu kompensoi tätä.

Verotulokasvu selittyi pitkälti yhteisöveron tuoton nopealla kasvulla sekä osaltaan myös kasvaneilla kiinteistöverotilityksillä. Kuntatalouden rahoituksellinen tilanne kuitenkin parani ja velkaantuneisuus kasvoi vain maltillisesti.

Seutukunnan taloudellinen kehitys

Covid-19 -pandemia ja sen tuomat rajoitustoimet heikensivät Imatran seudun yritysten toimintaa monilla toimialoilla ja seudun työllisyystilannetta lomautuksina ja irtisanomisina edelleen. Imatran raja-asema suljettiin jälleen tammi-kuussa muulta kuin välttämättömältä henkilöliikenteeltä ja sen vaikutukset näkyivät välittömästi matkailu- ja palvelualoilla. Koko vuoden aikana Imatran rajanylityspaikan ylitti vain noin 74 000 matkustajaa.

Pitkäaikaistyöttömyys väheni Imatralla 12 % (joulukuu 2021, 406 henkilöä) vuoden 2020 joulukuun loppuun verrattuna. Imatran työttömyysaste oli 14,1 % joulukuussa 2021, Rautjärvellä 15,3 %, Ruokolahdella 12,2 % ja Parikkalassa 10,3 %. Imatran seudun työttömien työnhakijoiden määrä väheni 29 % joulukuusta 2020 vuoden 2021 joulukuuhun.

Imatran seutukunnan väestömäärässä ei ole tapahtunut uutta käännettä, vaan väestö on vähentynyt edelleen.

Kaupungin kehitys

Imatran asukasluvun väheneminen jatkui vuonna 2021. Asukkaita oli vuoden lopussa 25 667. Vuoden 2021 vähenemä oli 408 henkilöä, kun se edellisellä vuonna oli 433. Syntyneitä oli 130 ja kuolleita 382, joten luonnollinen väestönmuutos oli -252 henkeä. Kuntien välinen nettomuutto oli -252 henkilöä ja nettomaahanmuutto +93, joten kokonaisnettomuutto oli -159, kun se edellisvuonna oli -151.

Imatran työttömyystilanne koheni vuonna 2021 edellisvuodesta. Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2021 oli 14,5 %, kun se vuonna 2020 oli 18,3 %, joten Imatran työttömyystilanne koheni vuonna 2021 edellisvuodesta noin 4 prosenttiyksikköä. Työttömyysprosentti oli edelleen noin yhden prosenttiyksikön verran korkeampi kuin vuonna 2019. Nuorten alle 25-vuotiaiden keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2021 oli 20,8 %, mikä oli selvästi edellisvuotta (26,7 %) parempi. Pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi vuonna 2021. Pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin 447, kun heitä vuonna 2020 oli 360.

Vuoden 2021 tilinpäätöksen jälkeen kaupungin taseessa oleva kertynyt ylijäämä on 73,7 M€.

1.1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Uusi kaupunginvaltuusto aloitti toiminnan 1.8.2021. Aiemmin päätetyn uuden johtamisrakenteen mukaisesti kaupunki siirtyi valtuustokauden alussa kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtaja -rakenteesta kolmen ylimmän johtajan malliin, jossa on kaupunginjohtaja ja hänen alaisuudessaan strategia- ja hallintojohtaja ja palvelujohtaja. Huhtikuussa valittu uusi kaupunginjohtaja aloitti työnsä perehdytysjaksolla syyskuussa ja vs. kaupunginjohtajana 30.9.2021 lähtien. Kaupunginhallitus valitsi strategia- ja hallintojohtajan ja palvelujohtajan marraskuussa. He aloittivat työnsä joulukuussa.

Kosken koulukeskus urheilukenttineen valmistui ja oppilaat ja henkilökunta aloittivat uusissa tiloissa lukuvuoden 2021 - 2022. Näin kouluverkkouudistus saatiin valmiiksi rakentamisen osalta. Vanhoja koulukiinteistöjä purettiin vuoden aikana, mm. Imatrankoskella, ja tarpeettomien kiinteistöjen purkuprojektit jatkuvat lähivuosina suunnitellusti.

Kaupungin pääosin omistaman seudullisen Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n rahoitusta oli supistettu merkittävästi talousarviovuodelle 2021, minkä johdosta elinkeinojen kehittämistoiminta sopeutettiin olemassa resursseihin. Elokuussa kuitenkin käynnistettiin Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n ja Mitra Management Oy:n yhteistyönä uudelleen yritysten suoraan kontaktointiin perustuva sijoittumismarkkinointi.

Kaupunki osallistui keväällä Suomen erä- ja luontomuseon sijaintipaikasta käytyyn kilpailuun. Imatra voitti kilpailun valintaraadin yksimielisellä päätöksellä. Sijaintipaikkakilpailun voitto johti siihen, että marraskuussa Imatralla perustettiin Suomen erämuseosäätiö, jonka tarkoituksena on perustaa uusi metsästyksen, kalastuksen ja muun luonnon virkistyskäytön kattava valtakunnallinen ja kansainvälisesti kiinnostava museo ja ylläpitää sitä. Imatran kaupunki oli yksi säätiön neljästä perustajasta. Kaupungin kilpailuehdotuksen mukaisesti museo uusiokäyttää kaupungin nykyisiä kiinteistöjä siten, että se tulee sijoittumaan Imatran kaupungintaloon. Kaupungintalon toiminnot kaupunginhallitus päätti sijoittaa tulevaisuudessa pääosin Imatrankoskelle. Imatra sai paljon positiivista huomioita museohankkeen johdosta ja hankkeella on merkittävä vaikutus myös kaupungin toimintoihin, matkailijavirtoihin ja elinkeinojen kehitykseen tulevaisuudessa.

Imatran kaupungin verotulokertymä vuonna 2021 oli yhteensä 109,8 M€ kasvaen edellisvuodesta 4,1 M€:a. Verotulojen myönteiseen kehitykseen vaikuttivat eniten kunnallisverokertymän kasvu 1,8 M€:a ja yhteisöverokertymän kasvu 1,6 M€:a. Kiinteistöverokertymä toteutui 11,9 M€:na kasvun ollessa 0,7 M€ edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2022 verokertymän ei odoteta toteutuvan yhtä vahvana kuin vuoden 2021. Erityisesti yhteisöverokertymän määrän odotetaan pienenevän kuntien jako-osuuden pienentyessä.

Imatran valtionosuudet olivat 66,6 M€ kun talousarviossa valtionosuuksien ennakoitiin toteutuvan 66,9 M€:na. Tilikauden valtionosuudet olivat 2,3 M€:a pienemmät kuin vuonna 2020, mutta 10,5 M€:a suuremmat kuin vuonna 2019. Valtionosuuksien vahvan kehityksen taustalla on väestön ikääntyminen. Valtionosuuksien ennakoidaan edelleen kasvavan vuonna 2022. Imatran verorahoitus oli kokonaisuudessaan 176,5 M€ kasvaen edelliseen vuoteen verrattuna 1,03 %.

Imatran tilikauden tulos oli lähes 2,8 M€ ylijäämäinen. Tilikauden tulos ylitti ennakoidun, sillä talousarviossa tilikauden tuloksen arvioitiin olevan 46 000 euroa alijäämäinen. Imatran kaupungin taseessa on päättyneen ja edellisten tilikausien myötä 73,7 M€ ylijäämää.

Imatran toimintakate vuonna 2021 oli -163,7 M€ ja vuosikate 12,1 M€. Vuonna 2020 toimintakate oli -163,5 M€ ja vuosikate 12,8 M€. Vuonna 2021 vuosikate ylitti 1,3-kertaisesti käyttöomaisuuden poistot.

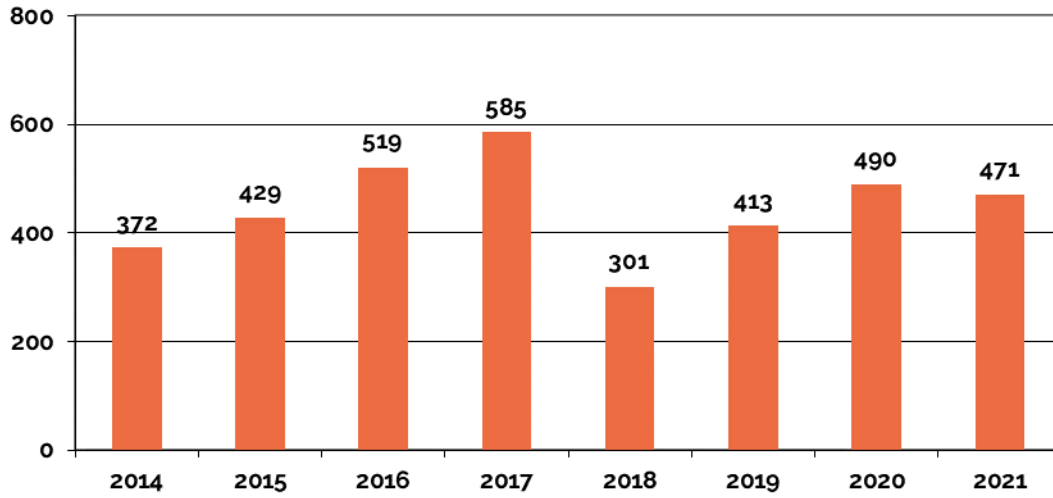
Imatran bruttoinvestoinnit vuonna 2021 olivat 22,3 M€ ja nettoinvestoinnit 21,0 M€. Meltolan jätevedenpuhdistamon saneeraukseen varattiin 6,0 M€:n määräraha, josta käytettiin 3,1 M€.

Imatran ulkopuoliset vastuut vuoden 2021 lopussa olivat yhteensä 112,6 M€ koostuen lainakannasta 104,1 M€ ja vuokravastuista 8,5 M€. Imatran maksuvalmius säilyi edelleen hyvänä lainojen hoitokatteella mitattuna tunnusluvun saadessa arvon 1,17.

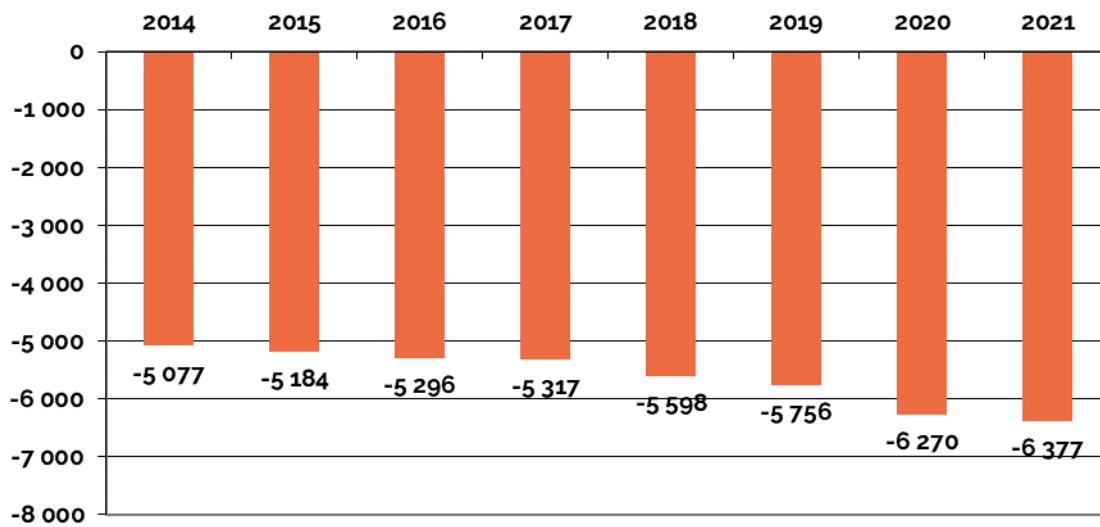
Talouden tunnuslukujen kehitys

1 000 €	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Toimintakate	-142 335	-144 283	-145 741	-145 000	-150 774	-152 588	-163 509	-163 680
Vuosikate	10 440	11 934	14 285	15 951	8 093	10 948	12 775	12 079
Tulovero-%	19,50	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Verotulot								
Kunnan tulovero	91 338	93 785	93 467	91 183	89 509	90 624	90 701	92 544
Kiinteistövero	7 665	9 005	9 262	9 920	9 786	11 979	11 241	11 913
Yhteisövero	5 479	4 831	3 959	4 487	3 740	3 372	3 804	5 378
Yhteensä	104 483	107 621	106 689	105 590	103 034	105 975	105 745	109 834
Valtionosuudet	48 827	49 046	53 738	55 631	56 039	56 103	68 907	66 622
Verorahoitus	153 311	156 667	160 427	161 221	159 074	162 078	174 652	176 456
Lainakanta	46 484	60 769	61 153	61 146	63 107	90 418	101 622	104 099
Asukasluku	28 037	27 835	27 517	27 269	26 932	26 508	26 076	25 667

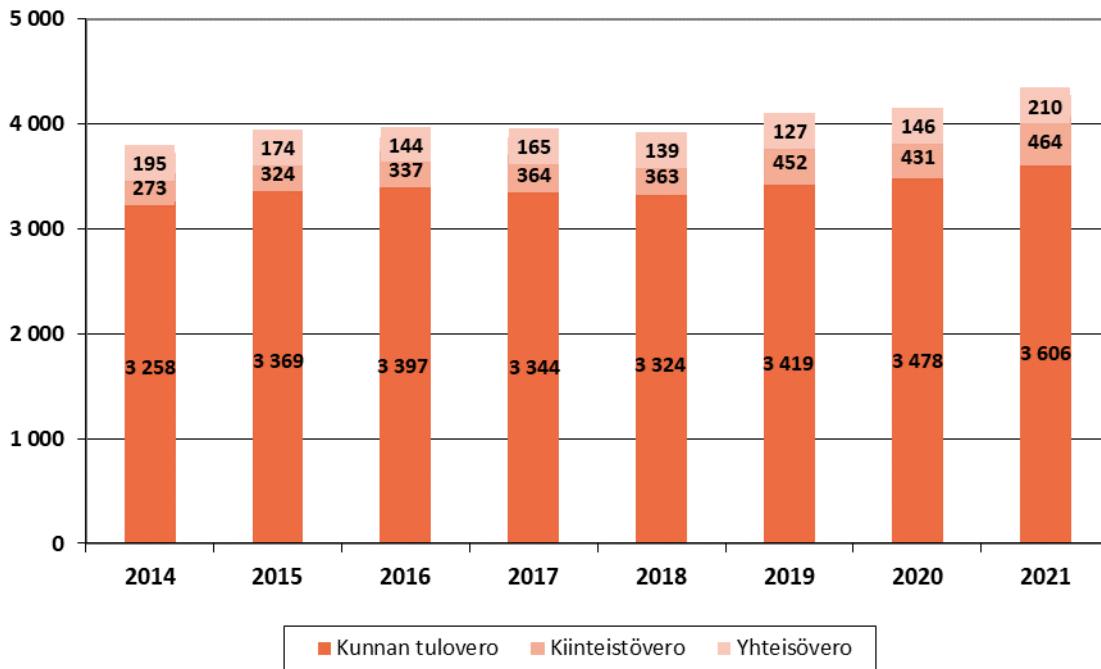
Vuosikate, €/asukas



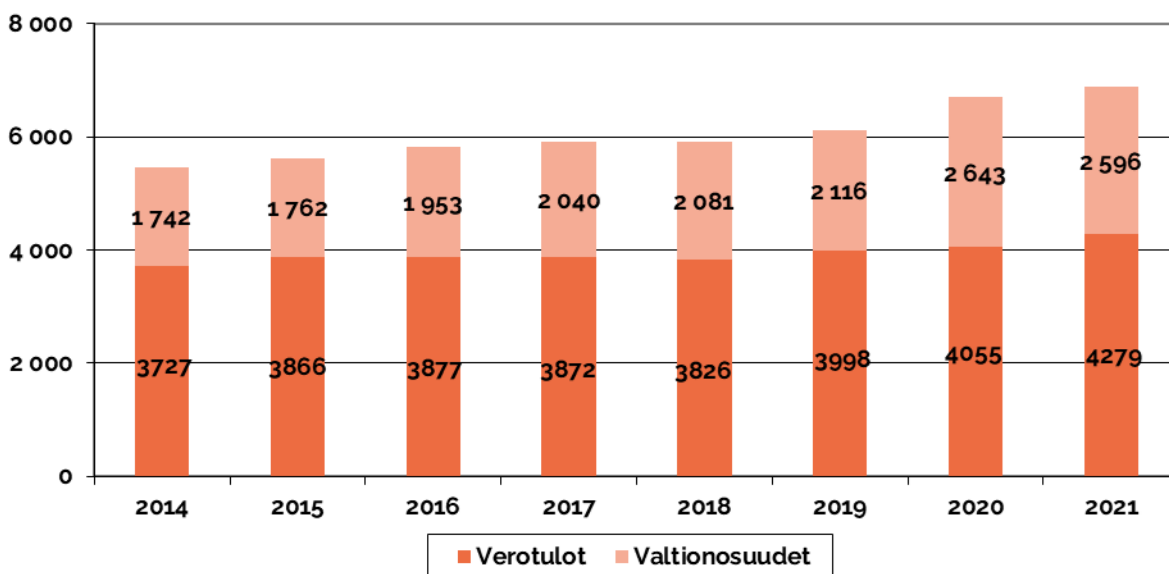
Toimintakate, €/asukas

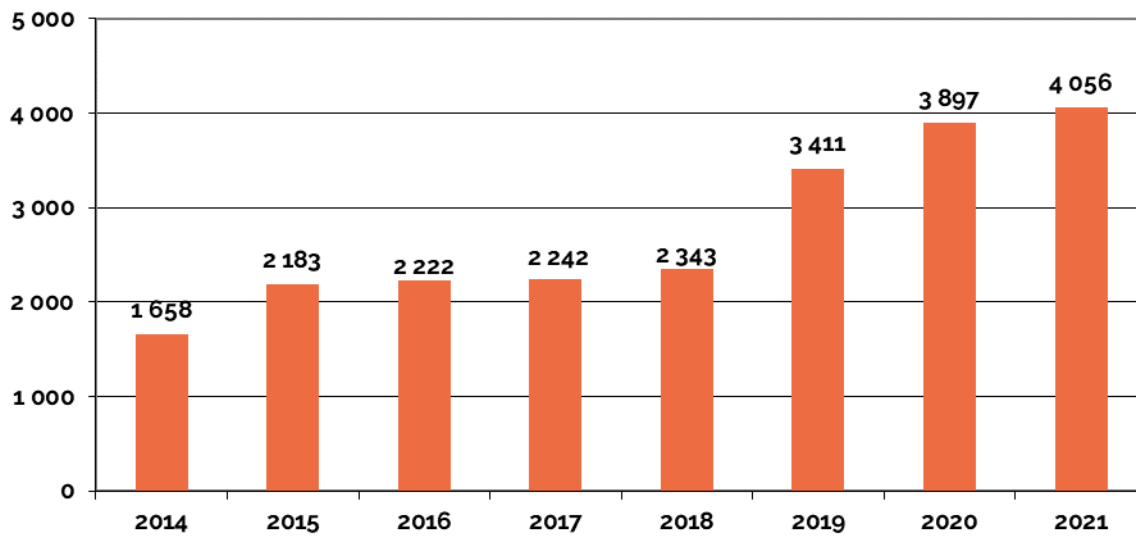


Verotulot, €/asukas



Verorahoitus, €/asukas



Lainakanta, €/asukas

Tilikauden päättymisen jälkeiset tapahtumat

Kaupungin alkuvuotta 2022 on edelleen värittänyt Covid-19 -pandemiatilanne, joka heikkeni alkuvuodesta jälleen nopeasti uuden omikron-variantin johdosta. Tilanne johti käyttörajoituksiin ja tilaisuuksien perumisiin laajasti. Rajoituksia on kuitenkin poistettu helmikuusta lähtien. Tilalle tuli kuitenkin Venäjän hyökkäys Ukrainaan, jonka vaikutukset Imatralla tulevat olemaan varmasti pitkävaikutteisia.

Kaupungin uuden strategian laadinta käynnistyi tammikuussa ja tavoitteena on strategian hyväksyminen kesäkuussa 2022. Kaupunginjohtajan valinnasta Itä-Suomen hallinto-oikeuteen tehdyt valitukset hylättiin helmikuun lopussa. Kaupungin uusi yleiskaava asetettiin nähtäville helmikuussa.

1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisen- ja rahoitusvastuu siirtyy 1.1.2023 alkaen hyvinvointialueille. Uudistuksen vaikutus Imatran kaupungin rahoitukseen on riippuvainen vuosien 2021 ja 2022 toteutuvista sote-menoista. Siirtymätasauksilla tasapainon muutosta rajoitetaan enintään 60 euroon asukasta kohden (n. 1,5 miljoonaa euroa).

Helmikuussa käynnistynyt Venäjän ja Ukrainan välinen sota tulee tarkoittamaan pysyvästi korkealla pysyvää kansainvälistä jännitettä Suomen ja Venäjän välillä, mikä väistämättä näkyy myös kaupungin taloudellisen toimeliaisuuden kehityksessä erityisesti palvelualoilla. Myös edelleen jatkunut negatiivinen muuttoliike vaikuttaa kaupungin tuokehitykseen. Lisäksi kiihtynyt inflaatio ja sen hillitsemistoimet voivat vaikuttaa olennaisesti alueellisen kehityksen näkymiin.

1.1.6. Kaupungin henkilöstö 31.12.2021

Vuoden 2021 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 708 henkilöä, joista vakituksessa palvelussuhteessa oli 536 ja määräaikaisessa 172 henkilöä. Henkilöstömäärä väheni vuoden aikana 51 henkilöllä. Vakituisten henkilöiden määrä kasvoi vuoden aikana 30 henkilöllä. Määräaikaisten henkilöiden määrä väheni vuoden aikana 81 henkilöä. Luvuissa ei ole mukana työllistetyt eikä harjoittelijat.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

	2021			2020		
	Vakituiset	Määräaikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määräaikaiset	Yhteensä
Konsernipalvelut	55	7	62	54	6	60
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	433	152	585	400	239	639
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	48	13	61	52	8	60
Yhteensä	536	172	708	506	253	759

1.1.7. Ympäristöasiat

Vuonna 2021 panostettiin erityisesti ilmastonmuutoksen hillintä- ja ehkäisytöiden toteuttamiseen erilaisten hankkeiden ja kaupunkiorganisaation sisäisen koulutuksen ja kuntalaisviestinnän avulla.

Vuonna 2021 Imatralla jatkuivat Ilmastoviisaat- ja Hinkua Etelä-Karjalaan!-hankkeet. Lisäksi aloitettiin uusi Etelä-Karjalan ilmastokumppanit- hanke.

Kaksivuotisella Ilmastoviisaat-hankeella konkretisoitiin ilmastoajattelu ja Imatran ilmasto-ohjelma 2020–2030 Imatran kaupungin päätöksentekoprosesseihin ja sisäisiin johtamiskäytäntöihin. Vuonna 2022 päättyvä Hinkua Etelä-Karjalaan! -hanke edistää ilmastoystävällistä maaseutua sekä maaseudun vähäpäästöisten käytänteiden jakamista.

Etelä-Karjalan ilmastokumppanit-hankkeessa 2021–2022 suunnitellaan ja otetaan käyttöön yritysten ja kuntien välinen ilmastokumppanuusmalli. Lappeenrannassa aloitettua Greenreality -kumppanit yritysverkostotoimintaa laajennetaan myös muihin maakunnan kuntiin ja lisäksi jo käytössä olevaa kumppanuusmallia laajennetaan lisäämällä siihen yrityksille hiilipäästöjen vähentämiseen liittyviä konkreettisia tavoitteita. Vuonna 2021 järjestettiin vähähiilisen arjen edistämiseksi neuvontaa energiatehokkuudesta, kierrätyksestä, hiilinieluista sekä liikennöinnistä. Ilmastohankkeiden päätoteuttajana on toiminut Imatran seudun ympäristötoimi ja osatoteuttajana Lappeenrannan seudun ympäristötoimi (Greenreality -palvelut).

Hinku-vuosikello eli hillintätöiden vuosittainen suunnitelma on hyväksytty valtuuston kokouksessa osana talousarvion käsittelyä. Hillintätöiden suunnitelma pohjautuu vuonna 2019 hyväksytyyn Hiilineutraali Imatra 2020–2030 –ilmasto-ohjelmaan. Imatralla laadittu hillintätöiden suunnitelma jakautuu kaupungin vastuualueiden kesken. Vuosikello jakautuu kahteen osioon. Ensimmäinen osio sisältää ilmastotapahtumat, kampanjat ja ilmastotyöryhmän kokoukset. Toinen osio pitää sisällään vastuualueiden konkreettisen toimenpiteet vuodelle 2022 tai pidemmälle ajalle. Vuosikellon taustalla on tavoite hiilineutraalista Imatrasta vuoteen 2030 mennessä.

Vuoden 2022 aikana ilmastohankkeiden vetovastuu ja konkreettinen ilmastotyö siirtyy ympäristötoimelta kaupungin konsernipalveluille. Tämä vahvistaa kaupungin sisäisen ilmastotyön johtamista ja toteuttamista osana kaupunkikonsernin normaalia toimintaa.

1.1.8. Muut ei-taloudelliset asiat

Imatran kaupunki edellyttää lain ja sitä alemman asteisten säädösten noudattamista kaikilta sidosryhmiltään. Kaupunkikonsernin ja siihen välittömästi tai välillisesti liittyvässä toiminnassa on noudatettava laista tulevien toiminnan lähtökohtien, kuten korruption ja lahjonnan vastaisen toiminnan ja menettelytapojen omaksumista sekä ihmisoi-keuksien kunnioittamista.

Imatran kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupunkikonsernia koskevat eettiset periaatteet 14.10.2019. Imatran kaupunkikonserni ottaa työntekijöilleen käyttöön eettisen ilmoituskanavan 1.4.2021.

1.1.9. Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Riskejä, epävarmuustekijöitä ja toimintaympäristön kehittymistä on arvioitava tavoitteiden ja strategian kannalta sekä edesautettava tavoitteiden saavuttamista oikeilla hallintatoimenpiteillä. Arvio merkittävimmistä riskeistä pohjautuu pääosin vastuualueiden ja strategisten yhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selontekoihin. Lisäksi riskien arviointia tehdään osana normaaleja suunnittelu-, päätöksenteko- ja toimintaprosesseja. Riskien arvioinnissa ja hallinnassa hyödynnetään erilaisia tunnuslukuja kuten investointien tulorahoitusosuus, suhteellinen velkaantuneisuus, omavaraisuusaste ja lainanhoitokate.

Strategiset ja taloudelliset riskit

Vuonna 2019 alkanut Covid-19 -pandemia on vaikuttanut edelleen merkittävästi Imatran kaupungin toiminnoissa vuoden 2021 aikana. Pandemialla on ollut vaikutus myös henkilöstön kuormittumiseen. Jatkuvasti muuttuva tilanne uusine ohjeistuksineen ja rajoituksin on koskettanut niin kuntalaisia kuin henkilöstöäkin.

Työttömyyden kasvu taittui, mutta on edelleen korkea. Imatran työttömyysaste laski vuoden 2020 tasosta 6,0 prosenttia vuoden 2021 joulukuuhun (20,1->14,1 %). Lisäksi nuorisotyöttömyys on edelleen korkealla tasolla (19,7 %).

Konsernissa nähdään selkeänä riskinä osaamisvaje ja Imatran kaupungin houkuttelevuus työntajana. Vuoden 2021 aikana on muutettu johtamisrakennetta ja useita johto- ja muita avainhenkilöitä on irtisanoutunut tehtävistään. Lukuisat henkilöstövaihdokset tuovat riskin toiminnan ja johtamisen jatkuvuudelle. Lisäksi jatkuvat toimintaympäristön muutokset ja pienentyvä organisaatio vaikuttavat henkilöstön tehtäväkuviin.

Merkittäviä epävarmuustekijä on myös kuntiin liittyvä verotulopohjan pieneneminen hyvinvointialueen muodostumisen myötä. Kaupungin investointitarpeet huomioiden ja talouden liikkumavaran merkittävä heikennys tulevien vuosien aikana vaikuttaa investointikykyyn. Lisäksi Imatran negatiivinen väestönkehitys etenkin työikäisten sekä lasten ja nuorten ikäluokissa vähentää verotulokertymää sekä valtionosuuksia. Venäjän hyökkäys Ukrainaan helmikuussa 2022 on lisännyt epävarmuutta Imatran seudulla laajasti.

Rahoitukseen kohdistuvat riskit ovat olleet hallinnassa, eikä merkittäviä taloudellisiin tavoitteisiin kohdistuvia uhkia ole toteutunut. Imatran kaupunkikonsernin merkittävimmät talouteen kohdistuvat uhat ovat seurausta maailman ja Suomen talouteen liittyvistä tekijöistä. 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. Kaupungin lainasalkku on suojattu ja suojausaste säilyy samalla tasolla vuoden 2025 loppuun saakka. Konsernin kokonaislainamäärästä kiinteistömassoja hallinnoivien toimijoiden osuus on 43,9 %, ja kaupungin konsernivetat ja -vuokravastuut ovat huomattavan korkeita huomioiden kaupungin aluekehityksen ja -talouden tilanteen. Tilinpäätöksen liitteenä on Imatran kaupungin rahoitusraportti.

Imatran 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.

Toiminnalliset ja vahinkoriskit

Toiminnallisiin tavoitteisiin liittyviä mahdollisuuksia on pystytty hyödyntämään ja merkittävimpiin uhkiin on varauduttu.

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 ohjeistuksen yhtenäisyys ja käytettävyys. Tiedonkulkua ja avointa yhteistyötä tulee kehittää paremmaksi kaupungin ja yhtiöiden välillä. Yhtiöt ovat kaupungin 100 % omistamia joten avoimuus etenkin yhtiöiden osalta tulee olla avointa ja läpinäkyvää.

Sopimusriskit voivat toteutuessaan aiheuttaa merkittäviä taloudellisia tappioita ja niihin onkin kiinnitettävä erityistä huomiota. Myös kaupunkikonsernin sisäiset sopimukset tulee päivittää ajantasaisiksi.

Suurimpia riskejä nyt ja tulevaisuudessa ovat edelleen kaupungin katu- ja vesihuoltoverkoston huono kunto eli korjausvelka. Konsernin merkittävimmät vahinkoriskit kohdistuvatkin edellisten vuosien tapaan etenkin vesihuoltoverkoston kuntoon. Korjausvelan pienentämiseen tulee varautua.

Kaupunkikonsernin omistamissa kiinteistöissä on kiinteistöjen kuntoon ja tyhjänä oloon liittyviä riskejä. Tilanne tulee parantumaan aiemmista vuosista palveluverkkouudistuksen valmistuttua. Konserniyhtiön omistamien liiketilojen tyhjänäolo ovat kasvaneet merkittävästi ja aiheuttavat negatiivisia taloudellisia vaikutuksia konsernissa.

Tietojärjestelmien ja tietoliikenneyhteyksien toimivuus ja häiriöttömyys on varmistettava riittävillä toimenpiteillä ja resursseilla. Lisäksi kyberturvallisuusriskeihin on pystyttävä varautumaan entistä paremmin.

1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Imatran kaupungin hallintosäännössä määritellään vastuut riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta sekä kaupungin omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Konserniohjeessa annetaan tytäryhtiöille ohjeet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta.

Imatran kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.2.2021 (§ 17) Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet on päivitetty vuoden 2020 lopussa ja kaupunginhallitus on hyväksynyt ohjeen 8.2.2021 (§ 41).

Imatran kaupunginhallituksen selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta perustuu vastuualueiden, konsernipalveluiden ja konserniyhtiöiden laatimiin selontekoihin. Selonteot on käsitelty kaupunginhallituksessa 7.3.2022.

Hallinto- ja johtamistapa

Imatran kaupungin ja kaupunkikonsernin ohjeistuksia ja lainsäädäntöä sekä niissä tapahtuvia muutoksia käydään läpi johtoryhmissä, esimies- ja henkilöstöinfoissa. Lisäksi lainsäädännön muutoksista ja ohjeistuksista viestitään aktiivisesti Intrassa, josta löytyy myös ohjepankki.

Imatran kaupungin viranhaltijatoiminnasta tehtiin vuonna 2021 kolme kantelua Etelä-Suomen Aluehallintovirastolle. Kahdesta kantelusta aluehallintovirasto totesi, ettei viranomaistoiminnassa ollut moitittavaa. Yhdestä kantelusta ei ole vielä saatu päätöstä. Hallinto-oikeuden käsittelyyn päätyi kaksi virkavalintaa. Eduskunnan oikeusasiamiehelle on jätetty selvityspyyntö liittyen palvelujen järjestämiseen. Kahdesta hankintapäätöksestä on tehty valitus markkinaoikeuteen. Kaupunkikonsernissa on käynnissä muutamia oikeusprosesseja, joissa kaupunki on asianomistajana eikä riskinä ole merkittävä oikeusseuraamus.

Hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia ei ole tiedossa, joista seuraisi merkittäviä korvausvastuita tai oikeusseuraamuksia. Hallinnon ja johtamisen prosesseihin liittyy lukuisien henkilövaihdoksien myötä toiminnallisia riskejä ja epäjatkuvuutta. Tehtävien ja toimivallan jako ei ole ollut selkeää muutosvaiheessa.

Edelleen kehittämistä ja koulutusta tarvitaan hankintamenettelyjen ja -prosessien osalta. Lisäksi päätös- ja valmisteluprosesseissa olevien puutteiden osalta on kiinnitettävä huomiota hallintosäännön määrittelemiін tehtävä- ja toimivaltakäytäntöihin.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on osa kaikkia kaupunkikonsernin toimintoja ja prosesseja. Tämä tarkoittaa järjestelmällistä ja ennakkoivaa 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 jatkuvuuden hallintatoinenpiteiden tarkoituksena on tukea johtamista, edistää kaupungin päämäärien ja tavoitteiden toteutumista, parantaa päätöksenteon edellytyksiä sekä varmistaa toiminnan vaatimustenmukaisuus ja häiriöttömyys.

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 että tilinpäätöksen yhteydessä. Riskienarvioinnin sovittaminen normaaleihin toiminta- ja suunnitteluprosesseihin vaatii vielä kehittämistä sekä tulee lisätä kokonaisvaltaisen riskienhallinnan kattavuutta.

Riskeihin ja erilaisiin häiriötilanteisiin varaudutaan laatimalla tarvittavat suunnitelmat etukäteen. Tavoitteena on, että jokainen tytäryhteisö, vastuualue ja työyksikkö ovat varautuneet erilaisiin talouden ja toiminnan häiriötilanteisiin sekä niiden ennakointiin ja toiminnan palauttamiseen normaalitasolle. Dokumentoinnin tasoa on nostettava sekä varautumis- ja valmiussuunnitelmat on pidettävä ajan tasalla.

Kaupungin yksiköissä on käytössä järjestelmä, jolla arvioidaan työriskejä. Työriskien arviointi on yksiköiden esimiesten vastuulla.

Rahoitusriskien hallinta on kaupungin sijoituspolitiikan mukaista ja lisäksi käytetään ulkopuolista yhteistyökumppania.

Kaupungin johto- ja päällikkötason avainhenkilöissä tapahtui vuoden 2021 aikana suurta vaihtuvuutta. Johtamisen ja toimintojen jatkuvuuteen liittyy merkittävää riskiä ja syntyneeseen osaamisvajeeseen on pystyttävä vastaamaan onnistuneilla uusilla rekrytoinneilla.

Etätyösuositusten jatkuessa on ollut syytä kiinnittää huomiota työvälaineiden toimivuuteen ja tietosuojan tärkeyteen. Tietosuojan merkitys etätyöaikana on korostunut. Lisäksi tietoturvaan ja etenkin kyberturvallisuuteen on panostettava. Tietoturva-/digiturvaryhmän perustaminen on nähty tarpeelliseksi vastaamaan tietosuojariskeihin.

Valvontatoimenpiteet

Kaupungin johto- ja päällikkötason henkilöstön suuri vaihtuvuus on osoittautunut toimivallan ja prosessivastuiden osalta välillä epäselväksi. Hallintosääntöön on määritelty uusijohtamisjärjestelmä ja toimivallat sekä vastuut. Epäselvät toimivallat sekä kehittämisen ja toiminnan jatkuvuuden vaarantuminen voi muodostaa pitkäkestoisena merkittävän riskin. Organisaation läpileikkaavat konsernipalvelujen prosessit vaativat tehtävien ja vastuiden osalta tarkennusta, etenkin henkilöstöpalvelut.

Konserniyhtiössä toiminnan kannalta merkittävistä sopimuksista tulisi päättää yhtiön hallituksessa. Yhtenäistä ohjeistusta ei konsernissa ole merkittävien sopimusten määrittelystä ja toimivaltarajoista. Yhtiöiden toiminnan ja tarkoitukseen perusteella tulisi yhtiöille määritellä hyvä hallinto- ja johtamistapa, jossa määritellään toimivallat.

Sääntöjä ja ohjeita tulee päivittää tarvittaessa. Sääntöjen ja ohjeiden yhtenäinen tulkinta organisaatiossa tulee varmistaa. Tältä osin sisäistä valvontaa tulee kehittää.

Konsernissa ei ole aiheutunut merkittäviä menetyksiä tai vahinkoja väärinkäytöksistä. Väärinkäyttöihin on puututtu työnantajalle mahdollistetuilla toimenpiteillä. Yhdestä väärinkäytöksestä on tehty viranomaisen tutkintapyyntö, joka on edelleen prosessissa.

Sopimushallinta ja -valvonta vaativat konsernitason kehittämistä niin sisäisten kuin ulkoistenkin sopimusten osalta. Samoin vuokrasopimusten ja tilojen käyttöasteiden seurantaan ja tiedon kokoamiseen tarvitaan konsernitason järjestelmää.

Konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden talous- ja palkkahallintoa tulee kehittää ja parantaa raportoinnin tasoa.

Tieto ja tiedonvälitys

Imatran kaupunkikonsernin ulkoisessa tiedottamisessa on noudatettu avoimuutta, oikea-aikaisuutta ja julkisuusperiaatteen mukaisuutta. Vuoden 2021 kehittämisen painopiste oli konserniviestinnän kehittämisessä. Yhtenäisestä ja avoimesta konserniviestinnästä on saatu jo positiivista palautetta ja asukasviestintä on saadun palautteen mukaan parantunut.

Sisäisessä tiedonvälityksessä käytetään yksikkökohtaisia osastokokouksia, intraa, henkilöstökokouksia sekä sähköisiä järjestelmiä. Sisäinen tiedonkulku ja viestintä on kuitenkin ollut osittain puutteellista päätöksenteosta ja valmistelussa olevista asioista johtuen avainhenkilövaihdoksista.

Kaupungin käytössä ja yhtiön omistuksessa olevien tilojen ja kiinteistöjen tietojen ja sopimusten hallinnassa on todettu olevan riskejä, sillä mm. vuokrasopimusten hallinta on ollut haastavaa ja tieto on pirstaloituneena eri yksiköihin. Lisäksi budjetointi ja tilojen hallinta on perustunut Excel-tiedostoihin, joita ylläpidetään manuaalisesti. Tietojen eheyteen, saatavuuteen ja oikeellisuuteen voi sisältyä riskejä.

Seuranta

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

Talouden seuranta kaupungin yksiköissä on parantunut suunnittelu- ja raportointijärjestelmän käyttöönoton myötä, mutta konserniraportointia tulee edelleen kehittää. Esimiehiä on opastettu jatkuvaan talouden seurantaan.

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

Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa tehdään tarkennettua henkilöstösuunnittelua huomioiden ennakoitu lasten ja nuorten ikäluokkien määrän kehitys. Palvelutarpeen kehitystä tulee seurata edelleen palvelualueittain.

Toimintavuoden aikana tehtyjen sisäisen tarkastuksen selvitysten tulosten ja havaintojen perusteella on liikuntainfran sopimuksia ja suunnitelmia tarkennettu.

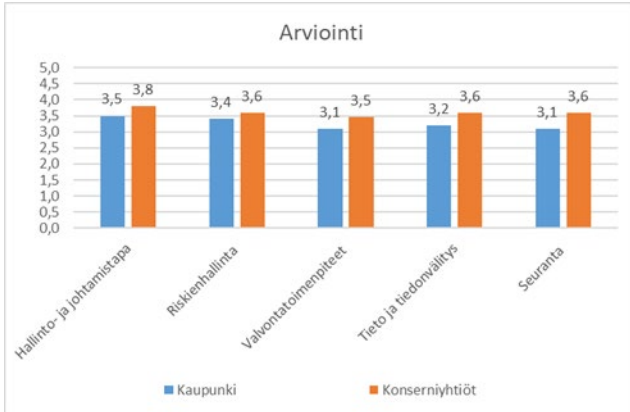
Palvelualueilla on säännöllinen palaverikäytäntö, jossa käsitellään operatiiviseen toimintaan ja kehittämiseen liittyvät asiat.

Tarpeettomien kiinteistöjen purkuohjelmaa on noudatettu toimintavuoden aikana.

Kehittämistoimenpiteiden vaikutusten arviointia ja dokumentointia ei ole tehty kattavasti. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta tulee lisätä jatkossa.

Itsearviointi

Selonteon laatimisen yhteydessä arvioitiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tasoa eri osa-alueilta itsearviointina. Arviointiasteikko oli 1-5 ja arvioinnin tulokset on esitetty kaupungin ja konserniyhtiöiden osalta erikseen.



Kevään 2022 aikana järjestetään kaupunginhallitukselle ja johtoryhmille sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta. Koulutusta tullaan järjestämään myös lähiesimiehille. Riskienhallinnan asiantuntija aloittaa työnsä konsernipalveluissa maaliskuun lopulla ja toimii jatkossa johdon ja yksiköiden tukena riskienhallinnan kehittämisessä ja ohjaamisessa.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus on osa Imatran kaupunkikonsernin johtamisjärjestelmää. Konsernin sisäistä tarkastusta käyttävät apunaan johtavat tilivelvolliset (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) toteuttaessaan tilivelvollisuuteen kuuluvaa valvontavelvollisuuttaan. Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa.

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

Sisäisen tarkastuksen toimeksiannot ja arvioinnit kohdentuivat vuonna 2021 seuraavasti:

- Opetus- ja varhaiskasvatuksen palvelualueiden palvelutarve ja resurssiselvitykset
- Viisumikäytännöt
- Luottokortit ja edustaminen
- Kaupungin tulopohja ja rahoituksen riittävyys hyvinvointialueen uudistuksen jälkeen
- Liikkuminen työasioissa ja kaupungin omat kulkuvälineet

Imatran kaupunkikonsernin talouden liikkumavara tulee merkittävästi muuttumaan hyvinvointialueuudistuksen jälkeen samalla kun Imatran väestömäärä vähenee negatiivisen muuttoliikkeen ja vähäisen syntyvyyden vuoksi. Palvelutarpeen uudelleen arviointia tarvitaan mm. lasten ja nuorten palveluissa, joissa ikäluokkien vähenemä on jo tapahtunut ja vähenee edelleen. Taloudellisten resurssien kohdentaminen tulee tehdä palvelutarpeen mukaan.

Henkilöstösuunnittelua on tehty systemaattisesti pitkällä tähtäimellä ja palvelualueajat ylittäen silloin, kun se on ollut mahdollista. Selvitysten yhteydessä havaittiin tarkentamisen tarvetta ohjeistuksissa ja niiden yhtenäisissä tulkinnoissa. Etenkin viisumiselvityksessä havaittiin epämääräisyyttä kaupungin matkustusohjeistuksissa, jotka tulee tarkentaa. Samoin hankintaprosessit vaativat lisää koulutusta.

Työasioissa liikkumisen linjaukset on uudelleenarvioitava pandemian jälkeen, samoin kaupungin kulkuvälinekannan tarpeellisuus. Tarpeettomista kulkuvälineistä tulee luopua.

1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Imatran kaupungin tuloslaskelma

Ulkoinen	2021 1 000 €	2020 1 000 €	Muutos 1 000 €
Toimintatuotot	20 929	19 623	1 306
Toimintakulut	-184 609	-183 132	-1 478
TOIMINTAKATE	-163 680	-163 509	-172
Verotulot	109 834	105 745	4 089
Valtionosuudet	66 622	68 907	-2 285
Rahoitustuotot ja -kulut	-696	1 631	-2 327
Korkotuotot	356	274	82
Muut rahoitustuotot	150	1 878	-1 728
Korkokulut	-1 162	-519	-643
Muut rahoituskulut	-40	-2	-38
VUOSIKATE	12 079	12 775	-696
Poistot ja arvonalentumiset	-9 313	-8 453	-860
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 225	-8 453	-772
Arvonalentumiset	-88	0	-88
Satunnaiset erät	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	2 766	4 322	-1 556
Tilinpäätössiirrot	0	91	-91
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	0	91	-91
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 766	4 413	-1 646

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	11,3	10,7
Vuosikate/Poistot, %	130,9	151,1
Vuosikate, euroa/asukas	463	490
Asukasmäärä	25 667	26 076

Imatran kaupungin toimintakate oli 163,7 M€ kasvaen vuoteen 2020 verrattuna 0,1 %. Toimintatulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,3 M€ ja toimintatuloilla katettiin 11,3 % toimintakuluista. Verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet) jäi toimintakuluista rahoitettavaksi siten 88,7 %

Verotulokertymä kasvoi edellisestä vuodesta 4,1 M€. Verotulokertymän kasvusta kunnallisverojen osuus oli 1,8 M€, kiinteistöverojen 0,8 M€ ja yhteisöverojen 1,5 M€. Valtionosuudet pienentyivät edellisestä, ennätysellisestä vuodesta 2,3 M€. Verorahoituksen taso oli vahva saavuttaen 109,8 M€ tason.

Vuosikate toteutui vahvana ollen 12,1 M€ ja liiketulos ylittyi talousarviossa ennakoidun ollen 2,8 M€. Vuosikate ylitti käyttöomaisuuden poistot 1,3-kertaisesti. Kuluvan ja edellisten tilikausien ylijäämä kasvoi 73,7 M€:on.

1.3.2. Toiminnan rahoitus

Imatran kaupungin rahoituslaskelma

Ulkoinen	2021 1 000 €	2020 1 000 €	Muutos 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	12 079	12 775	-696
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6 899	6 474	-13 374
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot	-22 293	-29 486	7 193
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 017	444	572
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	324	133	190
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-15 772	-9 659	-6 113
<i>Rahoituksen rahavirta</i>			
Antolainauksen muutokset	85	-13	98
Antolainasaamisten lisäykset	-2	-13	11
Antolainasaamisten vähennykset	88	0	88
Lainakannan muutokset	2 477	11 204	-8 727
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 800	27 000	-14 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 323	-7 496	-2 827
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-8 300	8 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	6 305	1 352	4 953
Vaihto-omaisuuden muutos	-3	4	-7
Saamisten muutos	-220	-1 024	804
Korottomien velkojen muutos	6 483	1 942	4 541
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	8 868	12 543	-3 676
RAHAVAROJEN MUUTOS	-6 904	2 884	-9 789
Rahavarat 31.12.	12 239	19 144	-6 904
Rahavarat 1.1.	19 144	16 259	2 884
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-40 679	-22 343	
Investointien tulorahoitus, %	56,8	44,0	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	38,1	35,0	
Lainanhoitokate	1,2	1,7	
Kassan riittävyys, pv	20	32	
Asukasmäärä	25 667	26 076	

Toiminnan rahavirta vuonna 2021 oli 5,2 M€. Toiminnan rahavirta pienentyi edelliseen vuoteen verrattuna 14,0 M€. Toiminnan rahavirran pienentymistä selittää Eksoten maksuosuuksien kasvu kuntayhtymän alijäämien kattamiseksi.

Vuonna 2021 investointiin 7,2 M€ vähemmän kuin edellisenä vuonna. Nettoinvestoinnit säilyivät kuitenkin verrattain suurina ollen 22,3 M€. Toiminnan ja investointien kassavirta oli -15,8 M€ ollen 6,1 M€ vuotta 2020 pienemmät.

Imatran kaupungin lainakanta vuoden 2021 lopussa oli 104,1 M€. Pitkäaikaisten lainojen lisäys oli 12,8 M€ ja vähenys 10,3 M€ eli lainakannan nettolisäys oli 2,5 M€. Lainakannan kasvu säilyi pienenä investointimäärään verrattuna tehokkaan likviditeetin hallinnan vuoksi.

Tilikauden aikana likvidit rahavarat pienentyivät 6,9 M€ ollen tilikauden päättyessä 12,2 M€.

1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Imatran kaupungin tase

VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €	Muutos 1 000 €	VASTATTAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €	Muutos 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	266 274	254 445	11 829	OMA PÄÄOMA	149 876	147 110	2 766
Aineettomat hyödykkeet	24	139	-116	Peruspääoma	74 863	74 863	0
Aineettomat oikeudet	16	15	1	Muut omat rahastot	1 290	1 290	0
Muut pitkävaikutteiset menot	8	124	-116	Edellisten tilikausien ylijäämä (alij.)	70 956	66 544	4 413
Aineelliset hyödykkeet	158 798	152 799	5 999	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 766	4 413	-1 646
Maa- ja vesialueet	27 526	27 042	484	PAKOLLISET VARAUKSET	2 678	9 302	-6 624
Rakennukset	48 690	49 506	-817	Muut pakolliset varaukset	2 678	9 302	-6 624
Kiinteät rakenteet ja laitteet	71 797	68 993	2 804	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	474	430	44
Koneet ja kalusto	1 741	2 095	-354	Lahjoitusrahastot ja toim.annot	474	430	44
Muut aineelliset hyödykkeet	781	746	34	VIERAS PÄÄOMA	138 343	129 383	8 961
Keskeneräiset hankinnat	8 263	4 416	3 847	Pitkäaikainen	93 140	96 422	-3 282
Sijoitukset	107 453	101 508	5 945	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	92 699	91 293	1 405
Osakkeet ja osuudet	98 861	92 831	6 031	Lainat julkisyhteisöiltä	0	6	-6
Muut saamiset	8 592	8 677	-85	Muut velat	441	5 122	-4 681
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0	0	Lyhytaikainen	45 204	32 961	12 243
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	0	0	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	11 395	10 323	1 072
VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 097	31 779	-6 682	Lainat julkisyhteisöiltä	6	0	6
Vaihto-omaisuus	21	18	3	Saadut ennakot	1 709	1	1 708
Aineet ja tarvikkeet	21	18	3	Ostovelat	6 335	4 769	1 566
Saamiset	12 836	12 617	220	Muut velat	20 527	559	19 968
Pitkäaikaiset saamiset	7 142	7 163	-22	Siirtovelat	5 233	17 310	-12 077
Lainasaamiset	6 667	6 689	-22	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	291 371	286 224	5 147
Muut saamiset	475	475	0	TASEEN TUNNUSLUVUT			
Lyhytaikaiset saamiset	5 695	5 454	241	Omavaraisuusaste, %	51,7	51,4	
Myyntisaamiset	3 187	3 300	-113	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	69,2	66,6	
Muut saamiset	1 038	867	171	Kertynyt yli/alijäämä, 1000 €	73 722	70 956	
Siirtosaamiset	1 470	1 286	183	Kertynyt yli/alijäämä, €/asukas	2 872	2 721	
Rahat ja pankkisaamiset	12 239	19 144	-6 905	Lainakanta 31.12., 1000 €	104 099	101 622	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	291 371	286 224	5 147	Lainakanta, €/asukas	4 056	3 897	
				Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	112 594	117 413	
				Lainat ja vastuut, €/asukas	4 387	4 503	
				Lainasaamiset, 1000 €	8 592	8 677	

Imatran kaupunki taseen loppusumma 31.12.2021 oli 266,3 M€ kasvaen edellisvuoteen nähden 4,6 %.

Taseen vastaavaa eli omaisuuspuolen eristä kasvoivat aineelliset hyödykkeet 6,0 M€ ja sijoitukset 5,9 M€. Vastavan puolen eristä likvidit kassavarat ja pankkisaamiset pienenevät 6,9 M€.

Taseen vastattavaa eli rahoituspuolen eristä oma pääoma vahvistui tilikauden liikevoitolla saavuttaen 149,9 M€:n tason. Yhtiön vieraanpääoman kasvusta lyhytaikaisen vieraan pääoman osuus oli 7,6 M€ ja pitkäaikaisen vieraan pääoman 1,4 M€.

Imatran kaupungin omavaraisuusaste nousi 51,7 %:iin ja kertynyt ylijäämä kasvoi 73,7 M€:on. Imatran lainamäärä on 4 056 € asukasta kohden ja ulkopuoliset vastuut yhteensä 4 387 € asukasta kohden.

Imatran kaupungin rahoituksellinen asema oli tilikauden päättyessä vahva.

1.5. KOKONAISTULOT JA -MENOT

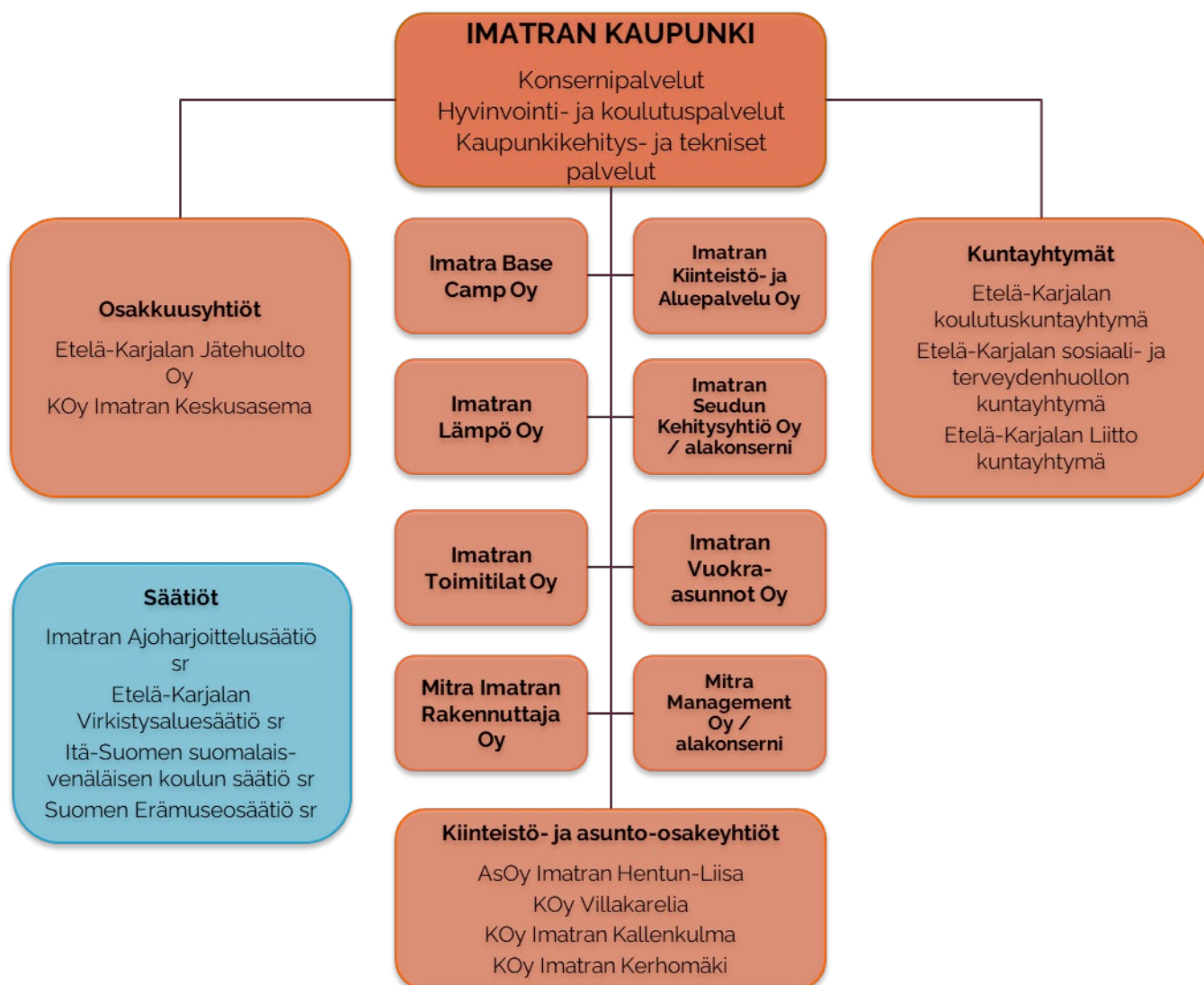
Kokonaistulojen ja -menojen laskelma

TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	20 929	9,9	Toimintakulut	-184 609	81,9
Verotulot	109 834	51,8	Korkokulut	-1 162	0,5
Valtionosuudet	66 622	31,4	Muut rahoituskulut	-40	0,0
Korkotuotot	356	0,2	Tulorahoituksen korjauuserät		
Muut rahoitustuotot	150	0,1	+/- Pakollisten varausten muutos	-6 899	3,1
Satunnaiset tuotot	0	0,0	- Pys. vast. hyödykk. luovutustappiot	0	0,0
Tulorahoituksen korjauuserät			Investoinnit		
- Pys. vast. hyödykk. luovutusvoitot	0	0,0	Investointimenot	-22 293	9,9
Investoinnit			Rahoitustoiminta		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 017	0,5	Antolainasaamisten lisäykset	-2	0,0
Pys. vast. hyödykk. luovutustulot	324	0,2	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 323	4,6
Rahoitustoiminta			Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	88	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 800	6,0			
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0			
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	212 119	100	KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	-225 328	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 konsernitilinpäätökseen	Ei yhdistelty konsernitilinpäätökseen
Tytäryhteisöt	19	5
Kiinteistöyhtiöt	7	
Muut yhtiöt	9	
Asunto-osakeyhtiöt	3	5
Kuntayhtymät	3	
Osakkuusyhtiöt	2	2
YHTEENSÄ	24	7

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 omistaja-politiikka, 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. Nykyinen konserniohje on vuodelta 2017 eikä se kaikilta osin täytä kuntalain vaatimuksia.

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 talouden toteutuman ja toiminnallisten tavoitteet säännöllisesti kaupunginhallitukselle. Kaupunginhallituksen jäsenet ja läsnä olevat viranhaltijat ovat lisäksi kokousten yhteydessä raportoineet yhtiöitä koskevista ajankohtaisista asioista.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Olennaisin Imatran kaupunkikonserniin vaikuttava tapahtuma oli sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeisten lakien hyväksyminen 29.6.2021. Säädettyjen lakien mukaisesti sosiaali- ja terveyshuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyi kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Hyvinvointialueiden toiminnan käynnistyminen 1.1.2023 alkaen ei vielä suoranaisesti vaikuttanut vuoden 2021 kuntakonsernin tilinpäätökseen, mutta muutokset vaikutukset kuntataloudelle tulevat tulevaisuudessa olemaan merkittävät.

Imatran kaupunkikonsernissa tapahtui 1.1.2021 konkreettisia muutoksia.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ssä toteutettiin kokonaisjakautuminen 31.12.2020 hankintalain vaatimusten vuoksi. Kokonaisjakautumisen myötä yhtiön alakonsernirakenne purkautui ja yhtiön liiketoiminta keskittyi pääasiallisesti Imatran kaupungille ja Imatran kaupungin omistamille sidosyksiköille tarjottaviin palveluihin.

Mitra Management Oy, aikaisemmin Imatran Seudun Yritystilat Oy, vastaanotti kokonaisjakautumisessa Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n markkinatoiminnot ja Ukonranta Oy:n ja Asunto Oy Imatran Torinkulman osakekannat. Mitra Management -al konserni koostuu nykyisin emoyhtiöstä ja seitsemästä tytäryhtiöstä.

Imatran kiinteistö- ja aluepalveluiden henkilökuntaa koskien tuli vireille lahjusrikosepäilyjä, ja yhtiö päätti toteuttaa erityistilintarkastuksen.

Imatran Seudun Kehitysyritys Oy:n rahoitusta leikattiin vuodelle 2021. Yhtiön reagoi rahoituksen vähenemiseen sopeuttamalla henkilöresursseja.

1.6.4. Konsernin henkilöstömäärä 31.12.2021

	2021			2020		
	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määrä- aikaiset	Yhteensä
Kaupunki	536	172	708	506	253	759
Tytäryhtiöt	98	8	106	109	4	113
Konserni yhteensä	634	180	814	615	257	872

Henkilöstömäärissä ei ole mukana työllistettyjä eikä harjoittelijoita.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon vastuulla olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävä ja luotettava sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista, konserniohjeesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista konsernitasolla. Omistajaohjauksen periaatteet on linjattu strategian toimeenpano-ohjelmassa (kaupunginvaltuusto 17.9.2018 § 82). Lisäksi konsernivalvontaa on ohjeistettu konserniohjeessa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjeet on päivitetty vuoden 2021 aikana.

Konsernivalvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus ja kaupungin ylin virkamiesjohto (hallintosääntö § 5). Valvonnankohteena ovat tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Konsernijohto voi määrittellä yhtiöiden toiminnantuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia varten tunnuslukuja ja mittareita, joilla tytäryhteisöjen toiminnan kannattavuutta, vaikuttavuutta ja talouden tilaa kuntakonsernissa voidaan arvioida.

Sisäinen tarkastus avustaa konsernijohtoa 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 konsernin tilintarkastusyhteisö.

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

Vuonna 2021 kaupunginhallitus on käsitellyt omistaja-/konserniohjauksena toimivaltaansa kuuluvat omistaja-/konserniohjauspyynnöt.

Kaupunginvaltuusto on asettanut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet merkittävimmille konserniin kuuluville yhtiöille. Konserniyhtiöt raportoivat kaupunginhallitukselle toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kaupunginhallituksen määrittelemän raportointiaikataulun mukaisesti. Valtuustolle raportoidaan toimintakertomuksen yhteydessä. Kaupunginhallitus seuraa tavoitteiden toteutumista toimintavuoden aikana. Valtuuston yhtiöille asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on johdettu kaupungin voimassa olevasta strategiasta.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

1 000 €	Konserni	Kaupunki	Konserni	Kaupunki
	TP 2021	TP 2021	TP 2020	TP 2020
TULOSLASKELMA				
Vuosikate	24 173	12 079	23 686	12 775
Poistot	-24 097	-9 313	-25 651	-8 453
Tilikauden yli-/alijäämä	-85	2 766	-1 836	4 413
TASE				
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	47 929	70 956	49 222	66 544
Tilikauden yli-/alijäämä	-85	2 766	-1 836	4 413
Vapaa oma pääoma	47 844	73 722	47 386	70 956
Lainakanta	242 068	104 099	246 702	101 622
Nettovelkaantumisaste-%	194	61	196	56
RAHOITUSLASKELMA				
Investointimenot	-26 089	-22 293	-50 408	-29 486

Imatran kaupunkikonsernin lainakanta oli 242,1 miljoonaa euroa ja Imatran kaupungin 104,1 miljoonaa euroa. Kaupunkikonsernin lainakanta pieneni 4,6 miljoonaa euroa ja kaupungin kasvoi 2,5 miljoonaa euroa. Konsernin lainakannasta Imatran kaupungin osuus oli 43,0 %, kaupungin tytäryhtiöiden 49,9 % ja osakkuusyhtiöiden 7,1 %. Lainakannan kasvamista selittää keskeisesti kouluinvestoinnit eli investoinnit palveluverkkoon.

Konsernitilinpäätökseen ei ole yhdistetty osaomistusasunto-osakeyhtiöiden lainakantaa, jonka suuruus tilinpäätöshetkellä oli 5,9 miljoonaa euroa.

Kaupunkikonsernin omavaraisuusaste-% nousi 0,2 %-yksikköä ollen 29,5 %. Omavaraisuusaste-% parantui konsernin lainakannan supistuessa 4,6 M€:lla.

Kuntalaki määrittää kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaaville kunnan ja kuntakonsernin tunnusluville tavoitearvot. Jos kunnan ja kuntakonsernin tunnusluvut alittuvat kahtena perättäisenä vuonna seurauksena voi olla arviointimenettelyn käynnistyminen. Oheisessa taulukossa verrataan Imatran kaupunkikonsernin tunnuslukuja Kuntalain asettamiin ja Manner-Suomen kuntien vuoden 2020 tilinpäätöksistä laskettuihin tunnuslukuihin.

	Imatran kaupunkikonserni		Manner-Suomi
	TP 2021	TP 2020	TP 2020
Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia	100,3 %	92,3 %	147 %
Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti	20,0 %	20,0 %	19,96 %
Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla	10 740	11 089	keskiarvo 8 795 / enintään 13 193
Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8	0,82	0,79	1,27

Imatran kaupungin ja kaupunkikonsernin tunnusluvut ovat vuonna 2021 hieman paremmat kuin vuonna 2020. Imatran kaupunkikonsernin kertynyt ylijäämä 47,8 M€ luo konsernille turvaa taloudellisesti haasteellisia vuosia vastaan.

Imatran kunnallisveroprosentti vuonna 2021 oli hieman alle vuoden 2020 valtakunnallisen painotetun keskiarvon ja selkeästi kriisikunnan raja-arvoa alhaisempi.

Kaupunkikonsernin laina- ja vuokravastuut asukasta kohden ovat myös pienentyneet edellisestä tilikaudesta ollen 10 740 euroa vuonna 2021. Vuonna 2020 Manner-Suomen lainojen ja vuokravastuiden painotettu keskiarvo oli 8 795 ja kriisikunnan raja-arvo 13 193 euroa asukasta kohden.

Kaupunkikonsernin vuosikatteen ja poistojen suhde vuonna 2021 oli 100,3 % kun kuntalain määrittelemä kriisikunnan raja-arvo on 80 %. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate vuonna 2021 oli 0,82 kun kuntalain määrittelemä kriisikunnan raja-arvo 0,80. Vuosikatteen suhde pitkän aikavälin investointeihin on juuri riittävä, mutta lainakannan lyhentämiseen riittämätön.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	165 511	152 427
Toimintakulut	-326 583	-312 907
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-561	165
TOIMINTAKATE	-161 634	-160 315
Verotulot	109 834	105 745
Valtionosuudet	78 402	81 235
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 430	-2 979
Korkotuotot	53	95
Muut rahoitustuotot	271	184
Korkokulut	-2 621	-2 532
Muut rahoituskulut	-133	-726
VUOSIKATE	24 173	23 686
Poistot ja arvonalentumiset	-24 097	-25 651
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 775	-25 651
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-321	0
Satunnaiset erät	0	217
TILIKAUDEN TULOS	76	-1 748
Tilinpäätössirrot	-10	116
Tilikauden verot	-394	-450
Laskennalliset verot	204	264
Vähemmistöosuudet	39	-17
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-85	-1 836

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	50,7	48,7
Vuosikate/Poistot, %	100,3	92,3
Vuosikate, euroa/asukas	942	908
Asukasmäärä	25 667	26 076

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	24 173	23 686
Satunnaiset erät	0	217
Tulorahoituksen korjauserät	-1 552	3 475
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-28 434	-50 408
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 017	629
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	539	13 451
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 257	-8 950
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-6 121	-13
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 392	43 459
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 099	-28 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 074	-8 313
Oman pääoman muutokset	-1 336	3 697
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-44	430
Vaihto-omaisuuden muutos	-256	4
Saamisten muutos	-626	-1 024
Korottomien velkojen muutos	8 746	1 942
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-4 270	12 183
RAHAVAROJEN MUUTOS	-8 527	3 233
Rahavarat 31.12.	14 725	23 252
Rahavarat 1.1.	23 252	20 019
	-8 527	3 233
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €		
	-56 951	-61 940
Investointien tulorahoitus, %	88,2	47,6
Lainanhoitokate	0,82	0,79
Kassan riittävyys, pv	14	22
Asukasmäärä	25 667	26 076

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	376 857	374 865	OMA PÄÄOMA	124 923	125 801
Aineettomat hyödykkeet	4 476	4 900	Peruspääoma	74 863	74 863
Aineettomat oikeudet	3 295	3 549	Arvonkorotusrahasto	700	700
Muut pitkävaikutteiset menot	833	1 053	Muut omat rahastot	1 516	2 851
Ennakkomaksut	348	299	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	47 929	49 222
Aineelliset hyödykkeet	354 076	356 175	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-85	-1 836
Maa- ja vesialueet	34 441	34 383	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 064	1 415
Rakennukset	200 051	193 045	PAKOLLISET VARAUKSET	1 809	2 598
Kiinteät rakenteet ja laitteet	84 912	81 777	Muut pakolliset varaukset	1 809	2 598
Koneet ja kalusto	20 759	21 754	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	6 983	9 268
Muut aineelliset hyödykkeet	3 708	3 443			
ennakkomaksut ja keskeneräiset					
hankinnat	10 205	21 772	VIERAS PÄÄOMA	295 648	296 562
Sijoitukset	18 305	13 790	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	219 420	225 804
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		0	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	7 526	11 842
Osakkuusyhteisöosuudet	2 114	3 061	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	22 648	20 897
Osakkeet ja osuudet	7 486	8 144	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	46 054	38 019
Muut lainasaamiset	8 503	0			
Muut saamiset	202	2 584	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	430 427	435 645
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 379	8 620	TASEEN TUNNUSLUVUT		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	47 191	52 160	Omavaraisuusaste, %	29,5	29,3
Vaihto-omaisuus	2 395	2 139	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	82,8	87,0
Saamiset	26 650	26 768	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	47 844	47 386
Pitkäaikaiset saamiset	1 753	11 378	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	1 864	1 817
Lyhytaikaiset saamiset	24 897	15 390	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	242 068	246 701
Rahoitusarvopaperit	3 420	87	Konsernin lainat, €/asukas	9 431	9 461
Rahat ja pankkisaamiset	14 725	23 165	Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	275 654	289 151
VASTAAVAA YHTEENSÄ	430 427	435 645	Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	10 740	11 089
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	8 503	0
			Asukasmäärä	25 667	26 076

1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

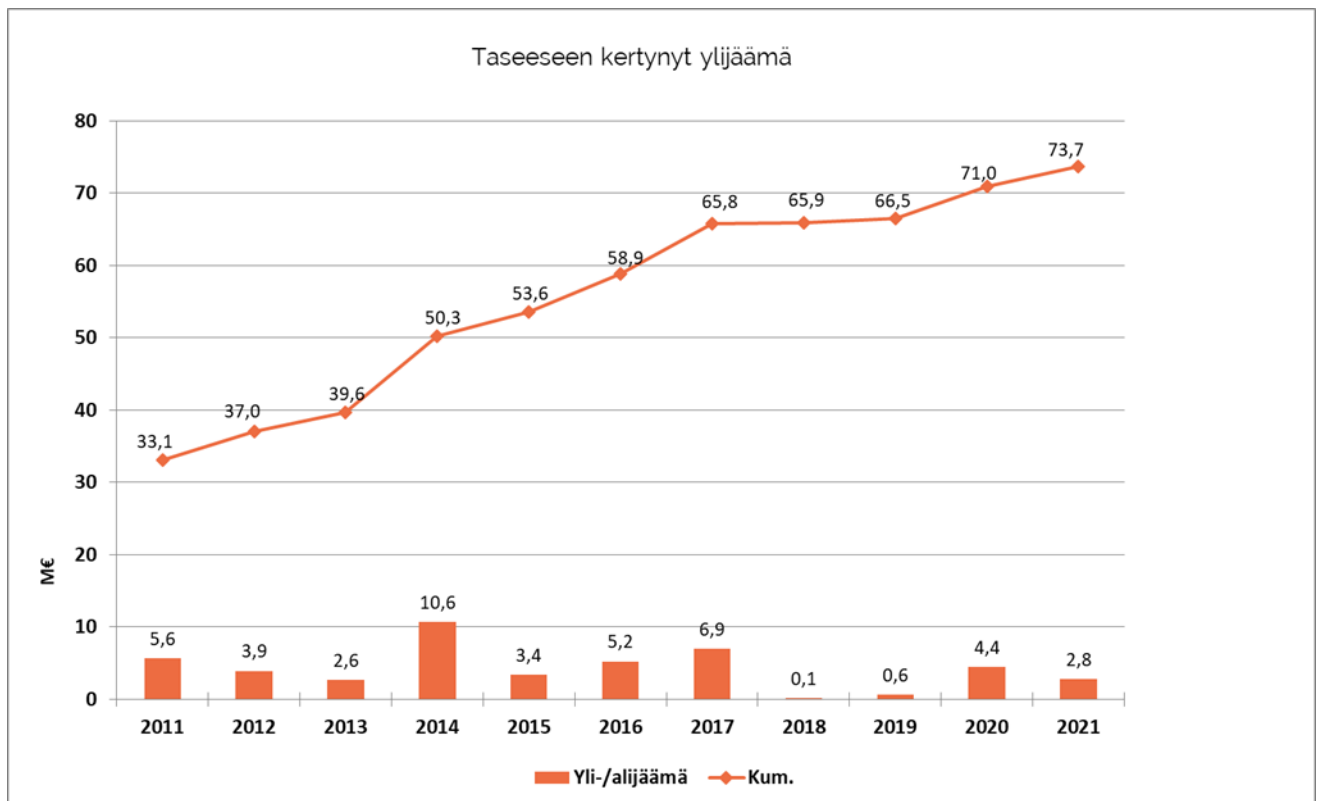
1.7.1. Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastosiirtoja on 2 766 059,36 euroa. Varauksia ja rahastosiirtoja ei tehty tilikauden aikana. Kaupunginhallitus esittää siten, että tilikauden ylijäämä 2 766 059,36 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 tase-eristä tulee tehdä ennakkoon talousarviota ja -suunnitelmaa hyväksyessä.

Kuntalain 110.1 §:n tarkoittamaa katettavaa alijäämää ei ole syntynyt. Vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan edellisten kausien ylijäämä on 70 956 422,52 euroa. Käytettävissä oleva ylijäämä vuoden 2021 tilinpäätös huomioiden on 73 722 481,88 euroa.



1.8. Valtuustokauden tavoitteiden toteuma

Strateginen päämäärä	Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma
<p>Elinvoimaisuuden vahvistaminen</p> <p>Parannamme työllisyyttä ja elinvoimaa toimimalla ennakoivasti ja ennakkoluulottomasti. Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.</p>	<p>Rakennamme tehokkaat verkostot ja vaikuttamiskanavat edistämään työpaikkojen syntyä ja niiden pysymistä alueella, painopisteenä mm. uusien yritystoimintojen sijoittuminen alueelle, alueen liikenne-, erityisesti rautatie- ja tietoliikenneinfran sekä koulutustarjonnan kehittäminen vastaamaan alueen teollisuuden ja muiden työnantajien tarpeita sekä luomaan edellytyksiä uudelle yrityksitoiminnalle.</p>	<p>Yritysten sijoittumisia ei tapahdu ja/tai yrityksiä muuttaa pois.</p>	<p>Palveluverkkouudistuksen yhteydessä kouluverkkoa on supistettu yhdeksästä kolmeen. Kullakin koulukeskuskella omat painopistealueet, kuten kansainväliset polut yhteistyössä LAB-ammattikorkeakoulun kanssa. On aloitettu myös LUT yhteistyö, josta konkreettisenä esimerkkinä Universoma yhteistyö. Lisäksi tiivis yhteistyö ammattillisen koulutuksen kanssa.</p> <p>Yrittäjyyskasvatuspolku rakennettu YES-toimintamallina (2016 alkaen) laajentuen nuori yrittäjyys 2021 toiminnaksi aina kaksivuotisesta esiopetuksesta alkaen.</p> <p>Tavoitteiden mukaiset verkostot on luotu ja niissä on pystytty vaikuttamaan erityisesti maakunnan yritystoimintaa tukevan liikenneinfran kehittämiseen sekä uusien yritysten alueelle sijoittumiseen. Koulutustarjonnan osalta isoja muutoksia on suunnitteilla ja näissä edunvalvonta edelleen tärkeää.</p>
<p>Panostamme matkailu- ja elämänlaatu- ja palveluiden kehittämiseen.</p>	<p>Luomme, ylläpidämme ja hyödynnämme kansallisia ja kansainvälisiä verkostoja. Toimimme aktiivisesti yhteistyössä Saimaan alueen toimijoiden kanssa alueen tunnettuuden ja Imatran matkailuvetonaulojen parantamiseksi. Panostamme erityisesti Eurooppaan suuntautuvien suhteiden kehittämiseen sekä kansainvälisissä yhteistyöverkostoissa ylläpidämme olemassa olevia yhteyksiä.</p>	<p>Kansallinen/ kansainvälinen yhteydenpito ei johda konkreettiseen toimintaan, jolla olisi strategista merkitystä. Markkinointi ei tavoita tarkoitettua kohderyhmää.</p>	<p>Ukonniemen liikunta- ja urheilumatkailun fasilitteetteja on kehitetty systemaattisesti.</p>
	<p>Mahdollistamme, tuemme ja panostamme markkinointi- ja muihin kehittämistoimenpiteisiin, jotka kehittävätkin alueen matkailuvetoa yhdeksi Suomen merkittävimmäksi.</p>		

	luonto-, vapaa-ajanliikunta- ja urheilumatkailun kohteeksi.		
	Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Teatterin ohjelmisto ei pärjää kansallisessa kilpailussa. Palveluiden tarjonnan sisältö ja ajankohta eivät vastaa käyttäjien kiinnostusta ja tarpeita. Palveluiden lanseeraus epäonnistuu ja asiakkaat eivät löydä uusia palveluita.	Teatterin tarjonta on ollut kilpailukykyistä. Kulttuuritarjontaa sekä liikuntapalveluita on toteutettu monipuolisesti mahdollisuuksien mukaan, mutta Covid19-pandemia on rajoittanut toteuttamista kahden viimeisimmän vuoden aikana. Toisaalta rajoitukset ovat lisänneet uudenlaisten toimintatapojen käyttöönottoa.
	Hyödynnämme sähköisiä palveluita ja välineitä palveluiden lisäämisen tuottamisessa.		Kaikissa kirjastoissa omatoimimahdollisuus on käytössä. Kirjastojen sähköisten materiaalien lainaaminen on merkittävässä kasvussa. Verkkokaupan uudistus ei ole edennyt suunnitellussa aikataulussa.
	Vuoksen vesi-, maisema- ja toiminta-alue suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan kuntalaisten, matkailijoiden ja liiketoiminnan uudeksi lippulaiva-alueeksi.	Hankekokonaisuus laajenee niin isoksi, että työn kokonaishallinta hajoaa liian isolle toimijajoukolle. Investointiohjelmassa ei voida huomioida riittävästi tavoitteen vaatimia taloudellisia panostuksia, jolloin tavoite ei toteudu. Vuoksen kehittäminen pysähtyy kokonaan tai hidastuu merkittävästi.	Mellonlahden vedenlaadun parantamisen hanke aloitettiin. Hankkeeseen saatiin ELY-keskuksen kautta valtionavustusta 50 %.
Lisäämme tehokasta viestintää ja markkinointia.	Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään. Yhtenäistämme konserniviestintää ja terävöitämme elinvoimaviestintäämme.	Viestinnän väärän kanavan valitseminen ja/tai viestinnän sisällön epäonnistuminen.	Valtuustokauden aikana viestintää on vahvistettu resursoimalla. Myös viestinnän määrälliset (kävijä- ja julkaisumäärät) ja laadulliset tavoitteet ovat toteutuneet niin verkon kuin sosiaalisen median osalta. Viestintä on vuorovaikutteisempaa ja monikanavaisempaa (videot, sosiaalinen media) kuin aiemmin. Viestinnälle on luotu laadukriteerit. Konserniviestinnän osalta on kehitetty yhteistyötä tytäryhtiöiden kanssa (mm. kokoustiedottaminen). Viestintä aloitti konserni-

			<p>yhtiöiden viestinnän tukipalveluiden tuottajana 1.8.2021.</p> <p>Kaupungin erityispiirteitä on tuotu esille verkkosivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Kaupungin brändiä ja erityispiirteitä on tehty näkyväksi yhdessä Imatra Base Camp Oy:n kanssa muun muassa kahdella merkittäväällä kampanjalla valtakunnan mediassa: Koulu³ (terveet koulu-keskukset kaikille lapsille) ja Kansallisihme.</p>
	<p>Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestäväen kehityksen hankkeitamme.</p>		
<p>Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.</p> <p>Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.</p>	<p>Kaupunkisuunnittelu (maaomaisuuden hallinta ja kaavoitus) luo edellytyksiä ja kehittymisen mahdollisuuksia elinkeinoille ja asumisen vaihtoehtoja tiivistävässä kaupunkirakenteessa.</p>	<p>Kaupunkikehitys ei ole suunnitelmallista tai kehitys pysähtyy. Infranhallinnan korjausvelan määrä ja vahingonkorvausvelvoitteet kasvavat hallitsemattomasti. Yleiskaavan laadinta hidastuu tai pysähtyy vastuualueesta johtumattomista syistä.</p>	<p>Vuonna 2021 on yksityisiltä ostettu 4 rakentamatonta pientalotonttia. Uusissa asemakaavoissa muodostui 20 uutta oktonttia. Samalla poistuvissa kaavoissa menettiin 15 oktonttia. Uusia asuinalueita ei kaavoitettu.</p> <p>Mansikkalassa tuli yksi liiketontti tarjolle jota ei ole vielä saatu myytyä.</p>
	<p>Korjausvelan pienentäminen infrapalveluiden paremmalla elinkaaren hallinnalla.</p>		<p>Korjausvelan pienentämisessä ei ole onnistuttu. Verkostojen ikärakenteesta johtuen korjausvelan määrä kasvaa enemmän kuin perustintien osalta voidaan saneerata.</p>
	<p>Yleiskaavan 2040 laadinta "Kokoaan suurempi Imatra".</p>		<p>Yleiskaavan luontoselvitys valmistui loppuvuodesta 2021. Luontoselvitysten myöhästyminen vuodella hidasti alkupeleistä aikataulua. Yleiskaavaluonnosta valmistellaan nähtäville laitoon ja tavoitteena on, että yleiskaava on hyväksymisprosessissa loppuvuodesta 2022.</p>
<p>Toimimme niin, että Imatra on hiilineutraali kunta vuonna 2030.</p>	<p>Suunnitelmissa ja kaavoissa huomioidaan kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen ja ilmastonmuutoksen vaikutuksiin varautuminen.</p>	<p>Ilmastonäkökulmaa ei uloteta riittävän "syvälle" päätöksiä valmisteluun. Toiminta ei huomioi kasvihuonepäästösten vai-</p>	<p>Ilmastovaikutusten arviointi on osa yleiskaavatyötä sekä Imatrankosken keskustan ja Vuoksenniskan laajoja asemakaavanmuutostöitä.</p>

		<p>kutusta. Ilmastonmuutoksen vaikutuksia ei huomioida suunnitelmissa ja kaavoituksessa. Liikennevälineiden liialliset kustannukset estävät tavoitteen täyttymisen.</p>	<p>Hyvinvointi- ja koulutuspalveluissa tehdään suunnitelmallisesti toimenpiteitä Imatran kaupungin Ilmasto-ohjelman mukaisesti, kuten Universoma työ LUT:n kanssa ja biovaaka käytössä koulukeskuksilla.</p>
	<p>Sellaisen liikenteen, johon kaupungin päätöksillä voidaan vaikuttaa, kasvihuonekaasupäästöt ovat merkittävästi vähentyneet.</p>		<p>Kaupungin järjestämä joukkoliikenne ajetaan edelleen euro-6 dieselkalustolla hankinnan valitusprosessista johtuen. Hankinnan tavoitteena oli saada päästötön tai puhdas kalusto Imatralle. Kaupungin omaa ajoneuvokantaa ei ole covid-19 pandemian aikana uusittu/lisätty joten sen osalta ei ole tapahtunut muutoksia.</p>
<p>Hyvinvoinnin edistäminen</p> <p>Tarjoamme asukkaille laadukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut. Tuemme asukkaiden omatoimisuutta.</p> <p>Tuemme asukkaiden hyvinvoinnin ja työllisyyden paranemista.</p> <p>Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille.</p>	<p>Palveluiden kehittäminen perustuu määriteltyihin toimintamalleihin, monipuoliseen asiakastarpeiden selvittämiseen ja asiakas- ja asukaspalautteen hyödyntämiseen.</p>	<p>Asiakas- ja asukastarpeiden selvittäminen jää puutteelliseksi. Ei kyetä kehittämään tarpeita vastaavia palveluja. Asukkaiden aktiivisuus elinympäristöönsä liittyvissä asioissa heikkenee.</p>	<p>Palveluverkkouudistuksen yhteydessä on laajasti osallistettu kuntalaisia ja asiakaskyselyjä tehdään säännöllisesti ja ohjaavat palveluiden kehittämistä.</p> <p>Tiivis yhteistyö eri verkostojen kanssa tavoitteena lisätä kuntalaisten hyvinvointia ja lisätä kuntalaisten omatoimisuutta: lähiliikuntapaikat, liikumisohjelma, digineuvonta, matalan kynnyksen harrastustoiminta.</p> <p>Päätöksenteossa hyödynnetään ennakkovaiikutusten arviointia.</p>
	<p>Tuemme aktiivisin toimenpitein asukkaiden yhteisöllisyyttä ja aktiivisuutta elinympäristöönsä liittyvissä asioissa.</p>		<p>Asukkaiden aktiivisuus osallistua vaikuttaa kasvaneen valtuustokauden aikana. Rakennusvalvonnan asukkaiden omaehtoiseen asuinympäristön parantamiseen osoitettua määrärahaa on haettu aktiivisesti vuosittain ja määräraha on käytetty. Vuonna 2021 asukkaat perustivat kolme uutta asukasyhdistystä. V. 2021 käynnistettiin käytäntö myöntää lainaa yhdistysten hankkeiden</p>

			väliaikaiseen rahoittamiseen. Väliaikaisrahoitusta myönnettiin kahdelle yhdistykselle.
	Panostamme kaupungin ja kaupunkilaisten turvallisuuteen.	Vaikuttavuudeltaan oikeiden työttömyyttä alentavien toimenpiteiden tunnistaminen epäonnistuu. Verkostoyhteistyössä ei onnistuta tuloksellisesti.	
	Tuemme asukkaiden työllistymistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa panostaen erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien nuorien työllistymiseen.		V. 2016 talouskehitys lähti elpymään ja työllisyys paranemaan. Vertailussa toukokuu 2017 - toukokuu 2019 sekä pitkäaikaistyöttömyys että nuorten alle 25 vuotiaiden työttömyys laski. Imatralla nuorten työttömyyden lasku oli kuitenkin vain -0,4 %, kun koko maassa 18,3 %, Kaakkois-Suomessa -8 % ja Lappeenrannassa -12,5 %. Nuorten korkea työttömyys tunnistettiin ja siihen vastattiin nuorten työllistämisen projektilla syksystä 2020 alkaen. Nuorten työllistäminen on osa työllisyyden edistämisen kokonaisuutta, mutta siihen panostetaan erityistoimilla. Pitkäaikaistyöttömyys kasvoi v. 2020–2021 johtuen Covid-19 -pandemian aiheuttamasta työllisyyden heikentymisestä. Nuorten työttömyys kasvoi myös, mutta alkoi helpottaa syksyllä 2021. Pitkäaikaistyöttömyyden lievä lasku alkoi marraskuussa 2021. Covid-19 -pandemian aikana pitkäaikaistyöttömien palveluissa oli katkoja ja asiakasmääriä jouduttiin rajoittamaan. Verkostoyhteistyö oli tiivistä etäyhteysien kautta eikä yhteistyössä ollut ongelmia.
	Turvaamme varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden tarpeiden mukaiset tukipalvelut ja tilat.	Tukipalvelut eivät pysty vastaamaan palvelutarpeeseen.	Palveluverkkouudistus on saatu päätökseen suunnitelman mukaisesti. Varhaiskasvatuksen ja opetuksen tuen kehittäminen ja psyykkaritoiminta.

	<p>Toteutamme hyvinvointisuunnitelmassa esitettyjä toimenpiteitä painottaen omatoimisuutta.</p>	<p>Palveluiden tarjonta ei vastaa asukkaiden tarpeita. Riskiryhmiin (esim. syrjäytymisvaarassa olevat nuoret, pitkäaikaistyöttömät) kuuluvia kuntalaisia ei tavoiteta. Varatut resurssit eivät ole riittävät.</p>	<p>Jo syrjäytyneitä henkilöitä on yleisesti haasteellista tavoittaa ja ohjata palvelujen piiriin. Pitkäaikaistyöttömille oli kohdennettu hanke v. 2018–2020 yhteistyössä TE-toimiston, monialaisen yhteispalvelun, Sampon ja paikallisten yritysten kanssa. Hankkeessa oli mahdollista parantaa osaamista suorittamalla ammatillisia tutkinnon osia ja hankkeessa annettiin tulevaisuuteen tähtäävää työvalmennusta. Hankkeen jälkeen työvalmennus jatkuu palkkatuella työllistettäville. Nuorten huonontuneeseen tilanteeseen reagoitiin syksyllä 2019, jolloin aloitettiin kohdennetun hankkeen suunnittelu. Etsivän nuorisotyön ja Ohjaamon ohjaamina syrjäytymisvaarassa oleville nuorille tarjottiin apua Sytkäri-hankkeessa 1.8.2020 alkaen. Covid-19 -pandemia haittasi pitkäaikaistyöttömien palveluja Eksotella ja TE-palveluissa; palveluja oli suljettuna ja asiakasmääriä rajoitettiin. Rajoitukset haittasivat myös palkkatuella työllistämistä sekä Eksoten Imatran laitoksiin että Imatran kaupungin yksiköihin. Työllistämiseen varattuja resursseja oli riittävästi. Parhailtaan on menossa laadullinen selvitys syrjäytyneistä nuorista Imatralla. Riski ei ole kaikilta osin toteutunut. Mutta on todennäköistä, että kaikkia syrjäytyneitä ei ole saatu ohjattua palvelujen piiriin.</p>
	<p>Toteutamme valtakunnallisten HYTE-kerrointen taustalla olevien toimintaa kuvaavien ja tulosindikaattoreiden mukaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Tavoitteenamme on ylläpitää tai parantaa asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.</p>		<p>Indikaattoreita on seurattu vuosittain hyvinvointikertomuksessa sekä talousarvion valmistelussa ja arvioidessa tilinpäätöstä.</p>

	Rakennamme yhteistä toimintakulttuuria eri palvelualueiden kesken.		Hankeyhteistyötä tehdään palvelualueilla, kuten kulttuuri- ja liikuntapolut ja digipalvelut.
	Vahvistamme varhaista tukea.		Varhaista tukea on vahvistettu esimerkiksi henkilöstöresurssin kohdentamisella ja osaamisen lisäämisellä.
Johdamme, kehitämme ja arvioimme palveluja eri asiakasryhmien elämäntilanteiden mukaisesti (lapset ja nuoret, työikäiset, ikäihmiset).	Kaupunkiympäristö kehittyä aiempaa turvallisemmaksi, viihtyisämmäksi, toimivammaksi ja sen ylläpito on taloudellisesti kestävää, linjassa Hyvinvointikertomuksen kanssa.	Liikenneturvaisuutta eri pystytä toteuttamaan riittävästi tienkäyttäjien kannalta (jalankulku, kevyt liikenne, autoliikenne): jalankulun ja kevyen liikenteen epäjatkuvuudet, korkeat ajonopeudet, vaaralliseksi muodostuvat liikennejärjestelyt.	Kestävän liikkumisen edistämiseen panostettiin vuoden 2021 aikana merkittävästi. Uusi kevyen liikenteen väylä rakennettiin Asemäntielle Karhumäenkadun ja Korvenkannantien välille. Uusia joukkoliikenteen pysäkkikatoksia ja digitaalisia aikataulunäyttöjä tilattiin (asennukset vuonna 2022). Lisäksi tehtiin liikenneturvallisuuksuunnitelman mukaisia pienempiä toimenpiteitä.
	Vesihuollon laatuvaatimukset täytyvät vuoden jokaisena päivänä vuodesta toiseen.	Vesihuollon laatuvaatimukset voivat jäädä toteutumatta esim. tulipalon, rikollisen toiminnan, kone- ja laitevaurioiden, veden saastumisen, tarvikkeiden ja materiaalien puutteen, pitkähkön sähkökatkoksen, raakaveden saatavuushäiriön, tulvien ja luonnonilmiöiden, infrastruktuurin vaurioitumisen, henkilöresurssipulan tai ICT-turvallisuuden heikentymisen takia.	Vesihuollon laatuvaatimukset toteutuivat vuoden jokaisena päivänä. Vesihuollon toimintavarmuuteen on kiinnitetty vuoden aikana erityistä huomiota.
Uudistuvat toimintatavat Järjestämme asiakaslähteisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.	Kehitämme palveluja kohti yhden luukun periaatetta hyödyntäen myös digitaalisten ja oma-toimipalvelujen mahdollisuuksia.	Palveluja kehitettäessä ei onnistuta tekemään poikkihallinnollisia asiakasystävällisiä ratkaisuja.	Ohjaamopalvelut ovat vakiintuneet osana nuorten palveluita mahdollistaen matalan kynnyksen ohjausta ja neuvontaa nuorille.
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan	Parannamme osallistumisen ja vaikuttamisen kiinnostavuutta, tehokkuutta, madallamme kynnystä osallistua ja vaikuttaa luomalla ja ottamalla käyttöön uusia digitaalisia osallistumiskanavia.	Epäonnistumme luomaan kuntalaisia kiinnostavia osallistumiskanavia ja tapoja.	Osallistu ja vaikuta toiminnasta tehtyyn valtuustokauden arviointiraporttiin perustuen osallisuus toiminnalle asetetut tavoitteet saavutettiin hyvin ja osallisuuden todettiin kasvaneen. Covid-19 –pande-

			mian aikana osallisuus-työtä toteutettiin Teams-etäyhteydellä; asukastilaisuudet, vaikuttamistoimielinten kokoukset. Muita uusia digitaalisia osallistumiskanavia ei otettu käyttöön.
Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa.	Terävöitämme omistajaohjausta kuntayhtymissä.	Omistajaohjauksella ei ole vaikutusta.	
Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa	Olemme aktiivisesti mukana kansallisia ja kansainvälisiä suhteita tukevassa toiminnassa.	Verkostotoiminta ei tuota konkreettisia tuloksia Imatralle.	Kansainvälinen yhteistyö on ollut aktiivista koulutuspalveluiden osalta.
Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta. Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein. Järjestämme asiakasläh- töisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.	Uudistamme koulujen ja päiväkotien palveluverkkorakenteen palveluverkkolinjauksen mukaisesti. Tuotamme palvelut optimaalilla henkilöstöresurssilla.	Henkilökunnan kuormittuminen useiden rinnakkaisten muutosten alla syö sitoutumista. Henkilökunnan ikärakenne ja osaaminen eivät kohtaa palvelutuotannon tarpeita. Resurssien epätasainen jakautuminen ja kohdentaminen, jonka seurauksena laatu/tuki kärsii.	Palveluverkkoon liittyvät tavoitteet on saavutettu. Suuret muutokset ja Covid19 -pandemia ovat hidastaneet yhteisen toimintakulttuurin muodostumista. Henkilöstösuunnittelua tehdään palvelualueittain ja niiden välillä.
Uudistamme toimintatapoja ja edistämme ko- keilukulttuuria.	Lisäämme resurssitehokkuutta pedagogisesta laadusta ja lapsen tarvitsemasta tuesta tinkimättä.	Palveluiden tarjonnan sisältö ja ajankohta (esim. tapahtumat, liikuntaryhmät, uudet nuorisopalvelujen toimintamallit) eivät vastaa käyttäjien kiinnostusta ja tarpeita.	Katso yllä
Luomme lisäarvoa palveluprosesseihin teknologiaa hyödyntäen.	Monipuolistamme liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalveluissa palveluvalikkoa.	Resurssitehokkaita toimintamalleja ei löydy eri toimijoiden välillä.	Katso yllä
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.	Uudistamme markkinoinnin toimintatapoja.	Hankkeiden projektointi venyy; langattomien verkkojen ja tietohallinnon tukipalveluiden riittämättömyys. Valitut toimintamallit ja menetelmät eivät tavoita kuntalaisia. Viestintä ontuu.	Katso yllä
Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.	Laajennamme sähköistä asiointia. Kannustamme kuntalaisia osallistumaan. Vahvistamme kansainvälistä yhteistyötä.		Katso yllä Kuntalaisten osallistamiseen liittynyt riski ei toteutunut. Joiltakin osin Covid-19 -pandemian rajoitukset estivät osallisuustyötä. Katso yllä
Tuotamme asukasläh- töisiä palveluita joustavasti ja ympäristö sekä kaupungin laajemmat ilmastotavoitteet huomioiden.	Vastuualueen toiminta perustuu vuorovaikutteisuuteen toiminnallisten yksiköiden kesken ja sopimusohjausmallin käyttöön ja kehittämiseen konsernin sisällä.	Prosessien aikatauluttaminen ei mahdollista eri toimijoiden näkökulmien riittävää huomioimista. Tietojärjestelmien arkkitehtuuri pirstaloituu eikä	

	<p>Sähköistä asiointia, markkinointia ja digitaalisia työtapoja otetaan käyttöön kokeilukulttuuria edistäen.</p>	<p>kokonaisuus ole hallittavissa.</p>	<p>Koulujen digi-kolmi-loikka toteutettu ja mahdollistanut digitalisten työtapojen laajamittaista käyttöönottoa.</p> <p>Lukion opetus jatkuvasti digitalisoitunut, tällä hetkellä kaikki opetusmateriaali on sähköistä.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa on ollut kohta kolme vuotta käytössä myös noin 150 laitetta lapsien käyttöön ryhmissä, joilla on digitalisaatiota edistetty.</p>
--	--	---------------------------------------	--

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen

Konsernipalvelut

Konsernipalveluille asetetuista tavoitteista enemmistö toteutui, ja kahta tavoitetta lukuunottamatta muut tavoitteet toteutuivat osittain. Toteutumatta jäivät kokonaan digitaalisten osallistumisen välineiden kehittäminen sekä tavoitetta korkeampi nuorisotyöttömyysprosentti.

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut on saavuttanut vuoden 2021 olennaiset kaupungin strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteensa, vaikka erityisesti tällä vastuualueella Covid-19 -pandemia vaikutti merkittävästi tavoitteiden toteuttamisen edellytyksiin.

Koulukeskusten ja varhaiskasvatusverkon uudistamista koskevien aiempien päätösten toimeenpano on toteutunut suunnitellusti ja uudistamisen yhteydessä on jatkuvasti kehitetty tuloksellisesti omaa toimintaa.

Varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden laadullista kehittämistyötä on jatkettu ja syvennetty. Kulttuuri- ja liikuntapalveluissa normaaliolojen palvelujen järjestäminen ei ollut monin osin lainkaan mahdollista. Toisaalta suunniteltuja palveluja korvattiin nopeasti verkkoon siirretyillä ja muilla epidemia-aikaan soveltuvilla palvelumuodoilla.

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut

Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut saavutti vuodelle 2021 asetetut tavoitteet pääosin.

Kaupunkisuunnittelun tavoitteet täyttyivät suurimmalta osin, mutta strateginen yleiskaava -tavoite jäi saavuttamatta kaavan valmisteluajataulun jäätyä jälkeen tavoiteajataulusta.

Kaupunki-infrassa tavoitteet toteutuivat osittain, koska mm. Covid-19 -pandemia vaikuttaa edelleen paikallisliikenteen matkustajamääriin negatiivisesti.

Vesihuollon verkoston toimintaan liittyvät tavoitteet jäivät kaikki saavuttamatta, mikä kertoo verkoston laajasta saneeraustarpeesta. Laitosten tavoitteet täyttyivät ja niin talousvesi kuin jäteveden puhdistus täyttivät laatuvaatimukset vuoden jokaisena päivänä.

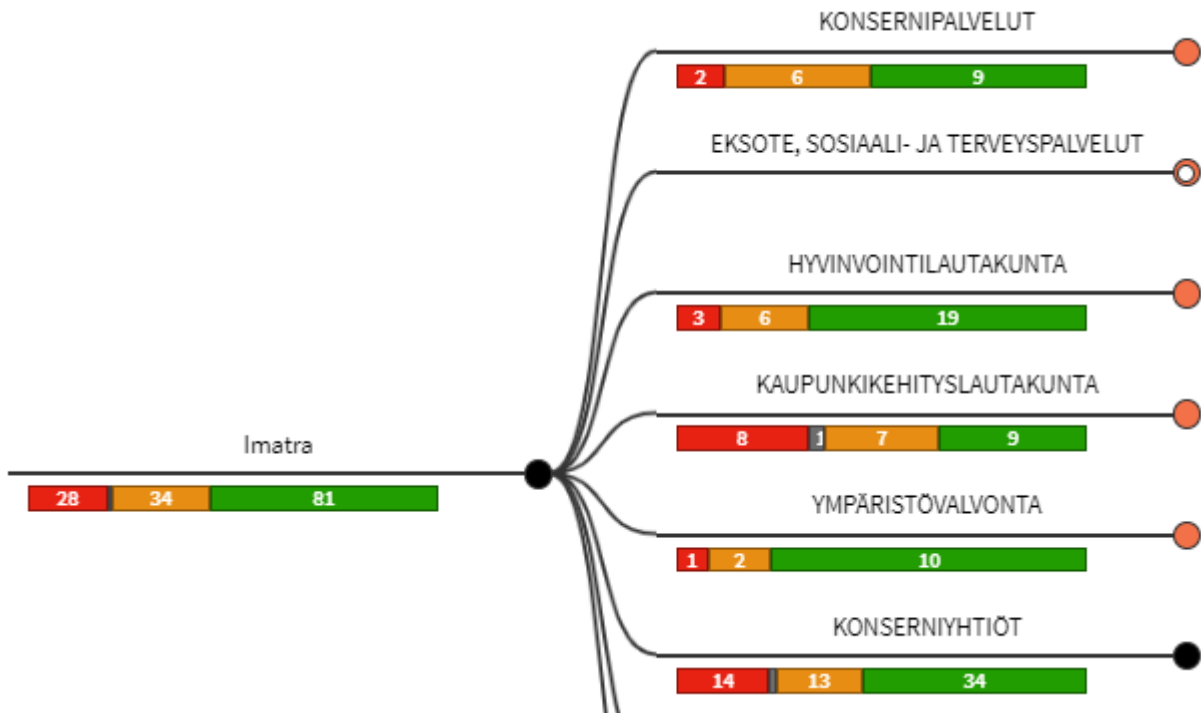
Hiilineutraalisuuteen tähtäävät tavoitteet jäivät toteutumatta mm. siksi, että uusia ajoneuvohankintoja ei tällä hetkellä tehdä ja paikallisliikennettä hoidetaan väliaikaisella sopimuksella hankinnan valitusprosessien takia.

Ympäristövalvonta

Elinvoimaisuuden vahvistamisen tavoitteet ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti. Ympäristövalvonta on tiedottanut ajankohtaisista asioista kuntalaisille ja yrityksille internetin, Facebookin ja lehdistön kautta. Covid-19 -pandemia on kuitenkin rajoittanut yleisötilaisuuksien järjestämistä ja niihin osallistumista. Eläinlääkintähuollon tehtävät on toteutettu eläinlääkintähuoltolain määräämällä tavalla vaadituissa vasteajoissa ja laajuudessa.

Hyvinvoinnin edistämiseen ennaltaehkäisevällä valvonnalla ja palveluilla on panostettu valvontaohjelmien ja valvontasuunnitelmien mukaisesti. Uudet ohjelmat ja suunnitelmat on laadittu ja hyväksytty seuraavalle valvontakaudelle. Tavoitteeksi asetettua häiriötilanteiden harjoittelusuunnitelmaa ei laadittu, mutta ympäristövalvonta osallistui yhteen valtakunnalliseen ja yhteen paikalliseen häiriötilanneharjoitukseen. Ilmanlaadunmittausten laatu- ja raportointitavoitteet saavutettiin. Vuoden 2021 alussa otettiin käyttöön uusi paikallinen ilmanlaadun tiedotussivu, joka paransi reaaliaikaisen ilmanlaatu-tiedon saatavuutta.

Toimintatapojen uudistumisen tavoitteena ollutta koko seutukunnan hiilineutraaliuden edistämistä tuettiin Hinkua Etelä-Karjalaan! -hankkeella. Lisäksi Imatran ja Lappeenrannan yritysten ilmastotoimia tuettiin Ilmastokumppanit-hankkeen tuottamalla neuvonnalla. Ilmastomuutokseen sopeutumista kaupungin suunnittelussa ja toiminnoissa huomioitiin osallistumalla aktiivisesti kaupungin Hinku- ja ilmastotyöryhmän toimintaan ja sen kehittämiseen. Lisäksi ympäristövalvonnan toimintatapojen kehittämistä jatketaan mm. muiden viranomaisten kanssa tehtävällä yhteistyöllä.



2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	TA 2021	TA+ muutokset	Tot. 2021	Alitus/ ylitys
Toimintatulot	20 263	20 263	20 822	559
Myyntitulot	9 206	9 206	8 711	-495
Maksutulot	2 080	2 080	2 019	-61
Tuet ja avustukset	2 611	2 611	3 133	522
Muut toimintatulot	6 366	6 366	6 959	593
Valmistus omaan käyttöön			107	
Toimintamenot	-187 500	-187 500	-184 609	2 891
Henkilöstömenot yht.	-38 438	-38 438	-37 030	1 408
Palkat ja palkkiot	-28 411	-28 411	-27 418	992
Eläkekulut	-8 970	-8 970	-8 601	369
Muut henkilöstösivukulut	-1 057	-1 057	-1 010	47
Palvelujen ostot	-131 209	-131 209	-129 524	1 685
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 565	-2 565	-3 476	-911
Avustukset	-1 672	-1 672	-1 522	150
Muut toimintamenot	-13 616	-13 616	-13 057	559
TOIMINTAKATE	-167 238	-167 238	-163 680	3 557
Verotulot yhteensä	110 291	110 291	109 834	-457
Kunnan tulovero	93 000	93 000	92 544	-456
Kiinteistövero	12 834	12 834	11 913	-921
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 457	4 457	5 378	921
Valtionosuudet yhteensä	66 863	66 863	66 622	-241
Peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	56 951	56 951	56 963	12
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 621	-1 621	-1 445	176
Verotulomenetysten korvaus, verotulojen maksun lykk.	11 533	11 533	11 103	-430
Korkotulot	310	310	259	-51
Muut rahoitustulot	18	18	247	229
Korkomenot	-971	-971	-1 160	-190
Muut rahoitusmenot	-3	-3	-42	-39
VUOSIKATE	9 271	9 271	12 079	2 808
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 317	-9 317	-9 313	4
Arvon alentumiset			0	0
Satunnaiset tulot			0	0
TILIKAUDEN TULOS	-46	-46	2 766	2 812
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-46	-46	2 766	2 812

Talousarvion toteutumataulukoissa sarakkeessa 'TA 2021' esitetään alkuperäinen kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio. Sarakkeessa 'TA+muutokset' esitetään talousarviovuoden aikana muutettu, käytettävissä oleva määräraha. Sarakkeessa 'Toteutuma 2021' ilmenee talousarviovuoden toteutunut euromäärä ja 'Alitus/ylitys' -sarake ilmaisee poikkeaman muutettuun talousarvioon. Luvut on esitetty 1000 euroina.

Tilikauden tulos toteutui positiivisena ollen 2,8 M€. Talousarviossa tilikauden tuloksen arvioitiin toteutuvan hieman alijäämäisenä. Positiivisen tilikauden tuloksen selittää pääosin 2,9 M€ budjetoitua pienempänä toteutuneet toiminnot.

Toimintatulot toteutuivat 20,8 M€:na ylittäen talousarviossa esitetyn 0,6 M€:lla. Ennakoitua suurempia toimintatuloja selittävät tukien ja avustusten sekä muiden toimintatulojen toteutuminen 1,1 M€ budjetoitua suurempana. Myynti- ja maksutulot jäivät ennakoitusta 0,5 M€.

Tilikauden toimintakate toteutui 3,6 M€ talousarviota parempana ollen 163,8 M€. Hyvää toimintakatekehitystä selittää toimintamenojen toteutuminen 2,9 M€ ennakoitua alhaisempana. Toimintamenojen pienentymistä selittää Eksoten talousarviota parempi tulos ja siten Imatran alijäämävarauksen 0,9 M€ suurempi purku.

Toimintakate vuonna 2021 oli 163,8 M€ ollen 0,2 M€ edellisvuotta pienempi. Vuosikate vuonna 2021 oli 12,1 M€ ollen 0,7 M€ edellisvuotta pienempi. Vuosi 2021 toteutui tavoitteen mukaisesti, taloudellisesti tasapainoisesti ja hallitusti.

Verotulot ja valtionosuudet

Imatran kaupungin kunnallisvero- ja kiinteistöveroprosentit säilyivät ennallaan vuonna 2021. Verokertymä vuonna 2021 ylitti 4,3 M€ edellisvuoden kertymän ollen yhteensä 109,8 M€. Talousarviossa vuoden 2021 verokertymän ennakoitiin olevan 110,3 M€, toteuma oli näin ollen 0,5 M€ pienempi. Kunnallisvero jäi talousarviossa ennakoitusta 0,5 M€ ja kiinteistövero 0,9 M€. Yhteisöveron tuotto oli sen sijaan ennakoitua suurempi ylittäen budjetoidun 0,9 M€.

Seuraavassa taulukossa Imatran veroprosenttien kehitys vuosina 2012 - 2021:

Tuloveroprosentti	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	19,50	19,50	19,50
Kiinteistöveroprosentit	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
. yleinen	1,90	1,90	1,90	1,55	1,55	1,55	1,55	1,35	1,35	1,35
. vakituinen asuinrakennus	0,45	0,45	0,45	0,41	0,41	0,37	0,37	0,32	0,32	0,32
. muu kuin asuinrakennus	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,97	0,97	0,92	0,92	0,92
. voimalaitokset	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	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 66,6 M€:na, kun talousarviossa valtionosuuksien arvioitiin toteutuvan 66,8 M€:na. Valtionosuudet vuonna 2021 olivat 2,3 M€ pienemmät kuin vuonna 2020, mutta 10,5 M€ suuremmat kuin vuonna 2019. Kun otetaan huomioon, että vuoden 2020 valtionosuudet olivat Covid-19 -pandemian vuoksi tavanomaista suuremmat, vuoden 2021 valtionosuudet olivat vahvalla tasolla.

Peruspalvelujen valtionosuus koostuu mm. valtionosuustehtävien laskennallisista kustannuksista ja syrjäisyyden sekä työpaikkaomavaraisuuden määräytymisperusteista. Väestön ikärakenteella on myös olennainen merkitys peruspalvelujen valtionosuuksien määrään. Peruspalvelujen valtionosuuden myöntää valtiovarainministeriö ja opetus- ja kulttuuriministeriö opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet.

Vuosikate

Vuosikate vuonna 2021 oli 12,1 M€ ollen 2,8 M€ talousarviota parempi. Rahoituksen nettokulut olivat alhaisesta korkotasosta johtuen edelleen maltilliset toteutuen 0,7 M€:n tasolla.

Tilikauden tulos

Poistot ja arvonalennukset toteutuivat käytännössä budjetin mukaisina ollen 9,3 M€. Tilikauden tulos oli 2,8 M€, kun budjetoitu tulos oli hieman alijäämäinen. Tilikauden tulos vuonna 2021 oli 1,5 M€ pienempi kuin vuonna 2020.

2.3. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	TA 2021	TA+ muutokset	Tot. 2021	Alitus/ ylitys
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	9 271	9 271	12 079	2 808
Satunnaiset erät	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	-6 899	-6 899
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja -tappiot	0	0	0	0
Tulorahoitus	9 271	9 271	5 180	-4 091
Investointien rahavirta				
Aineelliset hyödykkeet	-11 941	-18 631	-16 338	2 293
Osakkeet ja osuudet	-3 900	-6 117	-5 955	162
Rahoitusosuudet investointimenoihin	376	376	1 017	641
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	324	324
Investoinnit yhteensä	-15 465	-24 372	-20 952	3 420
Toiminnan ja investointien rahavirta	-6 194	-15 101	-15 772	-671
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset	0	0	85	85
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-2	-2
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	88	88
Lainakannan muutokset	6 194	6 194	2 477	-3 717
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	15 317	15 317	12 800	-2 517
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 123	-9 123	-10 323	-1 200
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	6 305	6 305
Toimeksiantojen muutokset	0	0	44	44
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	-3	-3
Saamisten muutos	0	0	-220	-220
Korottomien velkojen muutos	0	0	6 483	6 483
Rahoituksen rahavirta	6 194	6 194	8 868	2 674
Rahavarojen muutos	0	-8 907	-6 905	2 002

Rahoitustoiminta

Imatran kaupungin toiminnan ja investointien rahoitus onnistui hyvin vuonna 2021. Kaupungin likviditeettiä hallittiin tehokkaasti konsernin maksuliiketilin ja tililimiitin ehtojen puitteissa.

Imatran kaupungin likvidit rahavarat pienentyivät vuoden 2021 aikana 6,9 M€. Imatran kaupungin tulorahoitus toteutui 4,0 M€ budjetoitua pienempänä ollen 5,2 M€. Tulorahoitusta pienensi käytännössä tulorahoituksen korjauserät eli tilikausina 2019 ja 2020 tehtyjen Eksoten pakollisten kuluvarausten laskutus suurentuneina Eksoten maksuosuukina vuonna 2021. Vuosikate toteutui positiivisesti ollen 2,8 M€ budjetoitua suurempi.

Investointien nettorahavirta oli 20,9 M€ ylittäen budjetoidun 5,5 M€:llä. Investointimenot olivat 22,2 M€, kun budjetoidut investointimenot olivat 15,8 M€. Investointimenojen kasvun selittää Meltolan jätevedenpuhdistamon saneeraus, joka alun perin suunniteltiin toteutettavaksi leasing-rahoituksella. Saneeraus jouduttiin kuitenkin toteuttamaan perinteisellä rahalaitoslainalla leasing-järjestelyn osoittautuessa sopimusteknisesti haasteelliseksi.

Imatran kaupungin lainakanta kasvoi 2,5 M€, mikä jäi ennakkoidusta lainakannan kasvusta 3,8 M€. Lainakannan kokonaismäärä tilikauden päättyessä oli 104,1 M€. Tilikauden aikana pitkäaikaisten lainojen lisäykset oli 12,8 M€ ja vähennykset 10,3 M€.

Muista rahoitukseen ja maksuvalmiuteen vaikuttavista muutoksista keskeisin oli korottomien velkojen 6,5 M€:n kasvu verrattuna edelliseen tilinpäätökseen.

2.4. Henkilöstömäärä 31.12.2021

Vuoden 2021 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 708 henkilöä, joista vakinaisessa palvelussuhteessa oli 536 ja määräaikaisessa 172 henkilöä. Lukuihin sisältyvät virka- tai työvapaalla olleet sekä sivuvierassa tai -toimessa olleet. Työllistetyt on esitetty erikseen ja heitä oli 34.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

Vastuualue	Vakituiset **)			Määräaikaiset ***)			Yhteensä	Yhteensä
	Koko- aikaiset	Osa- aikaiset	Yhteensä	Koko- aikaiset	Osa- aikaiset	Yhteensä	Ilman työllistettyjä	Kaikki
Konsernipalvelut	54	1	55	6	1	7	62	62
* Työllistetyt					1			1
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	358	75	433	79	73	152	585	585
* Työllistetyt				7	8			15
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut *)	48	0	48	12	1	13	61	61
* Työllistetyt				6	12			18
Yhteensä ilman työllistettyjä	460	76	536	97	75	172	708	742

*) Ympäristövalvonta on mukana kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut -vastuualueella.

**) Vakituisiin sisältyy kolme sivutoimista tuntiopettajaa.

***) Määräaikaisiin sisältyy 32 määräaikaista sivutoimista tuntiopettajaa. Lisäksi luvussa on mukana yksi oppisopimussuhteinen.

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 alittui 3,6 M€. Vastuualueitasoisissa luvuissa on mukana muiden vastuualueiden kanssa käyty sisäinen kauppa (esim. kaupungin omistamien toimitilojen pääomavuokrat, veden myynti jne.). Käyttötalous yhteensä eli Imatra-tasoiset luvut on puolestaan esitetty sisäiset erät eliminoituina.

Käyttötalouden toteutuma

1000 €		Talousarvio 2021	TA+ Muutokse	Toteutuma 2021	Alitus/ylitys
Konsernipalvelut	Toimintatulot	2 805	3 683	4 095	412
	Toimintamenot	-16 127	-16 196	-15 908	288
	Toimintakate	-13 321	-12 513	-11 813	700
EKSOTE, sosiaali- ja terveystoimen palvelut	Toimintatulot	2 053	2 053	2 076	23
	Toimintamenot	-107 269	-107 269	-106 032	1 236
	Toimintakate	-105 216	-105 216	-103 956	1 260
Hyvinvointilautakunta	Toimintatulot	4 790	4 790	4 701	-89
	Toimintamenot	-48 729	-48 487	-46 875	1 612
	Toimintakate	-43 939	-43 697	-42 174	1 523
Kaupunkikehityslautakunta	Toimintatulot	9 642	9 642	9 970	328
	Toimintamenot	-14 821	-14 821	-15 179	-358
	Toimintakate	-5 179	-5 179	-5 209	-30
Ympäristövalvonta	Toimintatulot	1 155	1 155	1 145	-11
	Toimintamenot	-1 787	-1 787	-1 672	116
	Toimintakate	-632	-632	-527	105
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Toimintatulot	20 263	21 323	20 822	-501
	Toimintamenot	-187 500	-188 560	-184 502	4 058
	Toimintakate	-167 238	-167 238	-163 680	3 557

KONSERNIPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Strategia- ja hallintojohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Konsernipalvelujen tehtävänä on avustaa kaupunginvaltuustoa, kaupunginhallitusta ja kaupunginjohtajaa kaupungin vastuualueiden ja konserniin kuuluvien yhteisöjen johtamisessa sekä toimintojen linjauksia koskevien kaupunginhallituksen päätösten valmistelussa ja täytäntöönpanossa.

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

Konsernipalvelut -vastuualueen kokonaisuudesta vastaavina viranhaltijoina toimivat erikseen määritettyjen prosessivastuiden mukaisesti kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtaja. Apulaiskaupunginjohtajan virka on lakkautettu syksyllä 2021, ja konsernipalveluihin perustettiin strategia- ja hallintojohtajan virka.

2. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Imatran kaupungin näkyvyys parani vuonna 2021 verkossa ja sosiaalisessa mediassa. Verkkosivujen kävijämäärä kasvoi reilulla kymmenellä prosentilla vuodesta 2020.

Viime vuonna käynnistyi konserniviestinnän kehittäminen, kun kaupungin viestintätiimi aloitti tytäryhtiöiden viestinnällisen tukemisen 1.8.2021. Viestintätiimi on myös tehnyt yhteistyötä kaupungin brändimarkkinoinnissa Imatra Base Campin kanssa. Vuotta 2021 viestinnässä leimasi vahvasti poikkeusaikaviestintä koronan vuoksi.

Imatra valittiin valtakunnallisen Erä- ja luontokulttuurimuseon sijaintipaikaksi kesäkuussa 2021. Samanaikaisesti aloitettiin YK:n Agenda 2030 VLR-työ (vapaaehtoinen paikallinen raportointi). Kestävän kehityksen ja vastuullisuuden merkitys kaikessa kaupungin toiminnassa tunnistettiin ja työtä jatketaan v. 2022. Unicefin Lapsiystävällinen kuntamallin hakuprosessi aloitettiin elokuussa ja Imatra hyväksyttiin hakijoiden joukkoon joulukuussa 2021.

Korona aika rajoitti kansainvälisen toiminnan verkon kautta toteutettavaksi. Ainoastaan CBC-hankkeet raja-alueohjelmassa jatkuivat toimenpiteiden kohdistuessa Imatralle.

Imatran rautatierajan ylityspaikan kehittäminen eteni viranomaisten ja valtionhallinnon kanssa tehdyn työn tuloksena ja rajalle menevä ratayhteys kirjattiin Väyläviraston ykkösinvestointikoriin. Helmikuussa 2022 alkanut Ukrainan sota tulee kuitenkin varmasti vaikuttamaan hankkeen etenemiseen.

Tietohallinto varmistaa kaupungin digi/ICT -arjen. Digi ja ICT- projektien edistäminen on oleellinen osa tietohallinnon toimintaa. Tietoturvan, tietosuojan ja muun tietohallintoa koskevan lainmukaisuuden varmistaminen on tietohallinnon tehtävänä. Opetuksen digitaalisen ympäristön ja ICT-tuen toteuttaminen nykyvaatimuksia vastaavaksi on ollut yksi vuoden 2021 pääasioista. Sähköisten lomakkeiden tuottamiseen hankittiin Formbox -lomaketyökalu. Lomakkeiden työstäminen yhdessä yksiköiden kanssa aloitettiin. Vuodelle 2021 syksystä alkaen on tietohallinnon toimintaa ja projekteja jäsennetty vastamaan vuoden 2022 ja tulevaisuuden tarpeita digitalisaation edistämiseksi. Tietohallinnon toimintoja alettiin johtamaan kehityssalkulla ja uudistuvilla toimintatavoilla pyrkien tehokkaaseen resurssien ja osamisen hyödyntämiseen sekä asiakasyksiköiden osallistamiseen. Tietohallinnon projektit ja kehitystehtävät liittyvät strategian toteuttamiseen, toiminnan sujuvoittamiseen, järjestelmien ajantasaistamiseen, sisäisten asiakkaiden ja kuntalaisten tarpeisiin.

Hallinnon tukipalvelujen yksikössä tapahtui vuoden aikana useita, lähinnä eläköitymisiin liittyviä henkilöstömuutoksia. Tehtävien uudelleen järjestelyssä ja korvaavissa rekrytoinneissa onnistuttiin varmistamaan tulevaisuuden osaa- mistarpeet ja niiden myötä rakentamaan tukipalvelutiimeistä entistä paremmin tuleviin tarpeisiimme sopivia. Korona aiheutti operatiivisten toimintojen osalta lisätyötä mm. lipunmyynnissä, kun esityksiä peruttiin, siirrettiin ja katsoja- määräjä supistettiin moneen otteeseen vuoden aikana. Kaupungin asiakaspalvelutoiminnoissa teetettiin palveluiden tuottamiseen liittyvä AMK-tasoinen opinnäytetyö, josta saatua arvokasta tietoa hyödyntäen on käynnistetty prosessien uudistamiseen ja kehittämiseen tähtäviä teknisiä ja operatiivisia toimenpiteitä.

Yksi suurimmista hallinnon tukipalveluiden järjestämistä tapahtumista oli kaupunginjohtajan vaali huhtikuussa, joka pidettiin koronan pakottamana erityisin terveysturvallisuusjärjestelyin hybridikokouksena kaupungintalolla. Tämän jälkeen kesäkuussa pidettyjen kuntavaalien jälkeen hallinnon tukipalvelut hoiti valtuuston vaihtoon liittyvät toimenpiteet ja osallistui merkittäväällä panoksella uusien valtuutettujen koulutusten suunnitteluun ja toteutukseen loppuvuoden aikana. Edellisen kaupunginjohtajan ja apulaiskaupunginjohtajan poistuminen organisaatiosta alkusyksyllä lisäsi yksikön työtaakkaa merkittävästi. Erä- ja luontokulttuurimuseokilpailun ratkettua käynnistettiin yhteistyössä tietohallinnon kanssa selvitys valtuustosalin kokoustekniikan uusimisesta.





Vuonna 2021 laki-, sopimustenhallinta- ja hankintayksikön toimintaan merkittävimmin vaikuttanut tekijä on ollut henkilöstöresurssien vähentyminen johtuen kaupungin organisaatiossa tapahtuneista muutoksista, jolla oli vaikutusta lakipalveluihin, sekä sopimustenhallinta- ja hankintapalveluista 1 henkilötyövuoden poistumisesta. Hankinnoissa aikaa vei erityisesti Norppa -projektin ja paikallisliikenteen kilpailutuksen valmistelu. Kilpailutusmäärä pysyi edellisvuoden tasolla. Yksikön työtehtäviä jouduttiin priorisoimaan voimakkaasti, millä oli seurauksia myös mahdollisuu- teen kehittää laajemmin yksikön toimintaa. Tästä huolimatta vuonna 2021 keskeisimmät tehtävät kyettiin hoitamaan.





Konsernipalveluiden toimintakate toteutui 94,4 % johtuen toimintatuottojen budjettia suuremmasta toteumasta. Budjettivaiheessa sisäisiä tilavuokria ei oltu budjetoitu mm. Mansikkalan koulukeskuksen osalta toimintatuottoihin. Ne on teknisenä korjauksena (1 050 000 euroa) lisätty budjetin käyttösuunnitelmaan ja ne sisältyvät myös kaupungin kokonaistoimintakatteeseen. Toimintakulut sisältyivät ko. yksiköiden budjetteihin.




Toimintakulut toteutuivat kokonaisuutena budjetoidun mukaisesti. Käyttösuunnitelmaa enemmän kuluja koitui ylimääräisistä vakuutuskuluvarauksista, jotka on kirjattu talous- ja rahoituspalveluihin. Kaupunginhallituksen toimenpiteiden menot sen sijaan toteutuivat budjetoitua pienempinä.

KONSERNIPALVELUT 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	2 805	3 683	4 095	412	111,2 %
Myyntituotot	245	245	201	-44	82,1 %
Maksutuotot	24	24	6	-18	23,8 %
Tuet ja avustukset	483	483	533	50	110,4 %
Muut toimintatuotot	2 054	2 932	3 355	424	114,4 %
Toimintakulut	-16 127	-16 196	-15 908	288	98,2 %
Henkilöstökulut	-5 399	-5 399	-4 947	452	91,6 %
Palvelujen ostot	-6 408	-6 408	-5 215	1 194	81,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-128	-128	-237	-109	185,2 %
Avustukset	-269	-269	-559	-290	208,0 %
Muut toimintakulut	-3 922	-3 992	-4 950	-958	124,0 %
Toimintakate	-13 321	-12 513	-11 813	700	94,4 %



3. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Rakennamme tehokkaat verkostot ja vaikuttamiskanavat edistämään työpaikkojen syntymistä ja niiden pysymistä alueella, painopisteenä mm. uusien yritystoimintojen sijoittuminen alueelle, alueen liikenne-, erityisesti rautatie- ja tietoliikenneinfran sekä koulutustarjonnan kehittämisen vastaamaan alueen teollisuuden ja muiden työnantajien tarpeita sekä luomaan edellytyksiä uudentyyppisille yritystoiminnalle.	Panostamme yrityksiin kohdistuvaan myyntiin ja markkinointiin konsernitasoisesti ja tarjoamme valmiita tai puolivalmiita konseptituotteita alueelle mahdollisesti sijoittuville yrityksille.	Sijoittuneiden yritysten määrä (yrityskoko/uusia työpaikkoja vähintään 5/yritys) 0/5 Sijoittuville yrityksille on luotu konseptituotteet ja prosessit. Kyllä/Ei	3/5 Kyllä	Toteutuu osittain 
Luomme, ylläpidämme ja hyödynnämme kansallisia ja kansainvälisiä verkostoja. Toimimme aktiivisesti yhteistyössä Saimaan alueen toimijoiden kanssa alueen tunnettuuden ja Imatran matkailuvetonaulojen parantamiseksi. Panostamme erityisesti Eurooppaan suuntautuvien suhteiden kehittämiseen sekä kansainvälisissä yhteistyöverkostoissa ylläpidämme olemassa olevia yhteyksiä. Mahdollistamme, tuemme ja panostamme markkinointi- ja muihin kehittämistoimenpiteisiin, jotka	Tuemme verkostoja ja hankkeita toteuttamaan digitaalisia palvelualueita, joissa on tarjolla alueen matkailupalveluja.	Uudet digitaalisilla alustoilla (saimaa.fi/ geopark-alustat) tarjottu alueen matkailutuotteet 1 yritys / enemmän	Lakesaimaa.fi sivusto käytössä. GeoNaCu Saimaa- verkkoalusta on luotu.	Toteutuu 
		Strategisesti merkittävien tavoitteiden toteutuma, lkm Ei / 3		Toteutuu 
	Kotimaan matkailuvirrat Imatran seudulle kasvavat.	Yöpymiset lkm (Imatra) 2019 lähtötaso Kotimaiset 143 000 2020 Kotimaiset 115 000 (arvio) 2021 Kotimaiset 160 000	Kotimaiset 173 000	Toteutuu 

kehittävät alueen matkailuvetovoimaa yhdeksi Suomen merkittävimmäksi luonto-, vapaa-ajanliikunta- ja urheilumatkailun kohdeksi.				
<p>Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään.</p> <p>Yhtenäistämme konserniviestintää ja terävöitämme elinvoimaviestintäämme.</p> <p>Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestävä kehityksen hankkeitamme.</p>	Luomme elinvoimaviestinnälle lyhyen ja pitkän aikavälin viestintäsuunnitelman konsernitasolla.	Viestintäsuunnitelman tavoitteet on toteutettu. <i>Kyllä/Ei</i>	Viestintäsuunnitelman tavoitteet ovat toteutuneet. Imatran näkyvyys on verkkosivujen kävijämäärien ja sosiaalisen median tilastojen mukaan parantunut entisestään myös vuonna 2021. Elinvoimaviestinnän osalta on kerrottu Imatran kärkihankkeista aktiivisesti. Viestintä on myös osallistunut kaupungin ykköshankkeiden lobbaamiseen aktiivisesti. Konserniviestintää on kehitetty ja viestintätiimi aloitti 1.8.2021 tuottamaan tukipalveluna viestintää myös tytäryhtiöille. Yhtiöviestinnälle on luotu tavoitteet ja toimintatavat. Jokaisella yhtiöllä on nyt oma viestintävastaavansa.	Toteutuu 
<p>Palveluiden kehittäminen perustuu määriteltyihin toimintamalleihin, monipuoliseen asiakastarpeiden selvittämiseen ja asiakas- ja asukaspalautteen hyödyntämiseen.</p> <p>Tuemme aktiivisin toimenpitein asukkaiden yhteisöllisyyttä ja aktiivisuutta elinympäristöönsä liittyvissä asioissa.</p>	Päivitämme "Osallistu ja vaikuta"-ohjelman ja kehitämme asiakkaille uusia vaikutusmahdollisuuksia valtuustokaudelle 2021 -2025.	Ohjelma on valmistunut ja sitä toteutetaan. <i>Kyllä/Ei</i>	Osallistu ja vaikuta -ohjelman valmistelu aloitettiin valtuustokauden vaihteessa. Ohjelman valmistelu on käynnissä ja valmistuu kevään 2022 aikana.	Toteutuu osittain 
<p>Panostamme kaupungin ja kaupunkilaisten turvallisuuteen.</p> <p>Tuemme asukkaiden työllistymistä yhteistyössä eri toimi-</p>	Edistämme nuorten työllistymistä tiivistämällä yhteistyötä alueellisissa ja valtakunnallisissa yhteistyöverkostoissa. Kehitämme ohjaamopalveluita edelleen vastaamaan nuorten tarpeita koulutukseen ja työelämään siirtymiseksi.	<p>Alle 25-vuotiaiden imatralaisten työttömyysaste</p> <p>26,7 % (12/2019)</p> <p>21,1 % (8/2020)</p> <p>18,0 % (8/2021)</p> <p>18,0 % (12/2021)</p>	<p>Alle 25-vuotiaiden imatralaisten työttömyysaste</p> <p>19,7 % (12/2021)</p>	Ei toteudu 
		Ohjaamo nuorten kehittäjäryhmän arvioinnit, vastaavatko palvelut	Kyllä	Toteutuu 

<p>joiden kanssa pannaen erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien nuorien työllistymiseen</p>		<p>ryhmän tarpeisiin. <i>2020 raportti/ Kyllä/ ei (laadullinen arviointi)</i></p>	<p>Nuorille on järjestetty säännöllisesti ohjaamon kehittäjä- iltoja (1 krt/kk). Nuoret ovat antaneet positiivista palautetta siitä, että palvelut löytyvät samasta paikasta. Nuoria on kuultu toiminnan sisällön, ikärajojen sekä aukioloaikojen suunnittelussa. Nuoret ovat antaneet aktiivisesti kehittämisideoita Ohjaamon ja ohjaamokahvilan toimintaan. Nuoret on osallistettu aktiivisesti mm. esittelyvideoiden tekemiseen.</p>	
	<p>Päivitämme Etelä-Karjalan työllisyysohjelman yhteistyössä eri työllisyystoimijoiden kanssa (työllisyyden hoito) ja toteutamme ohjelmaa Imatralla.</p>	<p>Päivitetty ohjelma ja uusi toimintamalli on määritelty. <i>Kyllä/Ei</i></p>	<p>Työllisyysohjelma on päivitetty. Ohjelma on jatkuvasti toimintaympäristön muutoksiin reagoiva ja päivittyvä. Työllisyysjohdoryhmä osallistuu valmistelemaan hyvinvointialueen käynnistymisestä johdettavia pitkäaikaistyöttömien työllisyyspalvelujen muutoksia sekä TE-palvelujen siirtoa kuntiin v. 2024. Tarvittavat pitkäaikaistyöttömien palvelujen järjestelyt valmistuvat v. 2022 aikana.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p>Turvaamme varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden tarpeiden mukaiset tukipalvelut ja tilat.</p>	<p>Kohdennamme riittävät tietohallinto- ja tilahallintaresurssit varmistamaan palveluverkon uudistuksen täytännön ja koulujen digistrategian toteutuksen ja jalkautuksen onnistumiseksi.</p>	<p>Tietohallinto- ja tilahallintapalvelut ovat osallistuneet palveluverkko- ja digistrategiaudistuksen toteuttamisessa (asiakaskyselyyn perustuen). <i>Kyllä/Ei</i></p>	<p>Tietohallinnon osalta koulukeskukset on varustettu opetusta tukevilla IT laitteilla. Opettajilla ja koulun henkilöstöllä on ajanmukaiset laitteistot. ICT tukea on annettu 3 henkilön toimesta ja myös hyödynnetty useita harjoittelijoita. Tukipyynnöt tikeidään ja niihin reagoimista seurataan viikoittain. Asiakastytyvyisyys mittausta ei ole suoritettu. Kejonen 1.2.2022.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 
<p>Kehitämme palveluja kohti yhden luokun periaatetta hyödyntäen myös digitaalisten ja oma-toimipalvelujen mahdollisuuksia.</p>	<p>Luomme keskitetystä asiakaspalvelusta nykyistä laajemman palvelupertuaarin kokonaisuuden ja karsimme entisestään asiakkaiden tarvetta asioida monissa palvelupisteissä ja palveluketjuissa.</p>	<p>Laaja keskitetty asiakaspalvelukokonaisuus, jossa digitaaliset palvelut on hyödynnetty. <i>2020 taso / laadullinen arviointi (opinnäytetyö)</i></p>	<p>Tietohallinto/digikehitys. Hankittu FormBox -lomaketyökalu, johon on saatu koulutusta ja toteutettu (uudistettu) joitakin lomakkeita => 2022. Suunniteltu asiakaspalvelun tietämuskantaa sekä konsernia koskevaa palaute järjestelmää ja nämä ovat toteutuksessa 2022. Opinnäytetyö ei toteutunut. Kejonen 1.2.2022.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 

<p>Parannamme osallistumisen ja vaikuttamisen kiinnostavuutta, tehokkuutta, mahdollamme kynnystä osallistua ja vaikuttaa luomalla ja ottamalla käyttöön uusia digitaalisia osallistumiskanavia.</p>	<p>Kehitämme erityisesti lapsia ja nuoria aktivoivia uusia osallistumisen tapoja ja järjestämme konkreettisia lasten ja nuorten kohtaamistilaisuuksia yhdessä kaupungin viranhaltijoiden ja päättäjien kanssa.</p>	<p>Lapsille ja nuorille osoitetut uudet osallistamismuodot. <i>2019 taso /vähintään 5 uudenlaista kokeilua toteutettu</i></p>	<p>1. järjestetty höntsäliikuntaa ja muita lajikokeiluja osana nuorten palveluiden vapaa-ajan toimintaa</p> <p>2. lisätty loma-aikojen toimintaa nuorille toiveiden perusteella</p> <p>3. järjestetty lisämäärärahaa nuvan kanssa yhteinen suunnitteluilta joulukuussa 2020</p> <p>4. dialogisten työskentelytapojen lisääminen (mm. Erätauko- dialogi)</p> <p>5. digitaalisen nuorisotyön käyttöönotto</p> <p>6. harrastuskummi-mallin kehittäminen yhteistyössä 3. sektorin toimijoiden kanssa</p>	<p>Toteutuu</p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>
	<p>Laadimme seurannan ja mittariston lasten ja nuorten osallisuudesta palvelujen suunnitteluun.</p>	<p>Seuranta ja mittaristo on määritetty. <i>Kyllä/Ei</i></p>	<p>Osallistu ja vaikuta ohjelma on otettu käyttöön ja seurantaa kehitetään osana Lapsiystävällinen kunta- hanketta.</p> <p>Erillisiä mittareita ei kuitenkaan ole otettu käyttöön. Nuorille järjestetään säännöllisesti kevät- ja syyskyselyitä osana nuorisotyön aluekoordinaatiota. Syyskyselyssä kysytään osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista mm. nuorisotilatoiminnan sisältöön vaikuttamisesta. Kyselyt ovat maakunnallisesti vertailtavissa.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p><input type="checkbox"/></p>
	<p>Pilotoimme osallistavaa budjetointia talousarvion valmistelussa.</p>	<p>Pilotin toteutuminen. <i>Kyllä/Ei</i></p>	<p>Toteutettiin avoin kysely nuorille sekä työpaja nuorisovaltuuston jäsenille 70 000€ lisämäärärahan käyttämisestä. Saatujen vastausten ja työpajatuosten perusteella rahoituksen kohdistaminen vahvistettiin nuorisovaltuustossa.</p>	<p>Toteutuu</p> <p><input checked="" type="checkbox"/></p>
	<p>Otetaan käyttöön digitaalisen osallistumisen ja vaikuttamisen uusia menetelmiä.</p>	<p>Uusien toteutettujen digitaalisten osallistamistoimenpiteiden määrä. <i>0 / 3</i></p>	<p>Uusia digitaalisia osallistumisen menetelmiä kokeiltiin. Osa kokeiluista siirrettiin.</p>	<p>Ei toteudu</p> <p><input type="checkbox"/></p>

			tiin myöhempään ajankohtaan ja osa ei ollut toiminnallisesti soveltuvia.	
Terävöitämme omistajaohjausta kuntayhtymissä	Terävöitämme Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymän omistajaohjausta siten, että ammattiopisto tuottaa nykyistä paremmin koulutusta, joka tukee alueen työvoimatarvetta.	Paikallinen yhteistyö ammattiopiston johdon kanssa tavoitteiden määrittämiseksi ja niiden toteutumisen seuraamiseksi. <i>Vähintään 2 krt/ vuosi</i>	Aloitettu säännölliset tapaamiset (1 krt/6 vk) vs. kaupunginjohtajan ja Sampon rehtorin välillä. Laadittu omistajaohjausta varten Sampo-linjaukset -dokumentti, joka keskusteltu kh:n jäsenten ja Imatran kaupungin Sampon luottamushenkilöedustajien kanssa. Käynnistetty kansainväliset koulutuspolut Imatralla -työryhmä yhteistyössä kaupungin, Sampon ja Edusampon johdon ja asiantuntijoiden kesken.	Toteutuu 
Olemme aktiivisesti mukana kansallisia ja kansainvälisiä suhteita tukevassa toiminnassa.	Ylläpidämme ja tehostamme verkostotoimintaamme ja osallistumme aktiivisesti ekosysteemisopimuksen myötä alueelle syntyviin hankkeisiin.	Verkostojen yhteistyötoimintaan ja niiden suoriin EU-rahoitushankkeisiin on osallistuttu ja tulosten seuranta määritetty. <i>Kyllä/Ei</i>	CLIMBIN- Green Deal hankehakuun osallistuttu. Hanke ei saanut rahoitusta. Kansallinen Vetyverkosto - hanke.	Toteutuu osittain 

Hallintopalvelut

Vastuuhenkilö: Strategia- ja hallintojohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Hallintopalvelut on talousarviossa käytetty yleisnimitys edellä valtaosin apulaiskaupunginjohtajan (strategia- ja hallintojohtajan) prosessivastuulle määritellyistä konsernipalvelujen prosesseista. Hallintopalvelujen kokonaisuudessa on mukana myös muiden viranhaltijoiden prosessivastuulla olevia osioita. Hallintopalvelut kattaa terminä konsernipalvelut -vastuualueen muut palvelut, lukuun ottamatta talous- ja rahoitushallintopalveluja, sekä tarkastus- ja riskienhallintopalveluja.

Palvelualue kattaa kaupungin luottamushenkilötoimielinten asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanopalvelut, asiantuntijapalvelut ja asiakaspalvelut, demokratia-, osallisuus- ja viestintäpalvelut, henkilöstöhallintopalvelut, konsernin strategiset johtamispalvelut, hankepalvelut, mukaan lukien kansainvälisen, alueellisen ja seudullisen yhteistyön edistäminen ja koordinointi, tietohallinto- ja lakipalvelut.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Koronaepidemia rajoitti ja vaikutti edelleen merkittävästi palvelualueen toimintaan vuoden aikana. Luottamushenkilöväihdokset toteutuivat 1.8. ja uusien luottamushenkilöiden koulutukset jatkuivat syksyn ajan. Myös kaupungin viranhaltijajohdossa tapahtui muutoksia syksyllä ja uuden hallintosäännön mukainen johto pääsi aloittamaan työskentelyn loppuvuodesta 2021.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Toimintakate toteutui noin miljoona euroa budjetoitua paremmin, johtuen pitkälti kh:n toimenpiteiden budjetoitua pienemmistä palveluostoista. Myös muilla palvelualueilla talous toteutui pitkälti käyttösunnitelmaa paremmin.

Hallintopalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	661	661	645	-16	97,6 %
Myyntituotot	178	178	134	-44	75,4 %
Maksutuotot			1	1	
Tuet ja avustukset	483	483	475	-8	98,3 %
Muut toimintatuotot			35	35	
Toimintakulut	-9 869	-9 869	-8 759	1 110	88,8 %
Henkilöstökulut	-4 036	-4 036	-3 768	268	93,4 %
Palvelujen ostot	-4 430	-4 430	-3 518	912	79,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63	-63	-67	-5	107,2 %
Avustukset	-269	-269	-506	-237	188,3 %
Muut toimintakulut	-1 072	-1 072	-900	172	83,9 %
Toimintakate	-9 208	-9 208	-8 114	1 094	88,1 %

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut

Vastuuhenkilö: Tarkastusjohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Sisäinen tarkastus on Imatran kaupungin johtamisjärjestelmän osa, jota johtavat tilivelvolliset (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) käyttävät toteuttaessaan tilivelvollisuuteen kuuluvaa valvontavelvollisuuttaan. Lisäksi yksikkö tukee kaupunkikonsernin johtoa eri tavoin ja avustaa tarkastuslautakuntaa hallinnon ja talouden tarkastustehtävässä sekä tilintarkastuksen järjestämisessä. Riskienhallinta on osa kaikkia kaupunkikonsernin toimintoja ja prosesseja, tarkoituksenaan järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa, analysoida ja hallita tavoitteisiin sekä toimintaan liittyviä uhkia ja mahdollisuuksia. Tarkastus- ja riskienhallintapalveluiden hallitsemien prosessien tarkoituksena on edistää kaupungille asetettujen päämäärien ja tavoitteiden toteutumista, parantaa päätöksenteon edellytyksiä sekä varmistaa toiminnan vaatimustenmukaisuus, häiriöttömyys ja jatkuvuus.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Sisäisen tarkastuksen toiminta toteutettiin työohjelman mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan tehtävät toteutettiin tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman mukaisesti.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talousarvion ylitykset johtuivat ulkopuolisten erillisselvitysten tarpeesta ja budjetoimattomista määräaikaista palkkorotuksista henkilövaihdosten yhteydessä. Tarkastusyksikön henkilöstöä käytettiin myös muissa tehtävissä talousarviovuoden aikana. Lisäksi keskitettyjen kustannusten budjetoinnissa on ollut virheitä. Tarkastuslautakunnan osalta talousarvio toteutui suunnitellun mukaisesti.

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot				0	
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-219	-219	-228	-9	104,1 %
Henkilöstökulut	-183	-183	-196	-13	107,4 %
Palvelujen ostot	-30	-30	-23	7	77,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-0	-0	-1	-0	124,9 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-7	-7	-9	-2	131,5 %
Toimintakate	-219	-219	-228	-9	104,1 %

Talous- ja rahoituspalvelut

Vastuuhenkilö: Talouspäällikkö, Konsernitalouspäällikkö

1. Tehtäväalueen kuvaus

Talous- ja rahoitushallintopalvelut tuottaa kaupungin toimielimille ennuste- ja seurantatietoja päätöksenteon perustaksi. Taloushallinto vastaa siitä, että päätöksentekijöillä on käytettävissä mahdollisimman oikea ja ajantasainen tieto talouden toteutumasta sekä ennusteesta.

Talous- ja rahoituspalveluihin kuuluu myös tilahallinta- ja tekniset tukipalvelut. Yksikön vastuulla on kaupungin omistamien kiinteistöjen hallinnointi, turvallisuusasioiden ja riskienhallinnan eri osa-alueet, ASO- ja ARA-asiat sekä erilaiset tekniset tukipalvelut.

Seuraavat talous- ja rahoitushallintopalveluiden palvelukokonaisuudet ostetaan palveluostona Meidän IT ja talous Oy:ltä:

- kirjanpito- ja tilinpäätösraportointi,
- myyntilaskutus-, osto- ja myyntireskontrapalvelut sekä
- palkkalaskentapalvelut

Kaupunginjohtajan asettaman investointityöryhmän avulla koordinoidaan kaupungin omia ja toimitilayhtiöiden investointeja sekä kaupungin ns. elinkeinopoliittisia investointeja.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Talous- ja rahoitushallintopalvelut kehitti ja selkeytti talouden raportointia niin kaupunginhallituksen kuin muunkin luottamushenkilöraportoinnin osalta. Imatran kaupungin nettisivuille (Hallinto - Talous) avattiin talouden raportointipalvelu, jossa on esillä reaaliaikainen seuranta tuloslaskelman, taseen ja investointiraportin osalta sekä graafisia kuvioita niihin liittyen. Käyttöliittymässä on mahdollisuus raportoida tuottoja ja kuluja KUTI-palveluluokituksen (Valtionkonttori) mukaisesti. Osavuosiraportointia tilanteessa 08/2021 harjoiteltiin uuden Targetor-ohjelmiston avulla ja vuonna 2022 on tarkoitus talousarvion käyttöohjeiden mukaisesti tuottaa osavuosiraportit nettisivuille.

Kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden talous- ja henkilöstöhallinnon palveluhankinnasta järjestettiin hankintalain mukainen julkinen kilpailutus. Tammikuussa 2022 hankinta päätettiin keskeyttää ja tarkastella talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen toteuttamista konsernitasolla.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talous- ja rahoituspalveluiden toimintakate ylittyi 12,5 %.

Talousarviossa ei huomioitu Mansikkalan koulukeskuksen pääomavuokrien sisäistä laskutusta. Sisäisiä pääomavuokratuottoja kertyi 1 035 899 euroa. Käyttösuunnitelmaan on teknisenä korjauksena lisätty muihin toimintatuottoihin 1 050 000 euroa vastaamaan kulupuolelle tehtyjä eriä. Näin ollen käyttösuunnitelma vastaa paremmin toteutunutta summaa.

Toimintatuotot ylittivät 428 000 euroa ja toimintakulut puolestaan ylittivät 813 000 euroa. Toimintatuottojen ylitykset johtuivat muun muassa Etelä-Karjalan Pesula Oy:n osakkeiden myynnistä (157 000 eur), tilojen vuokratuottojen ylityksestä (136 000 eur) ja Palosuojelurahaston avustuksesta paloaseman autotallin muutoksiin ja tiivistyskorjauksiin (58 000 eur). Toimintakulujen ylitys johtui pääosin vakuutusyhtiölle tehdystä kuluvarauksesta (745 000 eur).

Talous- ja rahoituspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	2 145	3 023	3 450	428	114,2 %
Myyntituotot	67	67	67	-0	100,0 %
Maksutuotot	24	24	4	-19	18,8 %
Tuet ja avustukset			58	58	
Muut toimintatuotot	2 054	2 932	3 320	389	113,3 %
Toimintakulut	-6 038	-6 107	-6 920	-813	113,3 %
Henkilöstökulut	-1 181	-1 181	-983	198	83,3 %
Palvelujen ostot	-1 948	-1 948	-1 673	275	85,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65	-65	-169	-104	260,9 %
Avustukset			-53	-53	
Muut toimintakulut	-2 844	-2 913	-4 042	-1 128	138,7 %
Toimintakate	-3 893	-3 085	-3 470	-385	112,5 %

EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Vastuuhenkilö: hallinto- ja strategiajohtaja

1. Talouden ja toiminnan toteutuminen

EKSOTE:n nettotoimintamenot ja tilikauden ylijäämä toteutuivat koko kuntayhtymän osalta n. 1,9 milj. euroa käyttösuunnitelmaa parempina. Tästä johtuen myös Imatran kaupungin taseessa ollutta alijäämävarausta voitiin purkaa hieman budjetoitua enemmän. Kaikkiaan sote-kustannukset kasvoivat n. 5 milj. euroa (n. 5 %), jos kertaluonteinen palkkaharmonisointi ja sen aiheuttama alijäämän kattaminen jätetään huomiotta.

EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	2 053	2 053	2 076	23	101,1 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	2 053	2 053	2 076	23	101,1 %
Toimintakulut	-107 269	-107 269	-106 032	1 236	98,8 %
Henkilöstökulut	-2 053	-2 053	-1 996	57	97,2 %
Palvelujen ostot	-105 083	-105 083	-104 036	1 047	99,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				0	
Avustukset	-133	-133	0	133	0,0 %
Muut toimintakulut				0	
Toimintakate	-105 216	-105 216	-103 956	1 260	98,8 %

2. Kaupungin omien palvelujen ja EKSOTEn järjestämien palveluiden yhteistyö

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

Covid-19 -pandemia on tiivistänyt Imatran kaupungin ja Eksoten välistä yhteistyötä monin eri tavoin. Imatran kaupungin viranhaltijat ovat avustaneet Eksotea tartuntaketjujen jäljitystyössä sekä tiedottamisessa. Eksoten koolle kutsumana maakunnallinen tilannekuvaryhmä, joka on koordinoitunut pandemiaan liittyviä suosituksia ja ohjeistuksia koko maakuntaa koskien, on jatkanut toimintaansa lähes koko vuoden 2021. Tilannekuvaryhmässä ovat edustettuna Etelä-Suomen Aluehallintovirasto, Terveiden ja hyvinvoinnin laitos, Kaakkois-Suomen ELY-keskus, Kaakkois-Suomen Rajavartiosto, Eksoten tartuntatautiasiantuntijat ja viestintä sekä kuntien edustajat.

Hyvinvointialuevalmistelussa Imatran kaupungin edustajat ovat osallistuneet yhdyspintatyöskentelyyn aktiivisesti mm. hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmässä ja sen alaryhmissä, turvallisuus- ja valmiustyöryhmässä sekä johtamisen työryhmässä. Lisäksi opetus- ja nuorisopäällikkö on mukana valtakunnallisessa ministeriötyöryhmän kokoonpanossa yhdessä Eksoten edustajan kanssa, jossa tehdään selvitystä moniammatillisesta oppilashuollon ym. tukipalveluiden järjestämisestä hyvinvointialueilla.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kaupungin strategiassa määritellyjä 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, kulttuuripalveluiden, hyvinvointipalveluiden palvelualueille kuuluvat tehtävät.











2. Talouden ja toiminnan toteutuminen








Hyvinvointilautakunnan toimintakate oli 96,5 % ja toteutui 1,5 M€ talousarviota parempana. Tuotot toteutuivat 0,1 M€ ja kulut 1,6 M€ talousarviota pienempinä.










Toimintatuloihin sisältyi koko vastuualueen saamia hankeavustuksia 1,4 M€, joka sisältää myös Covid-19 -pandemian takia saadut avustukset. Hankeavustuksia vastaavat menot toteutuivat pääosin palkoissa ja palvelujen ostoissa. Saaduista perintövaroista käytettiin noin 40 000 euroa palvelujen ostoihin.


HYVINVOINTILAUTAKUNTA 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	4 790	4 790	4 678	-112	97,7 %
Myyntituotot	1 326	1 451	1 223	-229	84,2 %
Maksutuotot	1 739	1 614	1 547	-67	95,8 %
Tuet ja avustukset	1 390	1 390	1 567	178	112,8 %
Muut toimintatuotot	334	334	341	6	101,8 %
Toimintakulut	-48 729	-48 487	-46 852	1 636	96,6 %
Henkilöstökulut	-26 173	-26 173	-25 346	827	96,8 %
Palvelujen ostot	-9 948	-9 948	-10 446	-498	105,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 213	-1 213	-1 871	-657	154,2 %
Avustukset	-1 250	-1 250	-945	305	75,6 %
Muut toimintakulut	-10 144	-9 902	-8 243	1 659	83,2 %
Toimintakate	-43 939	-43 697	-42 174	1 523	96,5 %

3. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Teatteri Imatran katsojatavoite.	Vuosittainen katsojatatavoite <i>21 750 / 20 500</i>	14 204	Ei toteudu 
	Virta-opiston (työväenopisto) opiskelijamäärä väkiluvusta.	Opiskelijamäärä <i>10 % / 8 %</i>	Lähiopetus kevätlukukaudella oli keskeytyksessä kokonaan. Vain etäopetus pystyttiin toteuttamaan (30 % kursseista). Opiskelijoita asukasluvusta oli 5,5 %.	Ei toteudu 
Hyödynnäme sähköisiä palveluita ja välineitä palveluiden lisäarvon tuottamisessa.	Otetaan käyttöön uusi verkkokauppajärjestelmä.	Kyllä / ei <i>- / käytössä</i>	Verkkokauppa on ollut käytössä ensilumenladun lippujen myynnissä.	Toteutuu 
Toteutamme hyvinvointisuunnitelmassa esitetyjä toimenpiteitä painottaen oma-toimisuutta.	Toteutamme ennakoivaikutusten sekä lapsivaikutusten arviointia päätöksenteossa.	Arviointien lukumäärä <i>4 / 6</i>	Lapsivaikutusten arviointi on tehty oppilaaksi otokriteerien valmistelun yhteydessä.	Toteutuu osittain 
	Aloitamme perusopetuksen laatutyön.	Kyllä / ei <i>- / laatujärjestelmä käytössä</i>	Kyllä	Toteutuu 
	Varhaiskasvatuksessa aloitetaan kehittävän palautteen arviointijärjestelmä.	Kyllä / ei <i>- / käytössä</i>	Kyllä. Nykytilan kartoitus on tehty.	Toteutuu 
	Jatkamme maakunnallisen nuorisosuunnitelman käyttöönottoa.	Kyllä / ei <i>- / käytössä</i>	Kyllä.	Toteutuu 
	Tarjoamme palveluita arjen aktiivisuuden lisäämiseksi ikäihmisillä.	Senioripassien käyttö <i>347 / 350</i>	Senioripassien käyttöaika on jatkettu koronasta johtuneiden käyttörajoitusten takia. Uusia passeja on hankittu 239/22.	Toteutuu osittain 
		Ikäihmiset liikkumaan Ukonniemi-Areenalla, osallistujat <i>100-150 /kerta</i> <i>100-150/kerta</i>	Ikäihmisten liikuntatapah- tumien suosio on pysynyt vankkana. Ukonniemi-areenalla osallistujia on ollut 50-100 hlöä/kerta. Henkilömäärään on vaikuttanut erityisesti syksyllä heikentynyt korona- tilanne maakunnassa.	Toteutuu osittain 
Luomme laadukkaita ja monipuolisia kilpaurheilun ja lähiliikunnan suorituspaikkoja, jotka ovat kaikkien kuntalaisten käytössä	Uudet suorituspaikat <i>0 / 1-2 suorituspaikkaa</i>	Linnalan ja Imatrankosken kentät valmistuivat syksyn aikana.	Toteutuu 	

			Mellonmäelle rakennettiin kuntoportaat.	
Toteutamme valtakunnallisten HYTE-kerrointen taustalla olevien toimintaa kuvaavien ja tulosindikaattoreiden mukaisia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Tavoitteenamme on ylläpitää tai parantaa asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.	Nuorisotyöttömyyden väheneminen	Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24 vuotiaat 9,4 % / 9 %	Tuoreempaa mittaritietoa ei ole käytettävissä.	Toteutuu osittain 
		Nuorisotyöttömät (alle 25 vuotiaat) 26,7 % (12/2019) 21,1 % (8/2020) 18,0 % (8/2021) 18,0 % (12/2021)	10 % 11/2021 Imatran seudun nuorten alle 25-vuotiaiden työttömyys laski edellisvuodesta 30 %. Marraskuussa nuoria oli työttömänä 194 eli noin 10 % kaikista seudun työttömistä.	Toteutuu 
Rakennamme yhteistä toimintakulttuuria eri palvelualueiden kesken	Lukion uusi opetussuunnitelma LOPS otetaan käyttöön.	Kyllä / ei - / käytössä	Kyllä	Toteutuu 
	Oppivelvollisuuden laajentaminen.	Kyllä / ei - / käytössä	Kyllä	Toteutuu 
Vahvistamme varhaista tukea.	Kehitämme psyykkari-toimintaa opetuspalveluissa.	Psyykkareiden määrä 3 / 3 Sairaalakoulun oppilaiden määrä n.10 / alle 4 (keskiarvo)	3 ja keskiarvo n. 7 lääkärin läheteellä, ennakoituja jaksoja peruuntunut 15	Toteutuu 
Uudistamme koulujen ja päiväkotien palveluverkkorakenteen palveluverkkolinjauksen mukaisesti.	Kosken koulukeskus valmistuu	Kyllä / Ei - / Koulukeskus valmistuu	Kyllä	Toteutuu 
Tuotamme palvelut optimaalisella henkilöstöresurssilla.	Teemme ajantasaiset henkilöstö- ja koulutus suunnitelmat yksiköittäin.	Kyllä / Ei - / henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat on tehty	Henkilöstösuunnitelmat on tehty yksiköittäin. Henkilöjärjestelyt on tarkasteltu palvelualueen ja toimialueen sisällä. Henkilöstösuunnittelutarkastelu on tehty palveluiden kesken (opetuspalvelut, Virta-opisto)	Toteutuu 
Lisäämme resurssitehokkuutta pedagogisesta laadusta ja lapsen tarvitsemasta tuesta tinkimättä.	Optimoimme varhaiskasvatuspaikkojen täytön.	Täyttöaste 105 % / 103-110 % Käyttöaste 79 % / 82-87 %	Vuoden 2021 keskimääräinen täyttöaste 102 % ja käyttöaste 78 %	Ei toteudu 

Monipuolis- tamme liikunta-, kulttuuri- ja nuori- sopalveluissa palveluvalikkoa.	Koulutamme Voimaa vanhuuteen -ohjelman mukaisia vertaisohjaajia.	Vertaisohjaajien määrä 8 / 10	Vertaisohjaajien koulutus toteutui joulukuussa. Vertaisohjaajien ohjaa- mina toimi 6 kuntosaliryh- mää.	Toteutuu 
Uudistamme markkinoinnin toi- mintatapoja.	Vastuut ja roolit toteu- tuvat hyvinvointipalve- luiden ja BaseCampin välillä.	Kyllä / ei <i>Osittain / kyllä</i>	Toteutuu liikuntatapahtu- mien ja ensilumenladun järjestelyjen osalta.	Toteutuu osittain 
Laajennamme sähköistä asioin- tia.	Vakiinnutamme Vardan eli varhaiskasvatuksen tietovarannon käytön varhaiskasvatuspalve- luissa.	Kyllä / ei <i>- / järjestelmä toimii</i>	Kyllä. Järjestelmä käy- tössä.	Toteutuu 
	Vakiinnutamme Koski- palvelun tietojärjestel- män käytön opetuspal- veluissa.	Kyllä / ei <i>- / pääkäyttäjä koulu- tettu</i>	Kyllä	Toteutuu 
	Pilotoimme varhaiskas- vatuksessa pedagogi- sen dokumentoinnin suunnittelun sovellusta.	Kyllä / ei <i>+ / +</i>	Kyllä. Järjestelmän pilo- tointia on laajennettu 1.9.2021 alkaen.	Toteutuu 
Kannustamme kuntalaisia osal- listumaan.	Lasten parlamentin ja nuorisovaltuuston kan- nanottojen määrä.	Asiat, joissa lapsia ja nuoria on kuultu. 4-7 / 4-7	Lp 6 Nuva yhteensä 9 Osallistuva budjetointi Nuorten palveluiden lisä- määrärahan käyttö. Moposuora Mikonpuiston skeittipuisto Nuvan ja nuorten palve- luiden some-näkyvyys ja tiedottaminen. Mansikkalan koulun ja Sampon parkkipaikkojen tilanne. Eksoten poissaolomalli Oppilaaksiottomalli Unicefin lapsiystävällinen kunta	Toteutuu 
	Seurafoorumi kokoon- tuu säännöllisesti.	Kokoontumismäärä 2-3 / 2-3	1/21 ja 8/21	Toteutuu 
	Kysymme kuntalaisten mielipiteitä keskeisten päätösten ja palvelui- den valmistelussa.	Vuoden aikana toteu- tettujen työpajojen, mielipidetiedustelujen ym. määrä 5 / 5	Kysely nuorille osallistava budjetointi (lisämääräraha käytössä). Kokonaiskoulupäivä ker- hotoiminnan kysely.	Toteutuu osittain 
Vahvistamme kansainvälistä yh- teistyötä.	Vahvistamme Kosken koulukeskuksen kielet ja kansainvälisyys -pai-	Tapaamisten määrä 2-3 / 2-3	2 kokoontumista ja toi- mintoja aloitettu opetuk-	Toteutuu 

	notusta ammattikorkeakoulun ja kielikeskuksen kesken.		sessä mm. englanninkielinen sosionomikoulutusyhteistyö	
	Toteutamme NESTTEC-hanketta (New stream of technology).	Kyllä / ei + / +	Kyllä	Toteutuu 

Lautakunta ja johto

Vastuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden johtaminen ja kehittäminen.

2. Vastuhenkilön katsaus

Covid-19 -pandemia on vaikuttanut edelleen palvelualueen toimintoihin hyvin laajasti. Erilaisten ohjeistusten myötä palvelujen tuottaminen on ollut haasteellista, ja näillä on ollut vaikutusta henkilöstön hyvinvointiin. Positiivisen asiana voidaan todeta, että syksyn heikentyneestä pandemiatilanteesta huolimatta on välttytty henkilöstöä aikaisemmin kuormittaneelta laajalta etäopetukselta ja joukkokaranteeneilta.

Varhaiskasvatuksessa sekä esi- ja perusopetuksessa digitaalista osaamista on vahvistettu laitekannan muutoksen edetessä. Kulttuuri- ja liikuntapalveluita on tarjottu aiempaa joustavammin ja omatoimisuuteen perustuen sekä digitalisaatiota hyödyntäen.

Vuonna 2016 tehty palveluverkkoratkaisu on edennyt suunnitellusti. Mansikkalan pääkirjaston omatoimisuus saatiin vihdoin käyttöön mahdollistaen näin kirjastopalveluiden laajan omatoimikäytön kuntalaisille asuinpaikasta riippumatta. Ulkoliikuntapaikkojen kehittämisen osalta pääpaino on ollut Imatrankosken koulukeskuksen ja Mellonmäen lähiympäristössä.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Lautakunnan ja johdon tuotot alittuivat 0,4 M€ ja kulut 0,5 M€. Lautakunnan ja johdon talousarviolukuihin sisältyivät hankkeet, joiden hakuajat avautuivat talousarviovuoden aikana ja joiden mahdollisista hakukriteereistä ei vielä talousarvion valmisteluvaiheessa ollut tietoa. Hankkeiden toteutuneet tuotot ja kulut on kirjattu niille palvelualueille, joilla hankkeet käytännössä toteutuivat.

Lautakunta ja johto 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	2 053	2 053	2 076	23	101,1 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	2 053	2 053	2 076	23	101,1 %
Toimintakulut	-107 269	-107 269	-106 032	1 236	98,8 %
Henkilöstökulut	-2 053	-2 053	-1 996	57	97,2 %
Palvelujen ostot	-105 083	-105 083	-104 036	1 047	99,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				0	
Avustukset	-133	-133	0	133	0,0 %
Muut toimintakulut				0	
Toimintakate	-105 216	-105 216	-103 956	1 260	98,8 %

Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatuspäällikkö

Palvelut: Varhaiskasvatus, esiopetus

1. Tehtäväalueen kuvaus

Varhaiskasvatuspalvelut järjestetään lasten ja nuorten kasvua, kehitystä ja oppimista tukevana palvelukokonaisuutena.

Varhaiskasvatusta järjestetään perheiden tarpeiden mukaisesti; päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Vuorohoitoa tarjotaan Mansikkalan vuoropäiväkodissa. Esiopetusta annetaan varhaiskasvatuksen alaisuudessa jokaisessa koulu-keskuksessa. Varhaiskasvatusta on ostettu yksityiseltä päiväkodilta, jonka toiminta päättyi heinäkuussa. Yksityinen perhepäivähoito toimii lisäresurssina, jos kunnalliseen varhaiskasvatukseen ei mahdu. Avointa varhaiskasvatusta toteutetaan Rajapatsaan päiväkodissa. Imatran kaupungilla on käytössä yksityisen hoidontuen kuntalisä.

2. Vastuhenkilön katsaus

Varhaiskasvatuksen palveluverkko on edennyt linjausten mukaisesti. Perhepäivähoidon varahoitoa ja avointa varhaiskasvatusta ei ole ollut mahdollisuus siirtää vielä Mansikkalan vuoropäiväkodin tiloihin vuoroyksikön lapsimäärän takia. Steiner-päiväkoti Koskitonttu on lopettanut toimintansa heinäkuussa 2021, jonka myötä väheni 21 asiakaspaikkaa.

Varhaiskasvatuspalveluissa on pystytty tarjoamaan varhaiskasvatuspaikka kaikille sitä hakeneille, mutta ei aina huoltajan toivomaan paikkaan.

Varhaiskasvatuksen toimintayksiköiden pedagogista kehittämistä ja laadunhallintaa on viety eteenpäin. Varhaiskasvatuksen liikuntahankkeen avulla toimintakulttuurin ja -ympäristön liikunnallistamista on edennyt ja henkilöstön osaamista on lisätty. Varhaiskasvatuksessa laitteiden käyttöönottoa osaksi varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa on vahvistettu. Ryhmän toiminnan suunnitteluun ja arviointiin sekä pedagogiseen dokumentointiin tarkoitettujen ohjelman käytöstä on saatu hyviä kokemuksia sekä huoltajilta että henkilöstöltä ja sen pilotointia on laajennettu.

Varhaiskasvatuksessa on tehty nykytilankartoitus Reunamo Educationin Kehittävä palaute -menetelmän avulla. Kartoituksessa on hyödynnetty johtajuuden, oppimisympäristön ja lapsen arvioiteja sekä 1 573 observoinnissa tehdyn havainnon tuottamaa materiaalia. Tulosten perusteella Imatralta löytyy pedagogista osaamista runsaasti. Yhteiseksi kehittämisen kohteiksi on nostettu fyysisen aktiivisuuden lisääminen osaksi varhaiskasvatuspäivää, kasvattajan läsnäolo ja sensitiivisyys sekä lapsen vahvuuksien ja mielenkiinnon huomioiminen toiminnan suunnittelussa. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyön lisääminen ja vahvistaminen on ollut haasteellista covid-19 -pandemiasta johtuvien ohjeistuksien takia.

Imatra valikoitui keväällä 2021 yhdeksi kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukunnaksi koko viisivuotiaiden ikäluokan osalta. Syksyllä 175 viisivuotiaista lasta on aloittanut kaksivuotisessa esiopetuksessa lähipäiväkodissa. Kokeilun tavoitteena on vahvistaa koulutuksellista tasa-arvoa ja saada tietoa esiopetuksen vaikutuksesta lasten kehitys- ja oppimisedellytyksiin, sosiaalisiin taitoihin sekä terveen itsetunnon muodostumiseen. Kaksivuotiselle esiopetuskokeilulle on laadittu oma opetussuunnitelma.

Varhaiskasvatuksen asiakaskysely on toteutettu maaliskuussa. Kyselyyn saatiin 364 vastausta. Erityisen positiivista palautetta huoltajat antoivat arvostavasta ja hyväksyvästä ilmapiiristä, turvallisuudesta ja monipuolisesta suunnitelmallisesta toiminnasta. Huoltajat kokivat saavansa heikosti tietoa lapsen osallisuudesta toiminnan suunnitteluun. Lisäksi osa huoltajista koki saavansa liian vähän tietoa lapsen päivästä hakutilanteissa.

Lasten tuen tarpeen ja monimuotoisuuden lisääntyessä varhaisen tuen kehittämistyötä on jatkettu. Kehitystyössä on keskitytty yleisen tuen vahvistamiseen. Ohjaavaopettaja-toimintamalli, jossa kasvattaja kiertää ryhmissä ohjaamassa ja mallittamassa lapsiryhmyöskentelyä, on vahvistanut henkilöstön osaamista ja tuen jalkauttamista. Esiopetus on osallistunut koulukeskuksissa alkaneeseen ProKoulu-mallin kehittämiseen. Eksoten perhe- ja sosiaalipalvelujen kanssa on laadittu yhteiset toimintamallit ja yhteistyöprosessien kuvaukset koskien sekä lapsi- ja perhepalvelujen että lasten kasvun- ja oppimisen tuen prosesseja.

Prosessikuvaukset ovat helpottaneet henkilöstön yhteistyötä lasta ja perhettä koskevissa asioissa. Esiopetuksen oppilashuolto on laajentunut kokeilun myötä viisivuotiaisiin kokeilussa aloittaneisiin esioppilaisiin. Esiopetuksen oppilashuoltoa kokonaisuudessaan on kehitetty yhdessä Eksoten toimijoiden kanssa.

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen arkea on ohjannut koko vuoden Covid-19 -pandemiasta johtuvat eri tahoilta tulleet ohjeet ja määräykset, joita on noudatettu parhaalla mahdollisella tavalla. Pandemian jatkuminen on vaikuttanut henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen. Syksyllä 2021 nousi selkeästi esille haaste saada sijaisia henkilöstön poissaoloihin.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakate oli 92,2 %, budjetoitua 0,9 M€ parempi. Toimintatuotot toteutuivat 0,1 M€ budjetoitua suurempina ja kulut 0,7 M€ pienempinä. Toimintatuottojen arviointi oli haasteellista, koska asiakasmaksutuloihin kohdistui kaksi muutosta: viisivuotiaiden maksuton esiopetus alkoi ja asiakasmaksuperusteet muuttuivat 1.8.2021 alkaen.

Hankkeisiin/ avustuksiin liittyvien henkilöstökulujen budjetointi on haastavaa, koska talousarvion laadinnan yhteydessä ei ollut tietoa minkälaisia hankehakuja talousarviovuoden aikana avautuu. Ostopalveluissa lastenhoidon tuet eivät toteutuneet suunnitellusti. Alle kolmevuotiaiden määrä vähenee ja perheet hakeutuvat kunnallisten varhaiskasvatuspalvelujen piiriin. Steiner-päiväkoti Koskitonttu päätti toimintansa heinäkuussa 2021.

Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	992	992	1 138	146	114,7 %
Myyntituotot	-125	0	1	1	
Maksutuotot	942	817	902	85	110,4 %
Tuet ja avustukset	174	174	218	44	125,1 %
Muut toimintatuotot			16	16	
Toimintakulut	-12 296	-12 481	-11 736	745	94,0 %
Henkilöstökulut	-7 492	-7 492	-7 185	306	95,9 %
Palvelujen ostot	-2 337	-2 337	-2 261	76	96,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99	-99	-104	-5	104,9 %
Avustukset	-1 010	-1 010	-806	204	79,8 %
Muut toimintakulut	-1 358	-1 543	-1 379	163	89,4 %
Toimintakate	-11 305	-11 489	-10 598	891	92,2 %

Opetuspalvelut

Vastuuhenkilö: Opetus- ja nuorisopäällikkö

Palvelut: Perusopetus, lukio-opetus

1. Tehtäväalueen kuvaus

Perusopetusta annettiin kolmessa koulukeskuksessa; Vuoksenniskan koulukeskus, Mansikkalan koulukeskus ja Kosken koulukeskus. Kaikki koulut ovat yhtenäiskouluja.

Päivälukiokoulutus toteutettiin omana tuotantona. IB-lukion opetus toteutettiin monimuoto-opetuksena yhteistyössä Lappeenrannan kanssa. Päivälukion kursseja myytiin Itä-Suomen koululle ja kaksoistutkinnon kursseja myytiin Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymälle.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Opetussuunnitelman käyttöönotto ja jalkauttaminen sekä uusien oppimisympäristöjen käyttöönotto on edellyttänyt sitoutumista ja kouluttautumista kaikissa yksiköissä. Opetussuunnitelmatyön tukemiseksi on ollut ohjausryhmä sekä kaupungin yhteiset tapaamiset, joiden kautta on pystytty kehittämään ja uudistamaan mm. arviointia. Opetussuunnitelmatyön keskeisimpiä tehtäviä on ollut arvioinnin sekä opetussuunnitelmaa tukevien polkujen laatiminen ja päivittäminen. Toimintaympäristöjen kehittäminen on ollut käynnissä erityisesti siltä osin, kun pandemia-tilanne on sen sallinut.

Perusopetuksen laadun kehittämiseksi aloitettiin kasvatuksen ja koulutuksen kehittämissuunnitelman laatiminen sekä laatujärjestelmän käyttöönotto. Laadun arviointia on tehty oppilaille lukuvuoden aikana oppimiseen liittyvien testauksien osalta. Laadullisen työn tekemiseen on kehitetty observointimenetelmä, joka toteutetaan yhdessä Reunamo Educationin ja Helsingin yliopiston kanssa. Pääkohteena on ollut oppilaiden tasavertaisen ja laadukkaan opetuksen turvaaminen ja kehittäminen.

Perusopetuksen osalta palveluverkko ohjasi vuoden kehittämispainopisteitä. Työtä on tehty toiminnallisen ja pedagogisen kehittämisen pohjalta, mutta Covid-19 -pandemia muutti suunnitelmia ja lähtökohtaisesti jouduimme tekemään pedagogisia suunnitelmia lähes viikoittain liittyen rajoituksiin, ohjeisiin ja määräyksiin. Koulukeskusten johtamista on kehitetty yhdessä rehtoreiden ja apulaisrehtoreiden kanssa sekä tiimirakennetta vahvistettu siltä osin, kun se on epidemian hoitamisen ohella onnistunut. Keskuksille rakennettiin yhtenäinen toimintakulttuuri, jossa mahdollistuu kokeilemisen kulttuuri. Työhyvinvointia on lisätty ja ylläpidetty työhönohjeilla ja valmennuksilla sekä selkeyttämällä toimintamalleja. Yhteistyö työsuojelun sekä paikallisjärjestön ja luottamusmiesten kanssa on vähentänyt muutokseen liittyvää painetta.

Perusopetuksessa oppilaiden käyttäytymiseen liittyvät pulmat ja ongelmat sosiaalisissa suhteissa ja vuorovaikutustilanteissa ovat lisääntyneet ja sitä myötä myös on tehostettu täydennyskoulutusta henkilöstölle ja käyty keskusteluita moniammatillisen tuen tarjoamisesta entistä aktiivisemmin oppimistilanteiden tukemiseen. Kaikki koulukeskukset lähtivät mukaan ProKoulu-mallin kehittämiseen. ProKoulu on tutkimustietoon perustuva käyttäytymisen ongelmien ennaltaehkäisemiseen kehitetty koko koulun toimintamalli. Sitä on kehitetty Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksella Itä-Suomen ja Jyväskylän yliopistojen sekä Niilo Mäki Instituutin yhteistyönä.

Koulukeskuksille jaettiin yksi tuntikehys (opetus- ja ohjausresurssit). Taloudellinen vastuu on ollut johtavilla rehtoreilla yhdessä apulaisrehtorien kanssa. Opetusryhmäkoot on pidetty mahdollisimman tasavertaisesti kaupungissa, sen mahdollistaa yksi oppilaaksiottoalue. Ryhmäkokoja tehdessä on huomioitu yhdenvertaisuus ja ryhmien erilaisuus.

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

Itä-Suomen koulun kanssa on jatkettu yhteistyötä.

Lukiossa on siirrytty valtakunnallisen ohjeistuksen mukaan sähköisiin yo-kirjoituksiin. Tällä muutoksella on taloudellisesti merkittävä vaikutus koko suunnitelmakauden aikana.

Sähköinen yo-kirjoitusten järjestäminen on nykyaikaista uusissa Mansikkalan koulukeskuksen tiloissa, joissa järjestelmät ja johdotukset on valmiina kirjoitustilassa. Covid-19 -pandemia vaikutti yo-kirjoitusten järjestelyihin muuttaen aikataulutusta sekä keväällä, että syksyllä.

Lasten ja nuorten kasvun tuen palveluiden osalta haasteita on aiheuttanut toimintamallien muutokset ja oikeiden väylien löytyminen moniammatillisena yhteistyönä. Oppilashuollon ohjausryhmä Imatralla on selkeyttänyt yhteisten toimintamallien kehittymistä. VIP (vaativan erityisen tuki) kehittämissuunnitelmaa ja psyykkaritoimien vakiinnuttamista suunniteltiin ja pilotoitiin yhdessä Eksoten ja Lappeenrannan kanssa. Työ jatkui vuoden 2021 aikana.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Opetuspalveluiden toimintakate oli 97,5 %, 0,6 M€ budjetoitua parempi.

Toimintatuotot ylittyivät noin 0,3 M€. Tukia ja avustuksia saatiin 1,0 M€, lähes 0,3 M€ budjetoitua enemmän. Perusopetuksen ja lukion hankkeita oli vuoden aikana käynnissä noin kaksikymmentä.

Toimintakulut yhteensä alittuivat 0,3 M€, josta henkilöstökulujen osuus 0,4 M€ ja muiden toimintakulujen osuus 1,4 M€. Hankeavustustuottojen sekä hankkeisiin liittyvien henkilöstökulujen budjetointi on haastavaa, koska talousarvion laadinnan yhteydessä ei ole tietoa siitä, minkälaisia hankehakuja talousarviovuoden aikana avautuu. Palvelujen ostot ja aineet, tarvikkeet ja tavarat puolestaan ylittyivät yhteensä 1,5 M€. Muihin toimintakuluihin sisältyivät budjetissa mm. Mansikkalan koulukeskuksen vuokrat, jotka käytännössä toteutuivat palvelujen ostoissa ja aineet, tarvikkeet ja tavarat -ryhmässä.

Opetuspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 941	1 941	2 274	333	117,1 %
Myyntituotot	1 026	1 026	968	-58	94,3 %
Maksutuotot	97	97	109	12	112,3 %
Tuet ja avustukset	672	672	956	284	142,2 %
Muut toimintatuotot	146	146	241	95	165,1 %
Toimintakulut	-26 878	-26 628	-26 341	287	98,9 %
Henkilöstökulut	-14 879	-14 879	-14 460	420	97,2 %
Palvelujen ostot	-5 248	-5 248	-6 152	-905	117,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449	-449	-1 062	-612	236,4 %
Avustukset	-30	-30	0	30	0,0 %
Muut toimintakulut	-6 272	-6 022	-4 668	1 354	77,5 %
Toimintakate	-24 936	-24 687	-24 067	619	97,5 %

Kulttuuripalvelut

Vastuuhenkilöt: Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen palvelupäällikkö ja teatterinjohtaja

Palvelut: Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virta, teatteri, tapahtumat

1. Tehtäväalueen kuvaus

Kulttuuripalveluiden avulla edistetään kuntalaisten psyykkistä ja sosiaalista terveyttä ja hyvinvointia. Kulttuuripalvelut toimivat keskeisinä ennaltaehkäisevinä palveluina. Kulttuuripalvelut vastaavat Kulttuuritalo Virran konsertti- ja tapahtumatuotannosta sekä kaupungin vuosittaisten vakiintuneiden tapahtumien järjestelyistä yhteistyössä Imatra Base Campin kanssa 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 kansalaisopiston palveluita. Museot säilyttävät, kartuttavat ja kunnostavat valtakunnallisesti merkittävää taidekokoelmaa, Imatraan liittyvää kulttuurihistoriallista materiaalia sekä erittäin laajaa valokuvakokoelmaa. Museoissa järjestetään vuosittain yli 10 taide- tai kulttuurihistoriallista näyttelyä ja tarjotaan myös taiteeseen ja kulttuurihistoriaan liittyviä asiantuntijapalveluita. Kaupungin museoiden näyttely vaihtuu joka toinen vuosi.

Kirjastopalvelut antavat asukkaille tasapuoliset mahdollisuudet sivistykseen, oppimiseen ja henkilökohtaiseen kehitykseen sekä virkistymiseen ja monipuolisiin elämyksiin. Kirjastopalvelut tukee käyttäjien tietoyhteiskuntataitoja ja mahdollisuuksia käyttää erilaisia medioita sekä tarjoaa tiloja erilaiseen toimintaan. Virta-opisto tuottaa vapaan sivistystyön opetusta ja näyttelytoimintaa, käsityön ja kuvataiteen yleisen oppimäärän sekä musiikin laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta. Opisto toimii seudullisesti tarjoten musiikin taiteen perusopetusta Ruokolahden, Rautjärven ja Parikkalan kunnissa. Opisto tuottaa myös tilauspalvelukoulutusta räätälöidysti.

Teatteri Imatra tuottaa teatteripalveluita paikkakuntalaisille sekä muualta tuleville vuonna 2017 valmistuneessa teatteritalossa, Pikku Hiisi -näyttämöllä ja kesäteatterissa. Teatteri Imatra valmisti vuoden 2021 aikana viisi omaa teatteri- tuotantoa, jotka jakaantuvat kolmeen teatterin suurella näyttämöllä nähtävään esitykseen, yhteen kesäteatterituotantoon sekä yhteen Pikku Hiisi -näyttämölle rakennettuun lastenproduktioon.

2. Vastuuhenkilöiden katsaus

Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen tapahtumista suurin osa peruuntui Covid-19 -pandemiasta johtuen. Imatra Base Campin organisoimista tapahtumista peruuntui n. 52 %. Osa talon omista tapahtumista pystyttiin striimaamaan ja osa toteuttamaan rajoitetuilla osallistujamäärillä.

Teatterin katsojatarve oli 20500, ja katsojia kävi teatterissa 14204. Tavoitteesta jäätiin n. 31 %. Syyinä tähän olivat koronan aiheuttamat peruutukset ja muutokset:

- helmikuun 2021 ensi-ilta, kotimainen kantaesitysmusikaali, Eppu Nuotion kirjoittama ELÄMÄ IKKUNAN TAKANA ensi-ilta siirrettiin ensin kahdesti (maalis- ja huhtikuulle), kunnes siirrettiin kokonaan tammikuulle 2022 (eli kaikki 35 esitystä jäivät pois)
- pienemmille lapsille suunnatun Pähkinänsärkijän esityksistä peruutettiin keväältä 2021 10 esitystä, ja ensi-ilta siirrettiin syksyyn 2021; suunnitellusta 20 esityksestä saatiin lisäesityksien avulla toteutettua 14 esitystä
- kesäteatteri menee kirrkaasti katsojatarveensa yli keräten lähes 11000 katsojaa (35 esitystä)
- syksyn 2021 ensi-illoista Kirpputori ja Ei makseta! Ei makseta! jouduttiin kummastakin peruuttamaan sairastapausten takia 3 esitystä, lisäksi syyskuussa jouduttiin näyttelemään 50 % täyttöasteella salin kokonaiskapasiteetista, ja koronan heijastuminen vaikutti valtavasti yleisön liikkumiseen

Virta-opistossa oppilasmäärissä työväenopiston puolella ei päästy tavoitteisiin Covid-19 -pandemiasta johtuen. Kevätlukukauden 2021 opetus pystyttiin järjestämään vain etäopetuksena jolloin 70 % kursseista keskeytyi. Myös kirjoissa ja museoilla Covid-19 -pandemia aiheutti kävijämäärissä pudotusta.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kulttuuripalveluiden toimintakate oli 95,2 %, 0,2 M€ euroa budjetoitua parempi. Toimintatuotot palvelualueella ylittivät noin 60 000 euroa. Pandemian takia menetettiin maksutuottoja, mutta teatterin Opetus- ja kulttuuriministeriöltä pandemian takia saamat avustukset ovat paikanneet tilannetta. Toimintakulujen alitus oli 0,2 M€. Tähän suurena osana vaikutti tapahtumien peruuntumisista johtuvat esim. tekniikan ostopalveluiden vähyys.

Kulttuuripalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	833	833	892	59	107,0 %
Myyntituotot	68	68	63	-5	93,4 %
Maksutuotot	695	695	534	-161	76,9 %
Tuet ja avustukset			248	248	
Muut toimintatuotot	70	70	46	-24	65,5 %
Toimintakulut	-5 678	-5 678	-5 504	174	96,9 %
Henkilöstökulut	-2 733	-2 733	-2 880	-147	105,4 %
Palvelujen ostot	-909	-909	-769	140	84,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-309	-309	-304	5	98,4 %
Avustukset	-110	-110	-53	57	48,3 %
Muut toimintakulut	-1 618	-1 618	-1 498	119	92,6 %
Toimintakate	-4 845	-4 845	-4 613	232	95,2 %

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: Palvelupäällikkö/palvelujohtaja

Palvelut: Hyvinvoinnin edistäminen, nuorten palvelut, liikuntapalvelut ja liikuntapaikkojen ylläpito

1. Tehtäväalueen kuvaus

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. Varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen erityisenä tehtävänä on ihmisenä kasvun tukeminen. Kulttuuri-, kirjasto-, nuorten- ja liikuntapalvelut sekä liikuntapaikkojen ylläpito 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. Vuoden 2021 aikana käynnistyi seuraavan laajan hyvinvointikertomuksen valmistelu maakunnallisesti.

Imatran kaupungin nuorten palvelut tuottavat nuorten toiveista syntyneitä, sekä nuorten osallisuutta tukevaa harrastustoimintaa vapaa-ajalle. Nuorten palveluiden toimintaa perinteisen tilatoiminnan lisäksi ovat 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 liikunta- ja elintapaneuvonnalla pyritään tavoittamaan terveytensä kannalta liian vähän liikkuvat kuntalaiset. Liikunta- ja elintapaneuvontaan ohjautuu asiakkaita Eksoten ja eri toimialojen ohjaamana sekä omatoimisesti.

Paikallisia urheiluseuroja kannustetaan hakemaan valtakunnallisia ja kansainvälisiä liikuntatapahtumia Imatralle ja luodaan edellytykset sille, että tapahtumat saavat mahdollisimman laajaa näkyvyyttä. Liikuntapalvelut tulee teke- mään tiivistä yhteistyötä Imatra Base Campin kanssa. Yhteistyöllä on tarkoitus lisätä paikallisten liikuntatilojen käytöstä. Yhteistyössä Imatran kaupungin liikuntapalvelut tulee keskittymään erityisesti paikallisten seurojen järjes- tämiin urheilutapahtumiin tukemalla kolmannen sektorin toimijoita tapahtumien järjestämisessä.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Covid-19 -pandemia on vaikuttanut kuntalaisten hyvinvointiin ja terveyden ylläpitämisen edellytyksiin edelleen vuoden 2021 aikana. Pandemiasta johtuen kokoontumisrajoitukset ja ajoittaiset kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatilojen sul- kemiset ovat vähentäneet harrastamisen mahdollisuuksia ja sosiaalisten kontaktien määrää kaiken ikäisillä. Lähipal- veluita korvaavia toimintamuotoja on jatkettu. Erilaiset verkkopalvelut ovat mahdollistaneet toiminnan jatkamisen, mutta ne eivät ole olleet kaikkien käytettävissä. Huoli yksinäisyyden lisääntymisestä, nuorten syrjäytymisestä sekä liikkumattomuuden pitkäaikaisista vaikutuksista on kasvanut.

Nuorten palvelut

Nuorten palveluiden toimintaa pystyttiin järjestämään pääasiassa lähipalveluina kevään lyhyitä koronasulkuja lu- kuun ottamatta. Jalkautuva ja digitaalinen nuorisotyö on täydentänyt säännöllisesti poikkeusaikojen toimintaa.

Nuorisotila Chillaamo toimii Mansikkalan puukoululla ja se tavoittaa säännöllisesti paljon nuoria. Tilalla vieraili säännöllisesti 40-100 nuorta illassa. Tilatoiminnassa on otettu huomioon nuorten toiveita ja toiminnan sisältöjä on kehitetty jatkuvasti yhdessä nuorten kanssa. Syksyllä oli mahdollista lisätä aukioloaikoja ja lisäykset kohdistettiin viikonloppuilloihin. Nuorille suunnatut toiminnat olivat pääasiassa ikärajatonta ja kohdennettu 5-luokkalaisista aina alle 30-vuotiaisiin asti. Ikärajoista on myös keskusteltu ja kuultu vanhempia. Nuorisotyöstä on järjestetty laaja kysely keväällä 2021 sekä tilakävijöille suunnattu kysely tehtiin joulukuussa. Kyselyt kuuluvat maakunnallisen nuorisotyön koordinoituihin hankkeeseen ja tulokset ovat vertailtavissa eri kuntien välillä. Lisäksi imatralaisia nuoria ja nuorisovaltuustoa kuultiin kaupunginhallituksen myöntämän lisämäärärahan käytöstä ja kohdistamisesta.

Koulunuorisotyötä on tehty kolmella Imatran koulukeskuksella. Koulun ja nuorten palveluiden yhteistyötä on tiivistetty entisestään erilaisten pienryhmien muodossa. Jalkautuvaa nuorisotyötä tehtiin rajoitusajoilla sekä loma-ajoilla. Jalkautuminen tehtiin mm. keskusliikenneasemalla, Vuoksenniskalla, kauppakeskuksissa, laavuilla, parkkihalleissa ja muualla nuorten suosimissa paikoissa. Nuorten häiriökäyttäytymiseen reagoitiin perustamalla alueellisia yhteistyöryhmiä yrittäjien, poliisin, seurakunnan, koulun ja Eksoten toimijoiden kanssa. Loma-aikoina järjestettiin nuorille runsaasti erilaista tekemistä itse ja hankkimalla ostopalveluita.

Etsivän nuorisotyön tavoitteena on tukea ja ohjata 15 - 28-vuotiaita nuoria koulutuksen tai työn piiriin ja auttaa heitä saavuttamaan tarvitsemansa palvelut. Toiminta on vakiintunut ja tavoittaa kohderyhmän lakisääteisten ohjausten, nuorten suorien yhteydenottojen tai verkostotyön kautta. Koronatilanne ei ole vaikuttanut etsivän nuorisotyön asiansaamiseen. Sen sijaan huomionarvoista on, että päihde- ja mielenterveysongelmat ovat lisääntyneet ja keskittyneet tietyille nuorille.

Moniammatillinen Ohjaamo-toiminta jatkui Imatrankoskella Nuorten kulmassa kolmena päivänä viikossa. Ohjaamon aukioloajat yhtenäistettiin tavoitettavuuden parantamiseksi. Poikkeusajalla Ohjaamo pidettiin pääsääntöisesti auki lähipalveluna. Ohjaamossa oli myös nuorille aikuisille ja täysi-ikäisille suunnattua teemallista vapaa-ajan toimintaa. Suosituimmat asiointin aiheet olivat työ ja yrittäjyys (42 %), koulutus ja opiskelu (13 %) ja hyvinvointi ja jaksaminen (12%). Ohjaamo jakoi imatralaisille nuorille kaupungin kesätyöseteleitä 196 kpl (+ lisäksi 30 Osuuspankin seteliä) sekä Samposta valmistuneille nuorille jaettiin 6 kpl 1500 euron arvoisia duuniseteleitä.

Kaupunginhallitus myönsi nuorten palveluille 70 000 euron lisämäärärahan, jonka käytöstä kuultiin nuoria laajalti. 70 000 euron lisämäärärahalta tuotettiin nuorten toiveesta seuraavaa toimintaa:

- höntsäliikuntaa kolmella koulukeskuksella (Mansikkala, Vuoksenniska, Koski), toteuttaja Eklu ry.
- kesähöntsäliikuntaa Kostinpuistossa, toteuttaja Eklu ry.
- kaksi graffiti/ katutaide-työpajaa, joista toinen oli purettavan Koskiksen koristelu ja toinen tenniseinän maalausprojekti
- Bändi-illat Imatrankoskella perjantai-iltaisina kesä/ heinä/ elokuussa yhteistyössä Imitsin kanssa
- nuorille aikuisille suunnattu taidepaja, yhteistyössä Kaakon taide ja ohjaajina paikalliset taiteilijat
- esitystaiteen työpaja, toteuttaja Esitystaiteen keskus
- käynnistettiin Harrastekummi- toimintamalli yhteistyössä Tekemistä ry:n kanssa
- järjestettiin ohjattua mopotoimintaa kesällä yhdessä Imatran Motocross ry:n kanssa
- järjestettiin iso lani- tapahtuma Mansikkalan koulukeskuksessa osana virtuaalisia Imatran ajoja
- työllistettiin nuoria lyhytkestoisin keikkatöihin
- järjestettiin parkour-lajikokeilu Imatrankoskella yhteistyössä Suomen parkour ry:n kanssa.
- järjestettiin loma-aikojen toimintaa nuorten toiveiden mukaan (suppailu, retket, lajikokeilut)
- järjestettiin Sannin musiikkikeikka Kulttuuritalo Virrassa joulukuussa 2021.
- palkattiin nuorisohjaaja elo-joulukuun ajaksi, mikä mahdollisti nuorisotilan aukioloaikojen laajentamisen syksyllä 2021 sekä toisen asteen koulunuorisotyön pilotoinnin.
- hankittiin Mansikkalan nuorisotilalle nuorten toivomia pelejä ja harrastusvälineitä.

Toteuttamatta jäi vain nuorten toivoma Helsingin retki, joka oli peruttava matkaan liittyvän huomattavan koronariskin vuoksi. Retkiin varattu rahoitus jäi käyttämättä.

Liikuntapalveluiden matalan kynnyksen ohjattuja liikuntaryhmiä on toteutunut rajoitetusti Covid-19 -pandemiasta johtuen. Livejumbppalähetyksiä verkon kautta on jatkettu koko vuoden. Vaikka liikuntatilat ovat ajoittain olleet koronarajoitusten takia käyttökielossa laajemmin yleisöltä, lasten ja nuorten harrasteryhmät ja uinninopetus ovat voineet jatkua lähes keskeytyksettä.

Liikunta- ja elintapaneuvontaa on viety lähelle kansalaisia mm. Aikuisten talolle. Liikuntatilojen ollessa suljettuina neuvontaa toteutettiin etänä puhelimitse ja Teamsin kautta.

Imatra on mukana Voimaa vanhuuteen -mentorointihankkeessa. Vertaisohjaajakoulutus saatiin toteutettua joulukuussa pitkän pandemiasta johtuneen tauon jälkeen. Vertaisohjaajien vetämänä toimi osan vuotta 6 kuntosaliryhmää. Näiden ryhmien osallistujille on suoritettu terveystestit, joiden avulla seurataan liikunnallisuuden ja yleiskunnon kehittymistä. Liikuntapalvelut osallistuivat Vie vanhus ulos -kampanjaan yhteistyössä Eksoten toimijoiden ja Sampon lähihoitajaopiskelijoiden kanssa. Kampanja toteutettiin osana vanhustenviikon liikuntatapahtumaan ja siihen osallistui yhteensä reilut 300 henkilöä. Kotona asuville ikäihmisille, joilla liikuntakyky ja arkiaskareissa selviytymisen ovat heikentyneet, järjestettiin Voimaa vanhuuteen -teoharjoittelujaksoja. Toimintakyky ja lihaskunto parani lähes kaikilla harjoittelujaksoille osallistuneilla. Uutena toimintana kesän aikana järjestettiin Imatran kaupungin luontopolkuihin tutustumisia, yhteensä 7 kertaa.

Senioripassin käyttö on vakiintunut. Ostettujen senioripassien määrä on ollut vähäisempää, koska pandemiasta johtuneiden käyttörajoitusten takia senioripassien käyttöaikaa on pidennetty. Ikäihmisten liikuntatapahtumat Ukonniemi-areenalla ovat jatkuneet suosittuina. Osallistujamäärissä oli kuitenkin havaittavissa laskua koronapandemiatilanteen heiketessä jälleen syksyllä 2021. Liikuntapalveluiden järjestämät kesän puistojummat eri puolilla kaupunkia vetivät hyvin kaiken ikäisiä osallistujia, samoin lasten liikuntakerhot ulkona. Lasten liikuntamaat suurempina lasten ja perheiden joukkokokoonnutumisina jouduttiin toistuvasti perumaan pandemiasta johtuen.

Liikuntapalvelut ovat olleet mukana yhteistyössä Etelä-Karjalan liikunnan, Eklun, järjestämissä hankkeissa ja tapahtumissa, kuten Eräviikossa. Lappeenrannan kaupungin kanssa toteutetaan Liikutaan yhdessä -hanke, jossa kotoutetaan maahanmuuttajia liikunnan avulla. Uusimpana toimintamallina otettiin käyttöön naisten uintivuoro lauantaisin, jolloin uimahalli on ollut vain naisten käytössä. Alkuvaiheessa mukana oli myös uinninopettaja. Yhteistyö imatralaisten liikuntaseurojen kanssa on ollut tiivistä. Covid-19 -pandemiasta johtuvia hygieni- ja rajoitustoimien käytännön järjestelyjä on selvitelty lähes viikoittain eri seurojen kanssa.

Ulkoliikuntapaikkojen rakentamisessa oli jälleen vilkas vuosi. Imatrankosken kenttä ja lähiliikuntapaikka sekä Linnalan kentän toinen vaihe valmistuivat suunnitellussa aikataulussa. Imatrankosken lähiliikuntapaikka palvelee päivisin ensisijaisesti Kosken koulukeskuksen ja Itä-Suomen koulun oppilaita. Linnalan kenttää käyttävät Mansikkalan perusopetuksen lapset ja nuoret sekä toisen asteen opiskelijat lukiolta ja Sampolta. Iltaisin nämä kentät ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä. Mellonmäen rinteeseen rakennettiin kuntoportaat ja monitoimireittejä parannettiin niin Mellonmäen kuin Hossukan, Lempukan ja Mustalammen ympäristöön. Kuntalaisten ulkona tapahtuvan omatoimikuntotilun mahdollisuudet paraniivat oleellisesti. Lähiliikuntapaikkojen lisääminen eri puolille kaupunkia osana Imatran kaupungin liikkumisohjelmaa tuo lisää mahdollisuuksia kuntalaisten arjen aktiivisuuden tehostamiseksi. Ulkoliikuntapaikoilla on ollut tärkeä merkitys koronavuonna, jolloin sisäliikuntapaikat ovat olleet toistuvasti suljettuina.

Ensilumenlatu avautui lokakuun puolessa välissä ennätysajassa. Covid-19 -pandemiasta johtuen ulkomaalaisten urheilutoimijoiden leiritykset ovat olleet normaalia vähäisempiä. Liikuntaseurat eri puolilta Suomea ovat käyttäneet ensilumenladun palveluita aktiivisesti hyödyksi tuoden alueelle myös majoittujia. Kuntalaiset ovat käyttäneet ensilumenlatua aktiivisesti.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Hyvinvointipalvelujen tuotot olivat 0,2 M€ arvioitua pienemmät ja toimintakulut 0,1 M€ ennakoitua suuremmat. Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli 111,8 %, 0,3 M€ budjetoitua huonompi.

Hankeavustuksia saatiin etsivään nuorisotyöhön ja Sytkäriin. Nuorten palveluissa erot budjetoituun johtuivat avustusten vähenemisestä ja laite- ja tilakulujen sekä sijaispalkkojen kasvusta. Merkittävimmät alitukset olivat palvelujen ostoissa ja tarvikkehankinnoissa.

Covid-19 -pandemiasta johtuen uimahallin ja urheilutalon asiakasmaksutuotot jäivät huomattavasti alle arvioidun. Liikuntapaikkojen sulut toteutuivat keväällä useamman viikon ajan.

Hyvinvointipalvelut 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	624	624	397	-226	63,7 %
Myyntituotot	332	332	194	-138	58,5 %
Maksutuotot	6	6	2	-4	31,4 %
Tuet ja avustukset	168	168	145	-23	86,5 %
Muut toimintatuotot	118	118	56	-62	47,4 %
Toimintakulut	-3 357	-3 181	-3 258	-77	102,4 %
Henkilöstökulut	-827	-827	-793	34	95,9 %
Palvelujen ostot	-1 189	-1 189	-1 261	-72	106,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-354	-354	-401	-47	113,4 %
Avustukset	-101	-101	-86	15	85,4 %
Muut toimintakulut	-886	-710	-716	-6	100,8 %
Toimintakate	-2 734	-2 557	-2 860	-303	111,8 %

KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

1. Tehtäväalueen kuvaus

Kaupunkikehityslautakunnan tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategiassa määritellyjä tavoitteita erityisesti kaupungin elinvoiman edistämisen näkökulmasta, sekä vastata omalta osaltaan tehtävistä, mitkä laissa on säädetty kunnan velvollisuudeksi elinvoiman edistämisen ja kaupunkikehityksen näkökulmasta. Lautakunta toimii soveltuvin osin tilaajalautakuntana suhteessa kaupungin 100 % omistamiin yhtiöihin. Lautakunnan erityisenä tehtävänä on järjestää hallintosäännössä määritellyt kaupunkiympäristön kehittämisen, maaomaisuuden hallinnan ja vesihuollon palvelualueille kuuluvat tehtävät.







2. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunkikehityslautakunnan toimintakateprosentti oli 100,6 %. Toimintakate ylittyi 30 000 euroa. Toimintatulot toteutuivat 283 000 euroa suurempina. Toimintakulut toteutuivat 313 000 euroa talousarvioita suurempina (josta on valmistus omaan käyttöön 107 292 € eliminoitu).









KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	9 642	9 642	9 925	283	102,9 %
Myyntituotot	6 834	6 834	6 697	-137	98,0 %
Maksutuotot	126	126	184	58	146,0 %
Tuet ja avustukset	575	575	818	243	142,3 %
Muut toimintatuotot	2 108	2 108	2 226	119	105,6 %
Toimintakulut	-14 821	-14 821	-15 242	-420	102,8 %
Henkilöstökulut	-3 582	-3 582	-3 470	112	96,9 %
Palvelujen ostot	-9 488	-9 488	-9 670	-182	101,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 133	-1 133	-1 336	-203	117,9 %
Avustukset	-20	-20	-17	3	86,1 %
Muut toimintakulut	-599	-599	-749	-150	125,1 %
Toimintakate	-5 179	-5 179	-5 209	-30	100,6 %




Toteuma 2021 toimintakulut sisältävät valmistus omaan käyttöön kustannuksia 107 292 euroa, jota ei ole laskettu toimintakatteeseen.

3. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunkisuunnittelu (maaomaisuuden hallinta ja kaavoitus) luo edellytyksiä ja kehittymisen mahdollisuuksia elinkeinoille ja asumisen vaihtoehtoja tiivistävässä kaupunkirakenteessa.	Yhteistyössä konserniyhtiöiden kanssa vastaamme kysynnän mukaisten tonttien riittävyteen.	Kaavoituskatsauksesta toteutunut 70 % 2021: 70 %	60 % Syynä kaavoituskatsaukseen sisältymättömät kaavatyöt.	Toteutuu osittain 
Korjausvelan pienentäminen infra-palveluiden paremmalla elinkaaren hallinnalla.	Katu-, vesi-, hulevesi- ja jätevesiverkostojen korjausvelan määrä ei kasva.	Korjausvelan määrä pysyy vakiona. 2021: 190 M€ 2018: 190 M€ Vetovoimaisten alueiden katujen saneerattujen pintojen määrä 2021: 1500 m ²	Korjausvelka on kasvanut 2,7 M€ vuonna 2021. Vuonna 2021 pinnoitettiin Sienimäki 2 alue joka on 1800 m ² .	Toteutuu osittain 
	Vastaamme omakotitalotonttien riittävyteen kysynnän ja yleisten asumispreferenssien mukaan.	Uusien tarjolle tulevien asuintonttien määrä 2021: 25 kpl	Vuonna 2021 on yksityisiltä ostettu 4 rakentamaton tonttia pientalotonttia. Uudessa asemakaavoissa muodostui 20 uutta omakotitalotonttia. Samalla poistuvissa kaavoissa menetettiin 15 okt tonttia.	Toteutuu osittain 
	Yleisten alueiden kunnossapito mahdollisesta korjausvelan kasvusta huolimatta toteutetaan niin, ettei korvattavien vahinkojen määrä kasva.	Korvattujen vahingonkorvaushakemusten määrä 2021: max 10 % kaikista hakemuksista 2019: 9 kpl joista 1 hyväksytty	Vahingonkorvausvaatimuksia jätettiin 4 kpl joista kaikki hylättiin.	Toteutuu 
Yleiskaavan 2040 laadinta "Kokoaan suurempi Imatra".	Yleiskaavan laadinta jatkuu suunnittelu- ja sidosryhmissä sekä konsulttityönä asetetun aikataulu- ja toimintatavoitteen mukaisesti.	YK-2040 tulee päätöksen tekoon vuoden 2021 aikana. <i>Yleiskaava on kesken / Yleiskaava on hyväksytty kaupunginvaltuustossa</i>	Luontoselvitys valmistunut loppuvuodesta, Yleiskaavaluonnosta valmistellaan nähtäville laittoon.	Ei toteudu 
Vuoksen vesi-, maisema- ja toiminta-alue suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan kuntalaisten, matkailijoiden ja liiketoiminnan uudeksi lippulaiva-alueeksi.	Käynnissä olevat kehittämishankkeet jatkuvat, syntyä uusia hankkeita ja vapaa-ajan kalastusvuoksella lisääntyy.	Vuoksen kalastuslupien määrä v. 2021 - vuosiluvat 500 kpl - viikkoluvat 120 kpl - päiväluvat 600 kpl - kokonaisylynti 50 000 € v. 2019 499 kpl 117 kpl	vuosilupa 515 kpl viikkolupa 173 kpl vuorokausi 715 kpl lupamyynti 48919 €	Toteutuu 

		567 kpl 33 750 €		
		Kruununpuiston kävijä- määrä 2021: 20 000 2020: 20 000	Kruununpuiston kävijä- määrä Metsähallituksen laskurin mukaan oli 91 200.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
		Uudet/vanhat yritykset Vuoksen ympäristössä v. 2021: 2/9 v. 2020: 9	Ei tietoa alueen yritysten määrästä.	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
		Varpasaaren asiakas- määrä ja leirytymsyöt v.2021: 15 000 v.2020: 14 039 v.2019: 11 856 v.2021: 1450 v.2020: 1224 v.2019: 806	Varpasaaren asiakas- määrä 15 331 ja leiryty- mysyöt 1 474	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Suunnitelmissa ja kaavoissa huomioidaan kasvihuonekaasu-päästöjen vähentäminen ja ilmastomuutoksen vaikutuksiin varautuminen.	Kaavoissa on huomioitu ilmastomuutosvaikutusten vähentäminen.	Kaavojen ilmastovaikutuksia arvioidaan integroituna osaksi kaavojen vaikutusten kokonaisarviointia. <i>80 % kaavoista on tehty ilmastovaikutusten arviointi.</i>	Yleiskaavatyöhön sekä Imatrankosken keskustan ja Vuoksenniskan laajoihin asemakaavamuutostoihin liittyvä ilmastovaikutusten arviointi meneillään.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Sellaisen liikenteen, johon kaupungin päätöksillä voidaan vaikuttaa, kasvihuonekaasupäästöt ovat merkittävästi vähentyneet.	Merkittävässä tarjouspyynnöissä yhtenä kriteerinä on hiilijalanjälki.	Paikallisliikenteen kalusto käyttää uusiutuvia energianlähteitä. 2021: 100 % 2019: 0 %	0 %. Hankinnan valitusten käsittely edelleen kesken. Hankintaa ei ole sen vuoksi saatu toimeenpannua.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
		Kaupungin oma autokanta (omat ja leasing autot) käyttää uusiutuvia energianlähteitä. 2021: 3 kpl 2019: 2 kpl	Yksi kaasuauto käytössä, uusia ajoneuvoja ei ole hankittu.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Kaupunkiympäristö kehittyä aiempaa turvallisemmaksi, viihtyisämmäksi, toimivammaksi ja sen ylläpito on taloudellisesti kestävä, linjassa Hyvinvointikertomuksen kanssa.	Kevyenliikenteen verkostoa laajennetaan tarpeellisilta osin ja olemassa olevaa verkostoa kunnostetaan turvallisuuden, viihtyvyyden ja toimivuuden lisäämiseksi.	Vuosittain rakennetaan tai peruskorjataan vähintään 2 km kevyenliikenteen väylää. 2021: 2 km 2019: 2,8 km 2018: 2 km	Toteutettu 2 km josta puolet uutta väylää ja puolet uutta pintaa.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
	Joukkoliikenteen linjasto- ja aikataulusuunnittelussa huomioidaan sujuva joukkoliikenne uuden kouluverkon tarpeiden mukaisesti.	Matkustajamäärän kasvu <i>tavoite 2021: 310 000</i>	Matkustajamäärä 2021: 240 831 Matkustajamäärät ovat olleet laskussa vuonna 2019 alkaneen Covid-19 -pandemian jälkeen.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

	Katuvaloverkoston muuttaminen LED-valoiksi ja vanhojen huonokuntoisten pylväiden vaihto.	Vaihdetut pylväät 2021: 250 kpl 2019: 146 kpl	205 kpl	Toteutuu osittain 
		Vaihdetut LED-valaisimet 2021: 100 kpl 2019: 24 kpl	90 kpl Lisäksi hankittu 1300 kpl valaisimia joiden vaihtotyö toteutetaan vuonna 2022.	Toteutuu osittain 
		Ilmakaapelin siirto maahan 2021: 10 km 2019: 5,2 km	1,9 km	Toteutuu osittain 
Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä vuodesta toiseen.	Vesihuoltoverkostoa ylläpidetään ja saneerataan siten, että puhtaan veden laatuvaatimukset ja jätevedenpuhdistamon lupaehdot täyttyvät ympäristönäkökohdat huomioiden 100 prosenttisesti	Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä. <i>Jäteveden puhdistus täyttää lupavaatimukset 100 %</i> <i>Talousvedenlaatuvaatimukset täyttyivät 365 pv/vuodessa</i>	Talousvedenlaatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä	Toteutuu 
Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä vuodesta toiseen.	Vesihuoltoverkostoa ylläpidetään ja saneerataan siten, että puhtaan veden laatuvaatimukset ja jätevedenpuhdistamon lupaehdot täyttyvät ympäristönäkökohdat huomioiden 100 prosenttisesti	Vesihuollon toimintavarmuus Ylivuodot/ vrk 2016: 17 kpl 2017: 4 kpl 2018: 0 kpl 2019: 1 kpl 2020: 9 kpl (tähän mennessä) 2021: 0 kpl	Vuoden 2021 ylivuotovuorokausia 3 kpl.	Ei toteudu 
		Talousveden Jakelukeskeytykset 2016: 26 kpl 2017: 20 kpl 2018: 20 kpl 2019: 21 kpl 2021: 16 kpl	Vuoden 2021 talousveden jakelukeskeytyksiä yhteensä 19 kpl.	Ei toteudu 
		Viemäritukokset 2016: 19 kpl 2017: 24 kpl 2018: 14 kpl 2019: 11 kpl 2021: 9 kpl	Vuoden 2021 viemäritukoksia yhteensä 16 kpl.	Ei toteudu 
Vastuualueen toiminta perustuu vuorovaikutteisten toiminnallisten yksiköiden kesken ja sopimusohjaukselliseen käyttöön ja kehittämiseen konsernin sisällä.	Kaupunkisuunnittelussa lisätään vuorovaikutteisuutta suunnittelu- ja kaavakokonaisuuksiin liittyen (uusien yhteistyömuotojen kehittämisen eriytyneiden eriytyneiden eriytyneiden kanssa, kaavoittajan vastaanotot kaupunkilaisille).	Vuorovaikutus kaavahankkeissa eri osapuolten kesken (muut kuin viranomaisneuvottelut) <i>Jokaista kaavaa kohden vähintään 1 kpl</i>	Ritikankosken asemakaavatyössä pilottikokeiluna asukkaille suunnattu Howspace -osallistumisalusta. Imatrankosken ja Vuoksenniskan laajoista asemakaavatöistä järjestetty kaavakävely, kiinteistönomistajien haastattelut sekä työpajat. Imatrankosken keskustan ase-	Toteutuu 

			makaavan tavoitteista järjestetty nettikysely asukkaille. Nähtävillä olevista kaavoista järjestetty esitelytilaisuudet sekä luonnos- että ehdotusvaiheissa.	
Sähköistä asiointia, markkinointia ja digitaalisia työtapoja otetaan käyttöön kokeilukulttuuria edistämällä.	Lupa- ja valvontakäytännön digitalisointia kehitetään.	Uusia toimintoja siirretään verkkoon. <i>2 kpl siirretty verkkoon</i>	Imatran karttapalveluun on lisätty aineistoja kunta- ja vesihuollon toiminta-alueet.	Toteutuu 
		Asiakaspalvelu keskitetään kaupungin asiakaspalvelupisteeseen. <i>2 kpl siirretty alakertaan</i>	Asiakaspalveluun ei ole siirretty uusia toimintoja vuoden aikana.	Ei toteudu 
Sähköistä asiointia, markkinointia ja digitaalisia työtapoja otetaan käyttöön kokeilukulttuuria edistämällä.	Sähköiset vesimittarit otetaan käyttöön	Vaihdettujen mittareiden määrä <i>2021: 1000 kpl</i> <i>2019: 1000 kpl</i>	76 kpl Covid-19 -pandemiasta johtuen asiakaskäyntejä ei toteutettu.	Toteutuu osittain 

Lautakunta ja vastuualue

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

Palvelut: Lautakunta ja johto, Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus

1. Tehtäväalueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy kaupunkikehittämis- ja teknisten palveluiden johtaminen, kehittäminen ja tukipalvelut.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Covid-19 -pandemia on aiheuttanut koko vuoden aikana merkittäviä haasteita työn tekemisen ja johtamisen kannalta. Koko vuoden jatkunut etätyösuositus on muuttanut työskentelytapoja ja varautuminen viruksen mahdolliseen leviämiseen ja sen aiheuttamiin karanteeneihin on entisestään rajoittanut työyhteisön mahdollisuuksia entisen kaltaiseen toimintaan. Muutoksilla on ollut vaikutusta henkilöstön hyvinvointiin ja jaksamiseen.

Lautakuntatyöskentelyn osalta ei ollut merkittäviä muutoksia. Osa kokouksista on pidetty kokoontumissuositusten mukaisesti etäkokouksina. Ylimääräisiä puheenjohtajalavereita pidettiin kokousten välissä, jotta puheenjohtajistolla on paremmat tiedot palvelualueella käynnissä olevista hankkeista.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Lautakunnan toimintakate on alittunut 89 000 euroa. Toimintakulujen alitus johtui budjetoitua pienemmistä Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuuksista.

Lautakunta ja vastuualue 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot				0	
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-3 508	-3 508	-3 419	89	97,5 %
Henkilöstökulut	-797	-797	-782	15	98,1 %
Palvelujen ostot	-2 397	-2 397	-2 314	83	96,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-2	-1	1	66,6 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-312	-312	-322	-10	103,3 %
Toimintakate	-3 508	-3 508	-3 419	89	97,5 %

Kaupunkisuunnittelu

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

Palvelut: Maankäytön suunnittelu (vastuuhenkilö kaavoitusarkkitehti), Maaomaisuuden hallinta (vastuuhenkilöt kaupungingeodeetti ja mittaustyönjohtaja)

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

2.1. Maankäytön suunnittelun vastuuhenkilön katsaus

Maankäytön suunnittelussa (kaavoituksessa) työskenteli vuonna 2021 kaksi henkilöä. Yleiskaavatyö ja suurin osa asemakaavatyöistä teetettiin ostopalveluina.

Vuoden 2021 aikana Imatran kaupungin asemakaavatyöt jatkuivat erilaisten kaupungin elinvoiman kasvuun tähtäävien asemakaavamuutosten laatimisella kaavoituskatsauksen 2021 mukaisesti. Imatrankosken sisäntuloympäristön ja Vuoksenniskan asemakaavojen ajantasaistamisen kaavatyöistä laadittiin tavoitevaiheet kyselyineen, asukastyöpafoineen ja kaupunkikuvaselvityksineen. Vuoden loppupuolella kaavatyöissä siirryttiin luonnosvaiheeseen. Imatrankosken keskustan asemakaavatyö aloitettiin selvitys- ja tavoitevaiheella, mm. asukaskyselyllä, kiinteistönomistajien haastattelulla ja kaupunkikuvaselvityksellä. Uimahallin/Varpasaaren ja Ukoniemen loma-asuntoalueen asemakaavamuutosluonnosten työstämistä jatkettiin.

Napinkulman asemakaavamuutoksen, Koivuniemen asuinalueen asemakaavamuutoksen sekä Pietarintien kevyen liikenteen väylään liittyvän asemakaavamuutoksen luonnosvaiheet olivat loppuvuodesta nähtävillä. Loppuvuodesta työstettiin Imatra-Imatrankoski-Venäjänselän raja -ratasuunnitelmaan liittyvien viiden asemakaavamuutoksen luonnosvaiheita. Ritikankosken asuinalueen asemakaavan pohjaksi laadittiin maankäyttösuunnitelma.

Imatran yleiskaavan "Yleiskaava 2040" luonnosvaiheen laatimista jatkettiin. Yleiskaavan luontoselvitys valmistui marraskuussa 2021.

Vuoden 2021 aikana hyväksyttiin yksitoista eri asemakaavaa tai asemakaavamuutosta, joista kahdeksan sai lainvoiman. Kaukopään koulun asemakaavamuutoksesta tehtiin kaksi valitusta Itä-Suomen hallinto-oikeuteen. Torkkelinkadun sekä K92 ja puistoalueen asemakaavamuutokset saavat lainvoiman vuoden 2022 alkupuolella.

Kaavoitusohjelman 2022–2024 työstäminen aloitettiin loppuvuodesta 2021.

Koronarajoituksista johtuen kaavojen yleisötilaisuudet pidettiin verkossa Microsoft Teams -ohjelman välityksellä tai hybriditilaisuuksina, jolloin oli myös mahdollisuus olla läsnä kaupungintalolla. Ritikankosken asuinalueen maankäyttösuunnitelman laadinnassa oli pilottikokeiluna asukkaille suunnattu Howspace-osallistumisalusta.

2.2. Maaomaisuuden hallinnan vastuuhenkilöiden katsaus

Kokoonpano maaomaisuuden hallinnan puolella vuonna 2021 oli 7 henkilöä, joista 3 on toiminut pääsääntöisesti ulkotöissä maastomittauksessa ja loput sisätöissä (1 paikkatietoasioita ja tilaustöitä hoitamassa, 1 maastomittauksen työhjhdossa ja kartanvalmistuksessa ja 2 maaomaisuuden ja maanvuokra-asioiden hoidossa sekä kiinteistötoimia tekemässä). Edellä mainittujen lisäksi on kaksi täyttämättä olevaa toimea (toimitusinsinööri ja paikkatietoinsinööri).

Kaupunki päätti luopua kiinteistörekisterinpidosta syksyllä 2021, joten toimitusinsinöörin viran rekrytointia ei jatketa. Kaupunkisuunnitteluun haettiin syksyllä maankäyttöpäällikköä, virkaa ei saatu täytettyä.

Omakotitonttien kysyntä oli heikkoa, mutta jo vuokrattuja tontteja on myyty vuokralaisille. Omarantaisista tonteista on ollut kysyntää, mutta niitä ei ole tarjolla. Teollisuustonteista on ollut kysyntää, pari tonttia on luovutettu yritysten käyttöön ja lisäksi kaupunki päätti kokeilla Mansikkalan liiketontin huutokauppaamista, huutokauppa on vireillä vuodenvaihteessa 2021–2022.

Maanvuokrausta on tehty useisiin erilaisiin tarpeisiin ja useita maanvuokrasopimuksia on jatkettu tai tarkistettu ja pellonvuokrasopimuksia saatu kirjalliseen muotoon. Kiinteistörekisterinpidon siirtoa odotellessa kaupunki on tehnyt omin voimin kaikki yksityisten ja tytäryhtiöiden hakemat kiireelliset kiinteistötoimitukset.

Merkittäviä muutoksia kaupungin maanomistukseen olivat mm. Mionin alueen kaupat ja lunastukset, Alinankadun tontin hankinta rakennuksineen, Ahopellon Puutarhan alueen hankinta sekä ajoharjoittelun alueen vuokraoikeuden ja rakennuksien ostaminen. Kaupunki on myynyt muutaman metsätilan, liiketontin Lammassaaresta sekä Korvenkannasta. Muutoin kaupunki on tehnyt normaalia kiinteistökauppaa ja maanvuokrausta läpi vuoden. Maapoliittinen ohjelma hyväksyttiin tammikuussa 2021.

Erikoisuutena mainittakoon, että kaupunki on yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa perustanut Kurkisuo-Pahamaansuon luonnonsuojelualueen, josta kaupunki sai merkittävän korvauksen.

Imatralla tehtiin Meltolan vanhan kaatopaikan alueen maaperä- ja pohjavesitutkimuksia syksyllä 2021 ELY-keskuksen ja kaupungin välisen sopimuksen perusteella. Tutkimuksissa todettiin, ettei käytöstä poistettu kaatopaikka aiheuttanut merkittävää maaperän ja pohjaveden pilaantumista.

Paikkatietojen ja maastomittauksen osalta toiminta on ollut edellisvuosien tyyppistä. Paikkatieto-ohjelmiston hankintaa ei ole saatu vietyä eteenpäin hankkeesta vastaavan paikkatietoinsinöörin rekrytoinnin epäonnistuttua

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunkisuunnittelun toimintakate toteutui 453 000 euroa paremmin. Toimintatuotot ylittyivät 262 000 euroa johtuen mm. luonnonsuojelualueen perustamisesta saadusta 96 000 euron korvauksesta, maksutuottojen 40 000 euroa ja muiden toimintatuottojen 119 000 euroa budjetoitua paremmasta toteumasta. Toimintakulut alittuivat noin 191 000 euroa, johtuen avoimena olevien toimien johdosta säästyneistä henkilöstömenoista ja selvästi pienemmistä palvelujen ostoista. Asiantuntijapalkkioiden käyttöön on vaikuttanut mm. kaavoituksen henkilöstöresurssi, jolla ostopalveluita ohjataan. Henkilöstöresurssi ei ole ollut oikeassa suhteessa käytettävään ostopalvelubudjettiin nähden. Tähän asiaan on esitetty korjaus vuoden 2022 talousarvioon.

Kaupunkisuunnittelu 1000 €	TA +		Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
	Talousarvio	Muutokset			
Toimintatuotot	1 782	1 782	2 044	262	114,7 %
Myyntituotot	80	80	85	5	106,5 %
Maksutuotot			41	41	
Tuet ja avustukset			96	96	
Muut toimintatuotot	1 702	1 702	1 822	119	107,0 %
Toimintakulut	-1 342	-1 342	-1 151	191	85,8 %
Henkilöstökulut	-590	-590	-518	72	87,8 %
Palvelujen ostot	-607	-607	-446	161	73,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16	-16	-17	-1	103,5 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-129	-129	-170	-41	132,0 %
Toimintakate	441	441	893	453	202,7 %

Kaupunki-infra

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

Palvelut: Kaupungin omistaman infraomaisuuden hallinta ja kunnallistekniset investoinnit

1. Tehtäväalueen kuvaus

Kaupunki-infra yksikön tehtävänä on kaupungin strategisten ja taloudellisten realiteettien puitteissa rakentaa ja ylläpitää kaupunki-infraa kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Kaupunki-infra yksikössä hoidetaan kaupungin katu-, puisto- ja metsäalueisiin sekä Vuoksen kalastukseen liittyvät asiat.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Vuonna 2021 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.

Vuonna 2020–2021 talvikunnossapito oli vähälumisuuden ja lämpimien säiden takia helpompaa, mutta olosuhteet olivat kuluttavia katujen päällysteille ja rakenteille. Esimerkiksi katujen urautuminen oli voimakasta ja päällystevaurioita oli runsaasti.

Vuonna 2021 yksikkömääräisiä töitä tehtiin seuraavasti:

- Sorapintaisille teille ajettiin soraa 1531 t
- Liikennemerkkejä vaihdettiin 69 kpl
- Uusia liikennemerkkejä asennettiin 17 kpl
- Avo-ojia perattiin 830 m
- Asfalttipaikkauksia kylmämassalla 202 t
- Hiekoitushiekkaa levitettiin 573 t
- Hiekoitussepeä 62 t
- Talvisuolaa/hiekoitushiekkaa 5 t
- Palteenpoistoa 5000 km
- Pölyntorjuntaan käytettiin suolavettä 22 t
- Sadevesikaivoja tyhjennettiin ja huollettiin noin 1037 kpl

Vuoden aikana on ojia ja hulevesiverkkoa kunnostettu eri puolella kaupunkia. Ojien perkausta on tehty mm. Korvenkannan, Meltolan, Mustalammen alueella sekä Rämeharjunkadulla ja Viraskorventiellä. Hulevesiverkkoa ja rumpuja on kunnostettu esimerkiksi Rouskun-, Eristäjän-, Rakennusmestarin- sekä Honkapirtinkadulla. Palteenpoistoa on tehty Kurkvuoren ja Raution alueella, Karjalantiellä, Korvenkannantiellä, Meltolan alueella ja Viipurintiellä.

Katuvaloverkostossa oli vuoden 2020 aikana paljon vikoja ja palaneita lamppuja. Salamet rikkoivat elokuussa useita LED-valaisimia ja vaurioittivat katuvalokeskuksia ja kaapeleita. Verkoston korjausvelka näkyy huoltotarpeen lisääntymisenä. Katuvalokeskuksia jouduttiin uusimaan viisi kappaletta sähköyhtiön aluesaneerausten yhteydessä. Yksi katuvalokeskus jouduttiin uusimaan liikennevahingon takia Lammassaaressa. Vuonna 2021 kilpailutettiin kaupungin katuvaloverkon ylläpito lokakuussa ja tarjoukset saatiin marraskuussa, ylläpidosta saatiin kolme tarjousta ja halvimman tarjouksen antoi paikallinen yritys Etec Automation Oy. Ylläpidon sopimuksen pituus on 1+1 vuotta ja sopimus alkaa 2022 tammikuussa.

Vuoden 2021 aikana on ollut paljon ilkeävaltaa eri puolilla kaupunkia. Liikennemerkkejä, valaistuspisteitä, puistokalusteita, pysäkkejä ja leikkipaikkojen välineistöä on rikottu ja sotkettu eri tavoin. Tainionkoskentieltä jouduttiin siirtämään kaksi uutta pysäkkiä ja uudelleen sijoitettu ne toisaalle toistuvan pysäkin lasien rikkomisen takia.

Kaupunkipyörät saapuivat kaupunkikuvaan myös kesällä 2021. Kaupunkipyörätoiminta on vakiintunut normaalkiksi palveluksi ja koronasta huolimatta pyörien vuokrausmäärät kasvoivat edellisvuoteen verrattuna. Loppukesällä Imatralle saatiin myös vuokrattavia scootteja täysin yrittäjävetoisena palveluna.

Vuoden 2021 aikana toteutettiin useita hankkeita, joille saatiin rahoitusta eri rahoituskanavista:

- Liikkumisen uudistaminen Etelä-Karjalassa (09/2018–06/2022) yhteistyössä Eksote ja Lappeenrannan kaupunki (Business Finland)
- Street AI (01.02.2021 - 31.12.2022) yhteistyössä Lappeenrannan kaupungin kanssa (Business Finland)
- Ukonniemen monikäyttöreitistöt -hanke (Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto)
- Mellonlahden vedenlaadun parantaminen
- Työmatkaliikkumisen kehittäminen (Traficom, Liikkumisen ohjauksen valtionavustus)
- Liikenneturvallisuus mediakasvatuksen keinoin (Tieliikenteen turvallisuustoiminnan edistämisen valtionavustus)
- Joukkoliikenteen markkinointi (Ilmastoperusteinen joukkoliikenteen valtionavustus)
- Kaluston täyttöaseteen seurannan menetelmien kehittäminen (Ilmastoperusteinen joukkoliikenteen valtionavustus)
- Puhtaiden käyttövoimien ja kaluston edistäminen viranomaisten järjestämässä linja-autoliikenteessä (Ilmastoperusteinen joukkoliikenteen valtionavustus, 180 000 euron avustus jää saamatta koska puhtaita ajoneuvoja ei ole saatu hankittua)

Vastuualueen työllistämistoiminnassa työllistettiin vuoden 2021 aikana:

- palkkatukityöllistettyjä 49 (yli 300 pv työmarkkinatukea 38 hlö)
- velvoitetyöllistettäviä 9

Vuoksen kehittämiseksi suoritettiin vuoden 2021 aikana normaaleiden sopimuksiin perustuvien kaupungille kuuluvien kalastuksen järjestämis- sekä kalakantojen hoitovelvoitetöiden lisäksi Mellonlahden veden parannushanke, jatkettiin yhteistyötä Fortumin ja ELY-keskuksen kanssa Vuoksen lohikalojen elinolosuhteiden parantamiseksi tehtävissä kunnostustoimissa, valmisteltiin lakisääteinen Vuoksen vesialuetta koskeva käyttö- ja hoitosuunnitelma sekä osallistuttiin RiverGo -hankkeen kanssa yhteistyössä Vuoksen lohikalojen hoito-ohjelman tekemiseen ja järjestettiin Imatran kouluille työpajatoimintaa.

Kaupunki-infran vakituisessa henkilöstössä on ollut yhden henkilövuoden vaje suurimman osan vuotta, kun kunnossapitoinsinööri irtisanoutui keväällä eikä rekrytointi tuottanut tulosta. Hankkeisiin palkattiin määräaikaista työntekijöitä hankesuunnitelmien mukaisesti.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunki-Infran toimintakate ylittyi 416 000 euroa. Toimintatuotot olivat 119 000 euroa pienemmät johtuen siitä, että pysäköinnintarkastukseen budjetoidut 125 000 euron tuotot jäivät toteutumatta, koska pysäköinnintarkastusta ei resurssipuutteen vuoksi tehty vuonna 2021. Joukkoliikenteen arvioitua pienemmät myyntituotot korvasi arvioitua suurempi valtionavustus johon oli laskettu mukaan Covid-19 -pandemiasta johtuvaa lipputulojen alenemaa. Toimintakulut ylittyivät noin 297 000 euroa (josta on valmistus omaan käyttöön 97 732 € eliminoitu). Ylitys johtuu mm. kunnossapidon ylityksestä (166 000 €), liikennevalo ja katuvalohuollon suuremmista kustannuksista (100 000 €) ja katuvalaistuksen sähkön oston budjetoitua suuremmista kuluista (75 000 €).

Kaupunki-infra 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	1 504	1 504	1 386	-119	92,1 %
Myyntituotot	784	784	614	-169	78,4 %
Maksutuotot	11	11	9	-2	82,8 %
Tuet ja avustukset	575	575	722	147	125,6 %
Muut toimintatuotot	135	135	40	-95	29,6 %
Toimintakulut	-6 554	-6 554	-6 949	-395	106,0 %
Henkilöstökulut	-1 074	-1 074	-1 112	-38	103,5 %
Palvelujen ostot	-4 780	-4 780	-5 049	-269	105,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-638	-638	-703	-65	110,2 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-62	-62	-85	-24	138,2 %
Toimintakate	-5 050	-5 050	-5 466	-416	108,2 %

Toteuma 2021 toimintakulut sisältävät valmistus omaan käyttöön kustannuksia 97 732 euroa, jota ei ole laskettu toimintakatteeseen.

Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta

Vastuhenkilö: Rakennusvalvontapäällikkö

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

Rakennusvalvonta huolehtii lainsäädännössä rakentamiselle ja rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden toteuttamisesta sekä vastaa laissa kunnalle määrätystä valtion lainoittamaan rakentamiseen liittyvistä viranomais-tehtävistä. Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo määräyksiin perustuvaa suunnittelua ja rakentamista.

2. Vastuhenkilön katsaus

Uudisrakentamisen painopiste oli vuonna 2021 teollisuus- ja toimitilarakentamisessa. Senaattikiinteistöt jatkoi Immolan Rajavartioston rakennuskannan uudistamista uuden Sotilaskoti- ja liikuntarakennuksen rakentamisella sekä vanhojen ruokala- ja esikuntarakennusten peruskorjaus- ja muutostöillä. Kokonaisinvestointi alueen rakennuskantaan on n. 40 miljoonaa euroa. Imatran vesi aloitti jätevesilaitoksen saneerauksen. Stora Enso Oy aloitti Imatran tehtaiden puunkäsittelyprosessin uudistamisen, joka käsittää uuden seulomorakennuksen, hakesiilot ja kuljetinrakenteet sekä kuorimolinjan saneerauksen varastosiiiloineen. Rakentamisen osuus investoinnista on n. 80 miljoonaa euroa. Kerta-kaaren kiinteistössä käynnistyi teollisuustilan muutos Padel-halliksi ja Neulekadulla teollisuushallin rakentaminen. Asuinrakentaminen keskittyi pääasiassa olemassa olevien rakennusten laajennuksiin ja korjausrakentamiseen.

Rakentamisen määrä lupamäärissä (265 kpl) mitattuna pysyi likimain edellisvuoden tasolla. Uudisrakennusten ja laajennusten osuus luvista on 54 kpl, loput ovat peruskorjaus- ja muutoslupia sekä rakennelmia. Lisäksi myönnettiin 20 purkulupaa, 8 maisematyölupaa, annettiin 21 kunnostusmääräyskehotusta, hyväksyttiin 128 vastuullista työnjohtajaa ja suoritettiin 609 katselmusta. Omakotitaloille myönnettiin lupia kaksi enemmän kuin viime vuonna eli kahdeksan kappaletta. Muuta uudisasuinrakentamista ei kahden vapaa-ajan asunnon lisäksi luvitettu. Suurimpia valmistuneita kohteita olivat Kosken koulu sekä sen lisätilana toimiva moduulikoulu, Mioni-yrityspuiston ensimmäinen pienteollisuusrakennus, Ottelukadun Padel-halli, Rajavartioston esikuntarakennus Immolaan ja Prisman myymälätilamuutokset. Asuinkerrostalojen linjasaneerauksia valmistui viisi kappaletta.

Lupahakemuksista käytännössä kaikki otettiin vastaan sähköisen Lupapistepalvelun kautta, muutamia hakemuksia otettiin vastaan paperisena lähinnä asiakkaan sähköisten viestimien puutteen tai puuttuvan käyttöaidon vuoksi. Lupadokumenttien myynti tapahtui myös pääosin sähköisinä Lupapistekauppa-palvelun kautta. Lupapistepalvelua laajennettiin päätöksenteko-, laskutus- ja raportointiominaisuuksilla.

Rakennusvalvontajaoston kanssa on suoritettu työmaatarkastuksia kaupungin kouluhankkeiden työmailla. Käytännössä jatketaan tarpeen mukaan suuremmissa rakennushankkeissa. Seudullinen yhteistyö Parikkalan kouluhankkeen LVI-tarkastuksien osalta jatkuu v. 2022.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Rakennusvalvonnan toimintakate ylittyi 4 000 euroa. Toimintatuotot toteutuivat 8 000 euroa paremmin. Toimintakulut ylittivät 12 000 euroa;

Katselmusten suorittaminen asiakirjatarkastuksina pienensi matkakulukorvauksia, Covid-19 -pandemian aiheuttama koulutuksen ja siihen liittyvien kulujen väheneminen. Pakkokeinopurkuihin budjetoitu 20 000 € ei toteutunut myyntituottona eikä palvelun ostona.

Kaupunkikuvan hoitoon liittyvistä pakkokeinopuruista johtuva luottotappiokirjaus joulukuulle 45 600 euroa.

Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	135	135	143	8	105,7 %
Myyntituotot	20	20	9	-11	45,7 %
Maksutuotot	115	115	134	19	116,2 %
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-421	-421	-433	-12	102,9 %
Henkilöstökulut	-264	-264	-261	3	99,0 %
Palvelujen ostot	-95	-95	-45	50	47,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7	-7	-5	3	62,1 %
Avustukset	-20	-20	-17	3	86,1 %
Muut toimintakulut	-35	-35	-105	-70	300,6 %
Toimintakate	-286	-286	-290	-4	101,6 %

Imatran Vesi, taseyksikkö

Vastuhenkilö: Vesihuoltopäällikkö

1. Tehtäväalueen kuvaus

Imatran Vesi on vesihuoltolain mukainen Imatran kaupungin taseyksikkönä toimiva Imatran kaupungin toiminta-alueen vedenjakelusta ja viemäroinnistä vastaava vesihuoltolaitos.

Imatran Veden vesihuoltotoiminnot muodostuvat seuraavista osatoiminnoista:

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

2. Vastuhenkilön katsaus

Edellisenä vuonna alkanut Covid-19 -pandemia ravisteli yhteiskuntaamme edelleen vuoden 2021. Vesihuoltopalvelujen saatavuuteen ja laatuun pandemiassa ei ollut vaikutusta, vaan vesihuoltopalvelut toimivat Imatralla normaalisti. Sen sijaan niin vesihuoltolaitoksen kuin muidenkin kaupungin toimijoiden järjestelyihin epidemia toi isoja muutoksia, joista osa jää todennäköisesti pysyviksi. Vesihuoltolaitoksella tehtiin varautumistoimenpiteitä henkilöstön riittävyden turvaamiseksi ja kriittisten materiaalien saannin varmistamiseksi. Etätöiden määrä lisääntyi ja digitaalisia ratkaisuja kehitettiin edelleen.

Imatran jätevesilaitoksen saneeraus päästiin aloittamaan kesällä 2021. Hankinta on jaettu kuuteen eri urakkaan, joista rakennusurakka toimii pääurakkana. Ympäristöministeriö on lisäksi myöntänyt tammikuussa 2021 tukea 1,1 miljoonaa euroa jätevedenpuhdistamon energiatehokkuuden parantamiseen. Avustuksen piiriin kuuluvien toimenpiteiden tavoitteena on parantaa Meltolan jätevedenpuhdistamon energiatehokkuutta jäteveden lämmön talteenotolla sekä ilmastuksen tehostamisella.

Meltolan jätevesilaitoksen toimintaa tarkkailtiin tarkkailuohjelman (FCG Suunnittelu ja Tekniikka Oy, 4.9.2014) mukaisesti. Puhdistamon lupamääräykset perustuvat toistaiseksi voimassa olevaan, Itä-Suomen ympäristölupaviraston 12.10.2007 myöntämään ympäristölupaan (Nro 111/07/2, Dnro ISY-2006-Y-238). Näytteet analysoitiin SYNLAB Analytics & Services Finland Oy:n ympäristölaboratoriossa Karkkilassa. Puhdistustulokset pääsääntöisesti täyttivät ympäristöluvassa annetut raja-arvo vaatimukset lukuun ottamatta kokonaisfosforin reduktiolla annettua raja-arvoa.

Etäluettavien ultraäänivesimittareiden asennus osittain keskeytettiin, sillä Covid-19 -pandemian takia kaikki asiakas-kontaktit ja -käynnit pyrittiin minimoimaan. 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. Kaupungin verkkosivuilla ylläpidettiin tietoa verkostoveden laadusta. Vedenjakelun häiriötilanteita varten asukkaita tiedotettiin Imatran kaupungin verkkosivuilla ja Facebookissa sekä häiriötilannekartan ja tekstiviestipalvelun avulla. Tiedotteita jaettiin tarvittaessa myös kohdealueen asukkaille.

Vuoden 2021 lopussa toteutettiin vesihuoltopalvelujen asiakastytyyväisyystutkimus. Tutkimuksen tavoitteena oli selvittää vesilaitoksen asiakkaiden kokemuksia veden laadusta, vesilaitoksen toiminnasta ja imagosta sekä löytää kehitysideoita palvelun ja toiminnan kehittämiseksi. Kyselyyn vastanneiden mielestä vesihuoltoyhtiön palvelu on laadukasta, ystävällistä ja asiantuntevaa ja että tilattu palvelu toteutuu sovitun mukaisesti. Vesilaitoksen imago sai arvosanan 8,1 asteikolla 4-10. Veden laatu ja sen jakelu sai kiitettävän arvosanan. Vesi- ja viemäriverkoston korjaustyöt koetaan lähinnä positiivisena kehittämisenä. Imatran veden verkkosivuilla oleva häiriökartta sekä tekstiviestipalvelu koetaan erittäin tarpeelliseksi.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Vuodelle 2021 ei tehty taksakorotuksia, mutta toimintatuotot toteutuivat noin 164 000 euroa budjetoitua paremmin, vaikkakin 100 000 euroa heikommin kuin vuonna 2020. Toimintakulut ylittyivät noin 325 000 euroa (josta on valmistus omaan käyttöön 9506 € eliminoitu). Merkittävintä toimintakulujen kasvu oli palvelujen ostoissa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa. Toimintakatteeksi jäi 3 072 000 euroa, joka on noin 121 000 euroa edellisvuotta heikompi ja 152 000 euroa käyttösunnitelmassa esitettyä heikompi.

Imatran Vesi, taseyksikkö 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	6 220	6 220	6 384	164	102,6 %
Myyntituotot	5 950	5 950	6 019	69	101,2 %
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	270	270	365	95	135,0 %
Toimintakulut	-2 996	-2 996	-3 321	-325	110,8 %
Henkilöstökulut	-857	-857	-797	60	93,0 %
Palvelujen ostot	-1 609	-1 609	-1 837	-229	114,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-469	-469	-620	-151	132,2 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-62	-62	-67	-5	108,7 %
Toimintakate	3 224	3 224	3 072	-152	95,3 %

Toteuma 2021 toimintakulut sisältävät valmistus omaan käyttöön kustannuksia 9506 euroa, jota ei ole laskettu toimintakatteeseen.

YMPÄRISTÖVALVONTA

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Ympäristövalvonnan tehtäväalueella hoidetaan ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja jätehuoltoviranomaisen lakisääteiset tehtävät.

2. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Vastuukuntamallilla toimivan yhden yhteisen Etelä-Karjalan ympäristöyksikön perustamismahdollisuuden selvittämisestä on jatkettu suoritteiden seurannalla. Vuoden 2022 aikana edelleen jatketaan yhdistymisselvitystä suoriteseurannasta saatavien tietojen pohjalta.

Useiden eläkkeelle siirtymisten ja muiden henkilöstömuutosten takia on tehty ja on tulossa uusien viranhaltijoiden rekrytointeja. Vuonna 2020 toteutettuihin talouden sopeutustoimiin liittyneiden henkilöstövähennysten takia työtehtävien priorisointia ja työntekijöiden tehtäväkuvien tarkistamisia on jatkettu.

Talous on toteutunut suunniteltua paremmin Imatran seudun ympäristölautakunnan osalta. Toimintakateen toteuma oli 83,4 %. Covid-19 -pandemian aiheuttamat rajoitustoimet näkyivät edelleen ympäristövalvonnan suunniteltua pienempinä tarkastusmäärinä sekä pienempinä palveluiden ja aineiden sekä tarvikkeiden ostoina.

Ympäristövalvonnan ohjesääntöä tullaan vuoden 2022 aikana tarkistamaan nykyistä henkilöstörakennetta vastaavaksi.

YMPÄRISTÖVALVONTA 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	1 155	1 155	1 145	-11	99,1 %
Myyntituotot	676	676	648	-28	95,9 %
Maksutuotot	316	316	283	-34	89,4 %
Tuet ja avustukset	163	163	214	51	131,0 %
Muut toimintatuotot			0	0	
Toimintakulut	-1 787	-1 787	-1 672	116	93,5 %
Henkilöstökulut	-1 231	-1 231	-1 270	-38	103,1 %
Palvelujen ostot	-282	-282	-193	88	68,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91	-91	-56	36	60,7 %
Avustukset			-0	-0	
Muut toimintakulut	-183	-183	-153	30	83,4 %
Toimintakate	-632	-632	-527	105	83,4 %

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

Imatran seudun ympäristölautakunta

Vastuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja

Palvelut: Imatran seudun ympäristölautakunta, Imatran seudun ympäristöterveydenhuolto, Imatran seudun ympäristönsuojelu

1. Tehtäväalueen kuvaus

Imatran seudun ympäristöviranomaisen toiminta-ajatuksena on ihmisten terveyden sekä ympäristön suojeleminen, kotieläinten sairauksien- ja terveydenhoito, eläinsuojelu, kestävä kehityksen tukeminen ja luonnonsuojelun edistäminen Imatran, Parikkalan, Rautjärven, ja Ruokolahden alueilla.

2. Vastuhenkilön katsaus

Vastuukuntamallilla toimivan yhden yhteisen Etelä-Karjalan ympäristöyksikön perustamismahdollisuuden selvittämisestä on jatkettu suoritteiden seurannalla. Vuoden 2022 aikana edelleen jatketaan yhdistymisselvitystä suoritesuorannasta saatavien tietojen pohjalta.

Useiden eläkkeelle siirtymisten ja muiden henkilöstömuutosten takia on tehty ja on tulossa uusien viranhaltijoiden rekrytointia. Vuonna 2020 toteutettuihin talouden sopeutustoimiin liittyneiden henkilöstövähennysten takia työtävien priorisointia ja työntekijöiden tehtäväkuvien tarkistamista on jatkettu.

Ympäristövalvonnan ohjesääntöä tullaan vuoden 2022 aikana tarkistamaan nykyistä henkilöstörakennetta vastaavaksi.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen










Talous on toteutunut suunniteltua paremmin Imatran seudun ympäristölautakunnan osalta. Toimintakatteen toteuma oli 83,4 %. Covid-19 -pandemian aiheuttamat rajoitustoimet näkyivät edelleen ympäristövalvonnan suunniteltua pienempinä tarkastusmäärinä sekä pienempinä palveluiden ja aineiden sekä tarvikkeiden ostoina.


Imatran seudun ympäristölautakunta 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	986	986	1 006	20	102,0 %
Myyntituotot	676	676	648	-28	95,9 %
Maksutuotot	147	147	144	-3	97,7 %
Tuet ja avustukset	163	163	214	51	131,0 %
Muut toimintatuotot			0	0	
Toimintakulut	-1 618	-1 618	-1 533	86	94,7 %
Henkilöstökulut	-1 101	-1 101	-1 157	-56	105,1 %
Palvelujen ostot	-260	-260	-181	79	69,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87	-87	-52	35	59,3 %
Avustukset			-0	-0	
Muut toimintakulut	-170	-170	-143	27	84,0 %
Toimintakate	-632	-632	-527	105	83,4 %

Imatran seudun ympäristötoimen kustannustenjako v. 2020 - 2021

	Imatra		Parikkala		Rautjärvi		Ruokolahti		Yhteensä	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
As.luku 1.1.2021/20	26 075	26	4 655	4	3 146	3	4 922	4	38 798	39
As.luku %	67,2	508	12,0	734	8,1	226	12,7	994	100	462
Lehmät 1.5.2021/20	0	9	1 828	1	225	257	330	404	2 383	502
Lehmät %	0,0	0,4	76,7	73,2	9,4	10,3	13,8	16,1	100	100
<i>Nettokustannukset/1000 euroa</i>										
Ympäristöterveys	260	221	46	39	31	27	49	42	388	329
Ympäristönsuojelu	187	180	33	32	23	22	35	34	278	268
Eläinlääkintähuolto	150	140	197	177	39	38	59	60	445	416
Lautakunta	8	6	1	1	1	1	2	1	12	9
Yhteensä	605	547	279	250	94	88	145	137	1 122	021

4. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Tiedotamme ja neuvomme aktiivisesti ja ajanmukaisesti alan ajankohtaisista asioista.	Imatran seudun ympäristöviranomaisen tavoittaa yritykset ja kuntalaiset eri tiedottamisväylien kautta.	On tiedotettu vähintään kolmen tiedotusväylän kautta 4 / 4	Toteutunut	Toteutuu 
Edistämme tuotanto- ja kotieläinten hyvinvointia tarjoamalla eläinlääkintähuollon palveluita.	Palvelupyynnöihin vastaaminen tavoiteajassa	Palvelu on pystytty antamaan eläinlääkintähuoltolaissa tarkoitetulla tavalla 100 % / 100 %	Toteutunut	Toteutuu 
	Tarvittavat terveydenhuoltokäynnit on tehty.	Pyydettyjen terveydenhuoltokäyntien toteutuminen 100 % 100 % / 100 %	Toteutunut	Toteutuu 
	Eläinsuojelunpalvelupyynnöihin vastaaminen	Eläinsuojelun palvelupyynnöihin vastataan 100 % 100 % / 100 %	Toteutunut	Toteutuu 
Kohdennamme valvontaa ennaltaehkäisemään ympäristövahinkoja ja terveysvaaroja sekä tuetaan toimijoiden omavalvontaa neuvonnalla ja ohjauksella.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma ja ympäristönsuojelun valvontaohjelma päivitetään riskinarvio huomioiden.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma ja ympäristönsuojelun valvontaohjelma on päivitetty <i>päivitetty / päivitetty</i>	Toteutunut	Toteutuu 
Kehitämme ympäristöviranomaisen toimialaa koskeviin häiriötilanteisiin varautumista.	Häiriötilanteissa toimimista varten laaditaan harjoittelusuunnitelma ja toimintaa kehitetään tilanteissa havaittujen kokemusten kautta.	Häiriötilanteiden harjoittelusuunnitelma on laadittu <i>ei ole laadittu / on laadittu</i>	Ei ole laadittu.	Ei toteudu 
Turvaamme laadukkaan ilmanlaadun mittaus-tiedon	Kehitämme laadukkaan ilmanlaatutiedon julkaisuun liittyviä prosesseja ylläpitämällä toimivaa ilmanlaatumittausjärjestelmää.	Oikeat ja ajantasaiset ilmanlaatutiedot on nähtävissä Suomen ilmanlaatuportaalissa <i>tiedonsiirto käytössä / tiedonsiirto käytössä</i>	Tiedonsiirto käytössä	Toteutuu 
	Ylläpidämme ilmanlaadunmittaustietojen luotettavuutta.	Keskimääräisten hyväksytyjen ilmanlaadunmittaustietojen osuus (säästösten mukainen velvoite > 75 %) >75 % / >75 %	Toteutunut	Toteutuu 
Edistämme yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa ilmaston-	Pidämme esillä ilmastomuutoksen huomioiden kaupungin suunnittelussa ja toi-	Ilmasto- ja Hinku -työryhmän kokouksien määrä 1 / 6	Pidetty 10 kokousta.	Toteutuu 

<p>muutosta hillitsevien ja ilmastonmuutokseen varautumisen toimenpiteiden toteuttamista.</p>	<p>minnoissa esim. Ilmastoviisaat-hankkeen sekä kaupungin Ilmasto- ja Hinku-työryhmän työn kautta.</p>			
<p>Kehitämme valvonnan toimintatapoja jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa toimintaympäristöä.</p>	<p>Laadimme suunnitelman yhteistyön kehittämiseksi muiden viranomaisten ja toimijoiden kanssa.</p>	<p>Suunnitelma yhteistyön kehittämisestä on laadittu. <i>ei ole / on suunnitelma</i></p>	<p>On osana valvontasuunnitelmaa.</p>	<p>Toteutuu </p>

Etelä-Karjalan jätelautakunta

Vastuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja

1. 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, Ruokolahti, Savitaipale, ja Taipalsaari.

2. Vastuhenkilön katsaus

Jäteasianpäällikkö siirtyi keväällä eläkkeelle eikä hänen tilalleen ole vielä rekrytoitu uutta henkilöä. Näin ollen jätehuollon viranomaistehtävät on hoidettu toistaiseksi yhden henkilön voimin. Uuden henkilön rekrytointi on suunniteltu tehtäväksi vuoden 2022 aikana. Puolittuneen resurssin vuoksi töitä on jouduttu priorisoimaan eikä kaikkia suunniteltuja tehtäviä ole pystytty tekemään suunnitellussa aikataulussa.




Syksyllä 2021 jätehuoltoviranomaisella oli maakunnallinen biojätteen valvontaprojekti, johon oli palkattu yksi määräaikainen työntekijä. Valvontaprojektissa ei todettu suuria puutteita kiinteistökohtaisessa biojätteiden käsittelyssä. Samalla saatiin hyvä käsitys siitä millä tasolla kompostointi omakotitaloalueilla on.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talous on toteutunut suunnitellusti.

Etelä-Karjalan jätelautakunta 1000 €	Talousarvio	TA + Muutokset	Toteuma 2021	Alitus/Ylitys	Tot.%
Toimintatuotot	169	169	139	-30	82,1 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot	169	169	139	-30	82,1 %
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-169	-169	-139	30	82,1 %
Henkilöstökulut	-130	-130	-113	17	86,8 %
Palvelujen ostot	-21	-21	-12	9	56,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-4	-4	0	89,9 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-13	-13	-10	3	75,9 %
Toimintakate	-0	-0	-0	0	0,0 %

4. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitetään jätehuoltoviranomaisen digitaalista viestintää.	Selkeytetään ja parannetaan sähköisen palvelun lomakkeita asiakaspalvelun sujuvoittamiseksi.	On parannettu/ ei ole parannettu <i>2 lomaketta / 6 lomaketta</i>	Lomakkeiden uusiminen aloitettu.	Toteutuu osittain 
Kehitetään viestinnän toimintatapoja.	Tehdään yhteistyötä kuntien kanssa tunnettavuuden parantamiseksi esim. kuntien nettisivuilla. Parannetaan omia nettisivuja.	Toteutunut/ei toteutunut. <i>tiedot 5 kunnan sivuilla / tiedot 9 kunnan sivuilla</i>	Tiedot kahdeksan kunnan sivuilla	Toteutuu osittain 
Kehitetään jätehuollon tavoitteita kestävän kehityksen suuntaan.	Osallistutaan kestävän kehityksen jätehuoltoa koskeviin koulutuksiin ja kehitetään uusien ideoiden pohjalta jätehuoltoa.	On osallistuttu / ei osallistuttu <i>2 osallistumista / 3 osallistumista</i>	Osallistuttu kolmeen koulutukseen	Toteutuu 

2.6. Investointiosan toteutumisvertailu (1000 €)

		Talousarvio	TA+	Toteutuma	Alitus/
			muutokset	2021	ylitys
Kiinteä omaisuus					
Kiinteä omaisuus	T			140	140
	M	-300	-430	-525	-95
	N	-300	-430	-385	45
Kiinteä omaisuus					
	T			140	140
	M	-300	-430	-525	-95
	N	-300	-430	-385	45
Rakennukset					
Talonrakennus	T				
	M		-560	-1 045	-485
	N		-560	-1 045	-485
Rakennukset					
	T				
	M		-560	-1 045	-485
	N		-560	-1 045	-485
Kaupunki-infra					
Elinkeinopoliittiset investoinnit	T	256	256	206	-50
	M	-2 441	-2 441	-1 452	989
	N	-2 185	-2 185	-1 246	939
Uudisrakennuskohteet	T				
	M	-400	-450	-419	31
	N	-400	-450	-419	31
Vesihuollon erilliskohteet	T	50	50	65	15
	M	-1 100	-1 100	-1 167	-67
	N	-1 050	-1 050	-1 101	-51
Saneerauskohteet	T			163	163
	M	-5 800	-5 750	-6 229	-479
	N	-5 800	-5 750	-6 066	-316
Muu kunnallistekniikka	T			228	228
	M	-880	-880	-1 115	-235
	N	-880	-880	-887	-7
Kunnallistekniikka yhteensä					
	T	306	306	662	356
	M	-10 621	-10 621	-10 382	239
	N	-10 315	-10 315	-9 720	595
Jätevesilaitos, erillinen seuranta					
	T			271	271
	M			-3 360	-3 360
	N			-3 088	-3 088

		Talousarvio	TA+ muutokset	Toteutuma 2021	Alitus/ ylitys
Irtain omaisuus					
Konsernipalvelut	T				
	M	-10	-10		10
	N	-10	-10		10
Kasvatus- ja opetuspalvelut	T				
	M	-670	-670	-584	86
	N	-670	-670	-584	86
Kulttuuri- ja liikuntapalvelut	T				
	M	-50	-50	-98	-48
	N	-50	-50	-98	-48
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	T	70	70	83	13
	M	-290	-290	-173	117
	N	-220	-220	-90	130
Imatran seudun ympäristöviranomainen	T				
	M				
	N				
Irtain omaisuus yhteensä	T	70	70	83	13
	M	-1 020	-1 020	-855	165
	N	-950	-950	-771	179
Pysyvät vastaavat/sijoitukset					
Arvopaperit	T			164	164
	M	-3 900	-6 117	-6 119	-2
	N	-3 900	-6 117	-5 955	162
Asunto-osakeyhtiöt	T			19	19
	M			-7	-7
	N			12	12
Pysyvät vastaavat/sijoitukset yhteensä	T			183	183
	M	-3 900	-6 117	-6 126	-9
	N	-3 900	-6 117	-5 943	174
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ					
	T	376	376	1 069	693
	M	-15 841	-18 748	-18 933	-185
	N	-15 465	-18 372	-17 864	508
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ					
	T	376	376	1 340	964
<i>Jätevesilaitos mukana</i>	M	-15 841	-18 748	-22 293	-3 545
	N	-15 465	-18 372	-20 952	-2 580

Investointiosan alkuperäisen talousarvion nettosumma oli 15,5 M€. Talousarviovuoden aikana investointiosan määrärahoja korotettiin seuraavasti:

- 150 000 euroa kiinteä omaisuuden hankintaan
- 560 000 euroa talonrakentamiseen
- 2 217 000 euroa arvopapereihin

Kiinteän omaisuuden määrärahaa korotettiin Ahopellon puutarhan ostamista varten (kaksoisraide). Talonrakentamiseen ei talousarviossa oltu varattu määrärahaa, mutta Mansikkalan koulukeskuksen lisätyöt vaativat 560 000 euron lisämäärärahan.

Talonrakentamisen määräraha ylittyi lopulta 485 000 euroa, koska Kuntarahoitus Oy:ltä lunastettiin leasing-ratkaisuna hankittu Meltolan päiväkotitoimitus. Arvopapereihin myönnettiin lisämääräraha SVOP-sijoitusta varten Imatran Toimitilat Oy:lle 2,2 M€. Lopulliset muutetun talousarvion mukaiset tuotot investointiosaan olivat 0,4 M€ ja investointimenot 18,7 M€ sekä netto 18,4 M€. Jäteveden puhdistamon investointia on seurattu erillisenä hankkeena. Alunperin investointi oli tarkoitettu leasing-ratkaisuna, mutta Ympäristöministeriön 1,1 M€:n avustuspäätöksen jälkeen hanke päätettiin toteuttaa omaan taseeseen. Kaupunginhallituksen talousarvioneuvotteluissa hankkeelle on määritelty 6,0 M€:n määräraha, josta tilivuoden aikana käytettiin 3,1 M€.

Lopullinen toteutunut nettomeno investointeihin (ilman jäteveden puhdistamoa) oli 17,9 M€. Investointiosan menot alittuivat siten 0,2 M€ ja nettosumma alittui 0,5 M€.

Kunnallistekniikkaan käytettiin yhteensä 9,7 M€/netto. Saneerauskohteisiin käytettiin yhteensä 6,1 M€, vesihuollon erilliskohteisiin 1,1 M€ ja uudisrakennuskohteisiin 0,4 M€. Elinkeinopoliittisiin hankkeisiin käytettiin 1,2 M€.

Irtaimen omaisuuteen käytetty nettosumma oli 0,8 M€.

2.7. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen seuranta

Imatran kaupunkikonserniin kuuluu kahdeksan emokaupungin välittömässä omistajaohjauksessa olevaa osakeyhtiötä. Osakeyhtiöt toteuttavat kukin perustehtävänsä mukaista palvelutuotantoa sekä elinvoima-, kehitys- ja markkinointitoimia. Valittu organisoitumistapa selkeyttää tilaaja- ja tuottajaorganisaatioiden välisiä rooleja ja käytäntöjä sekä tuo toimintaan lisää läpinäkyvyyttä ja vertailtavuutta.

Imatran kaupunkikonsernin rakenteessa toteutetut kehitystoimet konkretisoituivat 1.1.2021. Konsernitiilin päätöksen yhdistettävien tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden sekä kuntayhtymien lukumäärä vuonna 2021 oli 25 toimijaa. Vuotta aikaisemmin tiilin päätöksen yhdistettiin 34 toimijaa. Konsernirakenne tiivistyi käytännössä Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n kokonaisjakautumisen ja vuoden 2020 aikana toteutettujen tytäryhtiöfuusioiden myötä.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ssä toteutettiin kokonaisjakautuminen 31.12.2020. Kokonaisjakautumisen taustalla oli uudistunut hankintalaki ja tarve säilyttää yhtiön sidosyksikköasema suhteessa Imatran kaupunkiin. Yhtiö keskittyykin nykyisessä liiketoiminnassaan tuottamaan palveluita Imatran kaupungille ja sen omistamille, sidosyksikköasemassa oleville yhtiöille. Kokonaisjakautumisessa tapahtui myös huomaamaton, mutta symbolinen muutos: yhtiö syntyi uudestaan, sen y-tunnus muuttui toiminnan kuitenkin säilyessä perinteisenä. Yhtiön liikevaihto ylitti budjetoidun ollen noin 83 200 euroa.

Mitra Management Oy:n, aikaisemmin Imatran Seudun Yritystilat Oy, liiketoiminnassa tapahtui myös olennainen muutos vuoden 2021 alussa. Mitra Management Oy vastaanotti kokonaisjakautumisessa Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n markkinatoiminnot ja Ukonranta Oy:n ja Asunto Oy Imatran Torinkulman osakekannat. Mitra Management -alikonserni koostuikin nykyisin emoyhtiöstä ja seitsemästä tytäryhtiöstä. Alakonsernin investoinnit olivat tilikaudella yhteensä 2,1 M€ suurimpana yksittäisenä hankkeena Ukonniemeen rakennutettu Padel-halli. Mitra Management -alakonsernin liikevaihto oli 6,8 M€ ja liikevaihto oli noin 218 400 tappiollinen. Alakonsernin taloudellinen suoritus oli ennakoitua parempi. Yhtiön suurimmat liiketoiminnalliset haasteet ovat edelleen suuri omaisuusmassa ja velkamäärä sekä markkinaolosuhteissa tapahtuvat ennakoimattomat liike-elämään vaikuttavat muutokset.

Imatran Vuokra-asunnot Oy:n liikevaihto vuonna 2021 oli 7,2 M€ ja liikevaihto yhtiön toimintaperiaatteen ja suunnitelun mukaisesti nollatuloksen. Yhtiön vuokrahuoneistojen käyttöaste oli 84,8 % laskien edellisestä vuodesta 1,7 %-yksikköä. Yhtiön investointitaso oli maltillinen 1,5 M€ ja yhtiö purki asuinkerrostalon osoitteessa Kaukopäänkatu 1. Yhtiön keskeinen haaste on väestömäärän pieneneminen Imatralla. Yhtiön haasteellista tilannetta kuvaa liikevaihdon laskeminen vuoden 2016 9,0 M€:sta vuoden 2021 7,2 M€:oon ja käyttöasteen laskeminen vastaavalla aikavälillä 94,5 %:sta 84,8 %:iin. Yhtiö on käynnistänyt sopeutustoimien suunnittelun tavoitteena saavuttaa kustannustehokkaan ja laadukkaan toiminnan edellytykset.

Imatran Seudun Kehitysyritys Oy:lle vuosi 2021 oli toiminnallisesti haasteellinen. Yhtiön henkilömäärä pienentyi 8 henkilöstä 5 henkilöön rahoituksen vähenemisen seurauksena. Yhtiö keskittyi toiminnassaan paikallisten yritysten kasvu- ja kehittämisspalveluihin, aloittavien yritysten palveluihin sekä lasten ja nuorten yrittäjä- ja työelämän val-

miuksien kehittämiseen. Yhtiö luopui tilikauden aikana matkailun toimialakohtaisesta kehittämisestä. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n liikevaihto oli 0,5 M€ laskien edellisestä vuodesta 0,3 M€. Yhtiön liiketulos vuonna 2021 oli noin 55 700 euroa tappiollinen.

Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön hiilidioksidipäästöt vuonna 2021 olivat edellisen vuoden tapaan 0,0 kg / kWh. Yhtiön kaukolämmön tuotannossa käytettiin biopohjaisia sivutuotteita 97,3 % ja biokaasua 2,7 %. Vuosi 2021 oli keskimääräistä kylmempi lämmitystarveluvun ollessa 4517, lämmitystarve oli 6,6 % keskimääräistä vuotta ja 25,5 % vuotta 2020 suurempi. Kaukolämmön asiakashinnat olivat Imatralla edelleen valtakunnallisen keskiarvon alapuolella. Yhtiön liikevaihto oli 13,6 M€ ja tilikauden tulos 1,5 M€. Yhtiön taloudellinen tilanne on vahva liiketuloksen ollessa 20,6 % ja rahoitustuloksen 41,2 %. Vuoden 2021 loppupuoliskoa kuvasi geopolittiset epävarmuudet ja poikkeuksellisen rajut hinnannousut energiamarkkinalla.

Imatran Base Camp Oy:n operatiiviseen toimintaan vaikutti olennaisesti pitkittynyt Covid-19 -pandemia. Pandemian seurauksena sovitut ja myydyt tapahtumat ja näytökset joko siirtyivät tai peruuntuivat aiheuttaen ylimääräistä työkuormaa. Yhtiön palvelukseen rekrytointiin markkinointiasistentti kun vastuualueet kasvoivat matkailun ja rekrytoinnin saralla tilikauden aikana. Yhtiö toteutti laadittua strategiaa toteuttaen suunnitellut markkinointitoimenpiteet. Imatran matkailukesä onnistui pandemiasta huolimatta hyvin: vuoden 2021 kotimaisten yöpymismäärä oli 173 000 kappaletta kasvaen edellisestä vuodesta 11 %:lla. Yhtiön liikevaihto vuonna 2021 oli 0,9 M€ ja liiketulos noin 8 800 euroa.

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n liikevaihto vuonna 2021 oli 8,2 M€ ja liiketulos noin 34 600 euroa tappiollinen. Yhtiön liikevaihto toteutui 0,7 M€ budjetoitua suurempana, mutta tulos jäi ennakoidusta. Yhtiö liikevaihto nousi ennätykselliseen noin 136 200 euroon henkilötyövuotta kohden, mutta jalostusarvo palasi vuoden 2019 tasolle ollen 51 400 euroa henkilöä kohden. Heikentyneet taloudelliset luvut selittyvät aluekunnossapidon budjetoitua suuremmilla materiaali- ja palveluostoilla sekä yleisellä hintojen nousulla, kuten esimerkiksi polttoaineet. Yhtiö kehitti toimintaansa ottamalla kaluston huollon itselleen tavoitteena parantaa kaluston kuntoa ja käytettävyyttä. Yhtiöllä oli tilikauden päättyessä palveluksessaan 57 henkilöä, 21 henkilöä vähemmän kuin vuonna 2017.

Imatran Toimitilat Oy:n liikevaihto vuonna 2021 oli 10,4 M€ ja liiketulos -1,5 M€. Liiketulosta rasittivat rakennusten purkamisista johtuneet purkukustannukset ja käyttöomaisuuden alaskirjaukset sekä palveluverkon kehityksestä syntyneet väistötilakustannukset. Yhtiön liiketoiminta tulee kuitenkin jatkossa kehittymään positiiviseen suuntaan kun väistötilakustannuksia ei enää vuonna 2022 realisoidu ja kiinteistöjen kehitysohjelma saadaan toteutua täysimääräisesti lähivuosina. Yhtiön taloudellinen tilanne on vakaa: yhtiön omavaraisuusaste 64,4 % on edelleen kiitettävä ja lainamäärä 19,7 M€ on toimintaan nähden maltillinen. Yhtiön kokonaisinvestoinnit vuonna 2021 olivat yhteensä 4,4 M€, yksittäisistä investoinneista merkittävin oli elokuussa 2021 käyttöön otettu Kosken koulun uudisrakennus.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

1. Toimiala

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy hallinnoi manageerausyhtiöitään, hoitaa niiden asiakaspalvelutehtävät sekä teettää ja rakennuttaa näiden kiinteistöhuollon, kunnossapidon ja rakentamishankkeet. Lisäksi Mitra hoitaa Imatran Seudun Kehitysyhtiön, Imatra Base Campin ja Saimaan Geoparkin taloushallintopalvelut sekä teettää ja rakennuttaa kaupunkikehittämis- ja tekniset palvelut -vastualueen tilaamat maarakennus- ja alueiden hoitopalvelut.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n rooli osana kaupunkikonsernia paikallisena toimijana on toteuttaa konsernin strategisia tavoitteita.

1.1.2021 vanha Mitra Imatran Rakennuttaja Oy (0159268-5) toiminta jakautui uuteen perustettavaan yhtiöön Mitran Imatran Rakennuttaja Oy:öön, joka on rakennuttamisen, isännöinnin ja kiinteistö manageerauksen palveluita tuottava Inhouse -yhtiö sekä Mitra Management Oy:öön (ent. Imatran Seudun Yritystila Oy), johon jakautumisen yhteydessä siirtyi Imatran kaupunkikonsernin ulkopuolelle suuntautuva liiketoiminta.

Mitra jatkoi Invest -in työtä kehittämällä Korvenkannan ja Pelkolan kaava-alueita. Pelkolaan valmistui alueen liiketoimintakonseptisuunnitelma. Korvenkannan alue, Mioni Industrial Park tunnetaan hiilineutraalina yrityspuistona. Tällä hetkellä ankkuriasiakashankinta on käynnissä ja markkinointia, myyntiä ja liidien kontaktointia toteutetaan yhdessä Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n kanssa. Alueen kehittämisen tutkimus- ja suunnittelutyö hanke yhteistyössä LUT yliopiston kanssa valmistui vuonna 2021.

Tulevaisuudessa yhtiön rooli kehittää ja rakennuttaa kaupunkia kehittämishankkeiden kautta jatkuu aktiivisena. Hankkeet, kuten mm. Napinkulma, uusi keskusliikenneasema, erä- ja luontokulttuurimuseo sekä Ukonniemen urheilutalo luovat kaupungille pohjan elinvoiman kehittämiseksi. Jatkossa Mitra tutkii ja kehittää uusia asumisen ja yrittämisen mahdollisuuksia luovia hankkeita Imatralla.

Yhtiön liikevaihto oli 13 763 108,46 €. Yhtiön tulos oli 83 154,95 €. Käynnissä olleiden manageerattavien yhtiöiden, talonrakennushankkeiden ja valmistuneiden rakennuttamisprojektien arvo oli yhteensä noin 8.1 M€. Lisäksi maarakennuskohteita rakennutettiin 8.83 M€:lla.

3. Yhtiön talous

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n taloustiedot:

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIKEVAIHTO	13 521	13 763	0	13 763	0,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3	0	0	0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut	11 606	11 894	0	11 894	0,0 %
Henkilöstökulut	1 324	1 269	0	1 269	0,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	15	28	0	28	0,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	570	471	0	471	0,0 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	9	101	0	101	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	3	0	3	0,0 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN VEROJA	9	105	0	105	0,0 %
Tuloverot	2	21	0	21	0,0 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	7	83	0	83	0,0 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	0,1 %	0,7 %	0,0 %		
Rahoitus-%	0,2 %	0,8 %	0,0 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Aineettomat hyödykkeet	41	0
Koneet ja kalusto	45	0
Sijoitukset	274	0
PYSYVÄT VASTAAVAT	361	0
Keskeneräiset työt	7	0
Vaihto-omaisuus	7	0
Myyntisaamiset	26	0
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	3 198	0
Muut saamiset	170	0
Siirtosaamiset	15	0
Lyhytaikaiset saamiset	3 409	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 409	0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 777	0
Osakepääoma	20	0
Muut rahastot	1 197	0
Edell. tilikausien voitto/tappio	0	0
Tilikauden voitto/tappio	83	0
OMA PÄÄOMA	1 300	0
Saadut ennakot	9	0
Ostovelat	1 688	0
Velat saman konsernin yrityksille	211	0
Muut velat	50	0
Siirtovelat	518	0
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 476	0
VIERAS PÄÄOMA	2 476	0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 777	0
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	34,5 %	0,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	0,0 %	0,0 %

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	9	101	0	101	0,0 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	15	28	0	28	0,0 %
Käyttöpääoman muutos	-22	-939	0	-939	0,0 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	0	4	0	4	0,0 %
Maksetut verot	-2	-21	0	-21	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	0	-828	0	-828	0,0 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	-274	0	-274	0,0 %
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	0	-55	0	-55	0,0 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	0	-61	0	-61	0,0 %
Investointien rahavirta	0	-389	0	-389	0,0 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	0	-1 217	0	-1 217	0,0 %
Osakepääoma	0	20	0	20	0,0 %
Rahastointi	0	1 197	0	1 197	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	1 217	0	1 217	0,0 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %

4. Hallitus










- Tommi Matikainen, puheenjohtaja
- Emilio Urpalainen, varapuheenjohtaja
- Anna Helminen
- Anne Nissinen
- Antti Kosonen



5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä 20 henkilöä, joista vakituisessa työsuhteessa oli 18 henkilöä ja määräaikaisessa kaksi henkilöä. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 20,8 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	23,0	23,0	22,0	22,0	18,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	2,0	2,0	0,0	1,0	2,0
Kaikki yhteensä	25,0	25,0	22,0	23,0	20,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Mitra vastaa konsernin rakennuttamis- ja palveluista kilpailukykyisesti ja tehokkaasti talonrakennuksen, maarakennuksen ja kunnossapidon osalta.	Vuoden hankkeet ja ylläpitotehtävät rakennutetaan budjetin, sopimusten ja aikataulujen mukaisesti.	Budjetin toteutuma ja aikataulut: kaupungin vuotuinen vahvistettu investointi budjetti. <i>Toteutuu / ei toteudu</i>		Toteutuu 
Palvelutaso- ja asukaskyselyn tulokset ja tehtävien parannustoimenpiteiden vaikuttavuus tiedotetaan niin asukkaille, kuin toimijoillekin	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen Yritystilaille, Vuokra-asunnoille.	Uudet asiakaspalauteprosessien jatkokehittäminen <i>Jatketaan kehittämistä jatkuvan kehittämisen periaatteella.</i>	Pandemiasta ja toimintaympäristön muutoksesta johtuen kehitys viivästynyt.	Toteutuu osittain 
	Kehitämme yhtiön pro-aktiivista viestintää ja markkinointia uuden brändin mukaisesti.	Uusi markkinointisuunnitelma kehittäminen, Invest in toiminnan käynnistäminen <i>Noudatetaan kaupungin linjauksia invest in toiminnasta.</i>		Toteutuu 
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa	Toimitilaratkaisut lyhyellä tähtäimellä on tehty.	Tehdyt vuokrasopimukset <i>Reagoidaan mikäli tarpeita tulee</i>	Reagoitu tarpeisiin ja asiakas tyytyväinen.	Toteutuu 
	Pitkän tähtäimen kehittämien on aloitettu.	Asiakaslähtöisesti reagoimme tarpeeseen. <i>Reagoidaan mikäli tarpeita tulee</i>	Simeoninkoti ja palvelu- ja senioriasumisen kehittäminen käynnistetty	Toteutuu 
Koulukeskusten suunnittelu ja toteutus etenevät valtuuston 10/2016 päätöksen mukaisesti	Vuoksenniskan koulu valmistunut, Mansikkalan koulukeskuksen rakentaminen jatkuu ja Kosken koulukeskuksen rakentaminen jatkuu.	Kosken koulu valmistuu 05/2021. <i>Toteutuu / ei toteudu</i>		Toteutuu 
Konsernin käytössä olevan kiinteistökanavan tulee vastata kysyntää	Palveluverkko uudistus etenee suunnitelman mukaan. Urheilutalon ja uimahallin kehityslinjaukset pannaan täytäntöön.	Urheilutalon toteutus suunnittelun käynnistäminen. <i>Toteutuu / ei toteudu</i>	Suunnittelu käynnistynyt hankesuunnitelman osalta. Ei päätöstä toteutus suunnitelman käynnistämisestä.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi.	Purkuohjelman toteuttaminen ja markkinatilanneraportointi. <i>Myynnit tapaus kohtaisesti</i>	Purkuohjelma toteutuu osittain. Yhtiöstä johtumattomista syistä osa kohteista siirtyy vuodelle 2022.	Toteutuu osittain 
Ylläpidämme ja kehitämme rakennuttamis- ja sisäilmaosastamme	Rakennuttamisen ja teknisen isännöinnin koulutusohjelmat ja	Osallistutaan ajankohittaisseminaareihin ja koulutuksiin, pääteema automaation		Toteutuu 

	uusien sisäilmätietous hyödynnetään.	kehittäminen ja energiansäästö. <i>Kartoitetaan osaamistarve norppa uudistuksen jälkeiseen tilanteeseen ja koulutetaan tämän pohjalta.</i>		
Kehitämme aktiivisesti yhteistyötä imatralaisen korkean teknologian sovellusten käyttämiseksi kiinteistöjen ja infran tutkimiseen ja korjaamiseen	LUT yhteistyön syventäminen entisestään.	Verkostoituminen ja yksi kehityshanke maaliin. <i>Hankkeen loppuun saattaminen, uusien hankemahdollisuuksien kehittäminen</i>	Hiilineutraali yrityspuisto hanke valmis, Verkota -hanke ja RYHTI -hanke käynnistyneet.	Toteutuu 
	Mioni Industrial Parkin ja Startup Campuksen kehittäminen.	Uudet yritykset alueelle ja suunnitteluhankkeen eteenpäin vieminen. <i>Jatketaan kehitystä.</i>	StartUp campus tauolla maailmantilanteesta johdettuna. Industrial Park myyntiä ja markkinointia tehostettua	Toteutuu osittain 
	Aurinkoenergian ja uuden talotekniikan käytön hyödyntämisen selvittäminen kiinteistöissä.	Yhden kohteen rakentaminen ja uusien suunnittelun käynnistäminen. <i>Jäähallin kehitystyö yhteistyössä LUT kanssa.</i>	Jäähallin hukkalämmön talteenotto tehty, Kosken koulun aurinkovoimala valmistunut	Toteutuu 

Mitra Management –konserni

1. Toimiala

Yhtiön toimialana on hallita ja omistaa kiinteistöjä, kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden osakkeita, harjoittaa kiinteistöjen kehittämistä ja kauppaa, kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden kehittämistä ja osakekauppaa sekä vuokraustoimintaa.

Yhtiö voi myös tuottaa muita kiinteistöjen kehittämiseen, kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden omistamiseen ja vuokraamiseen liittyviä palveluita kuten rakennuttamispalvelun, isännöinnin, kiinteistönvälitystoiminnan sekä muunkin toimialaan kuuluvan tai sitä edistävän sekä yhtiön tarkoituksiperin mukaisen liiketoiminnan harjoittaminen.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Konsernin liikevaihto kasvoi hieman vuonna 2021 ollen 6 771 251 € (6 585 348 €, 2020). Tulos nousi, ollen -218 380,17 € (-3 585 799,50 €, 2020). Käyttökate nousi reilusti, ollen 39,0 % (10,5 %, 2020). Rahoitustulos nousi reilusti, ollen nyt 31,1 % (3,1 %, 2020). Yhtiön omavaraisuusaste nousi, ollen 23,6 % (16,2 % 2020). Yhtiön kannattavuus on parantunut merkittävästi.

Yhtiön avaintehtävänä on edelleen jo omistuksessa olevien tilojen markkinointi ja manageeraus. Imatrankosken toimistotalojen ja Koskentorin sekä Einonkadun liiketilojen myyntiä on tehty aktiivisesti. Yhtiön tulee edelleen tarvittaessa purkaa tai kaupata kiinteistöjään, jotta edellytykset yhtiön kannattavuuden parantumiselle olisivat vahvat tulevaisuudessakin. Yhtiö on sitoutunut Imatrankosken kehittämiseen Napinkulman hankkeen kautta yhteistyössä Rakennusliike Evälahti Oy:n kanssa. Lisäksi pyrimme aktiivisesti hakemaan uusia asiakkaita Mioni Industrial Park -kaava-alueelle. Yhtiö jatkaa edelleen sopeutustoimien tekemistä, mikäli toimintaympäristössä tapahtuu muutoksia.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnistettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa. Merkittävimpiä riskejä ovat korkojen nousu pysyvästi korkealle tasolle ja käyttöasteen lasku. Jälkimmäisen taustalla on yleensä muutokset ympäristötekijöissä, kuten voimakas poismuutto paikkakunnalta, suurtyöttömyys, pandemia tai kuluttajien ostokäyttäytymisen voimakas muuttuminen. Tämä voi aiheuttaa liikekiinteistöjen kysynnän hiipumista entisestään. Korkoriskiä varten yhtiö tulee jatkamaan korkosuojausten tekemisiä myös tulevaisuudessa.

Työ kaavoitusvaiheessa olevan Napinkulman hankkeen eteenpäinviemiseksi on alkanut ja se on yhtiön tärkeimpiä projekteja lähitulevaisuudessa. Hankesuunnitelman jälkeen nähtäväksi jää kuinka iso rooli yhtiöllä on asuntotuotannon osalta. Uusien osaomistushankkeiden käynnistämistä nykyisessä markkinatilanteessa tulee harkita tarkkaan.

Imatrankosken osaomistushankkeen asuntojen myynti on ollut nykyisessä markkinatilanteessa haasteellista, mutta asuntojen vuokraukselle on kysyntää. Asuntojen käyttöaste on hyvä ja merkittävää tyhjänäolorisää ei ole näköpiirissä. Myyntiä haittaavat erityisesti asiakkaiden vanhojen kiinteistöjen myyntien hitaus Imatran asuntomarkkinoiden ylitarjonnasta johtuen.

3. Yhtiön talous

Mitra Management -konsernin taloustiedot:

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIIKEVAIHTO	6 805	6 771	6 585	186	2,8 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3	11	52	-41	-78,3 %
Materiaalit ja palvelut	375	379	293	86	29,4 %
Henkilöstökulut	111	90	15	75	488,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	2 713	2 338	3 805	-1 467	-38,6 %
Liiketoiminnan muut kulut	3 215	3 675	5 636	-1 962	-34,8 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	394	301	-3 112	3 413	-109,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-507	-534	-489	-45	9,3 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN VEROJA	-114	-233	-3 601	3 368	-93,5 %
Vähemmistöosuudet	14	15	15	0	-2,7 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-100	-218	-3 586	3 367	-93,9 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	5,8 %	4,4 %	-47,3 %		
Rahoitus-%	38,4 %	31,3 %	3,3 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Aineettomat hyödykkeet	209	338
Aineelliset hyödykkeet	57 653	53 595
Sijoitukset	5 866	2 207
PYSYVÄT VASTAAVAT	63 729	56 140
Pitkäaikaiset saamiset	501	0
Lyhytaikaiset saamiset	1 325	946
Rahat ja pankkisaamiset	1 206	10
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 531	956
VASTAAVAA YHTEENSÄ	66 762	57 096
Osakepääoma	530	530
Muut rahastot	25 698	20 613
Edell. tilikausien voitto/tappio	-11 381	-7 795
Tilikauden voitto/tappio	-218	-3 586
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	14 629	9 762
VÄHEMMISTÖOSUUDET	585	369
Pääomalainat saman konsernin yrityksiltä	250	250
Lainat rahoituslaitoksilta	45 542	43 210
Muut pitkäaikaiset lainat	25	0
Pitkäaikainen vieras pääoma	45 817	43 460
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 716	3 506
VIERASPÄÄOMA	51 534	46 966
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	66 762	57 096
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	23,0 %	17,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	742,3 %	705,1 %

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	394	301	-3 112	3 413	-109,7 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 713	2 338	3 805	-1 467	-38,6 %
Oikaisut liikevoittoon (pakolliset varaukset)	0	14	0	14	0,0 %
Käyttöpääoman muutos	2 863	356	306	50	16,2 %
Maksetut korot	-613	-615	-500	-115	23,1 %
Saadut osingot	8	19	8	11	130,2 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	97	62	3	59	2059,4 %
Aineellisten hyöd. myyntivoitot ja tappiot	0	0	2 427	-2 427	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	5 462	2 475	2 938	-463	-15,8 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	-4 500	-4 429	-161	-4 269	2654,8 %
Konsernireservi/liikearvo lisäys/vähennys	0	322	0	322	0,0 %
Vähennykset muista sijoituksista	0	620	0	620	0,0 %
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	0	0	-137	137	-100,0 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-6 499	-6 593	-979	-5 614	573,7 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-215	-1 881	1 667	-88,6 %
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	219	369	0	369	0,0 %
Tytäryritysten myynti vähennetty myyntihetkie	0	0	345	-345	-100,0 %
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luo	0	0	1 374	-1 374	-100,0 %
Investointien rahavirta	-10 780	-9 926	-1 439	-8 488	589,9 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-5 319	-7 452	1 499	-8 951	-597,2 %
Oman pääoman lisäykset	0	163	0	163	0,0 %
Rahastoinnit	0	68	0	68	0,0 %
Svop-rahastoinnit	0	5 086	0	5 086	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	8 475	9 230	1 425	7 806	548,0 %
Muut pitkäaikaiset lainat lis. / väh.	0	25	0	25	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 156	-5 423	-2 914	-2 508	86,1 %
Muut pitkäaikaiset saamiset lis. / väh.	0	-501	0	-501	0,0 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	-13	13	-100,0 %
Rahoituksen rahavirta	5 319	8 648	-1 503	10 151	-675,3 %
KASSAVIRTA	0	1 196	-4	1 201	-27038,7 %

4. Hallitus









- Veikko Hämäläinen, puheenjohtaja
- Kristine Myller
- Vesa Julin

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä kaksi vakituksessa työsuhhteessa olevaa henkilöä. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 2,0 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset					2,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt					0,0
Kaikki yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Yritystilojen tarjonta vastaa kysyntää. Reagoimme tarvittaessa elinkeinopoliittisesti tärkeisiin hankkeisiin.	Markkinaehtoinen tarjonta toimii yhtäältä uuden kysynnän ilmentessä ja toisaalta olevien yritysasiakkaiden tarpeiden tyydyttämisessä.	Uudet vuokrasopimukset <i>Pidetään yllä vuoden 2020 käyttöasteet, reagoidaan uusiin pyyntöihin ketterästi.</i>	Uusia sopimuksia 19 Päätyneitä sopimuksia 43, joissa mukana purettavat kohteet. Tarjontaa liikaa kysyntään nähden.	Toteutuu osittain 
	Markkinointia parannetaan ja tehostetaan.	Yritystilojen käyttöaste >84 % <i>87,8 % (2019)</i> <i>84 % (2021)</i>	Käyttöasteet 81,7 % (84,9 %, 2020)	Ei toteudu 
	Käynnistetään Mioni Industrial Parkin uusi aluekehityshanke.	Yksi rakennushanke käynnistyy lisää vuoden aikana. Lisäksi kolme uutta aiesopimusta. <i>Yksi käynnissä, kaksi aiesopimusta 2021</i> Aluesuunnittelu hanke LUTin kanssa saadaan valmiiksi. <i>Aluesuunnittelu toteutuu, Kyllä/ei</i>	Ei uusia hankkeita käynnistynyt, aluesuunnittelu toteutui.	Toteutuu osittain 
Einonkadun hankkeen ja Napinkulman kehittämiskonseptit lisäävät keskustan vetovoimaa.	Einonkadun liiketilat parantavat keskustan kaupallista- ja palvelutarjontaa.	Einonkadun sopimukset ja käyttöaste. <i>Käyttöaste: 47,3 % (09/2020)</i> <i>yli 47,3 % (2021)</i>	Pysyi ennallaan, ollen 47,3 %	Ei toteudu 
	Napinkulman kehityskonsepti on luonnosuunnittelun osalta käynnistynyt.	Napinkulman suunnittelutilanne / kaavan valmistelutilanne <i>Toteutuminen, Kyllä / ei?</i>	Kaava ei ole edennyt suunnitelmien mukaan yhtiöstä johtumattomista syistä.	Toteutuu osittain 
Osaomistusasukasvastausta vastaa kysyntää	Einonkadun hankkeen osaomistusasukasvastausta on saatu 95 % myytyä tai vuokrattua.	Käyttöaste yli 95 % <i>yli 95 % (2021)</i>	95,45 %	Toteutuu 
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa	Toimitilojen vuokrasopimukset osapuolten kesken on tehty. Reagoidaan asiakas tarpeen mukaan vuoden aikana	Sopimukset tilanne <i>Sopimukset tehty. Mikäli tilanne muuttuu ja tarvetta asiakkaalle tulee niin siihen reagoidaan</i>	Sopimukset tehty ja muutostarpeisiin reagoitu	Toteutuu 
Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua.	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi.	Purkuohjelman toteutuminen ja markkinatilan raportointi. <i>Purkuohjelma toteutuu, Kyllä / ei.</i>	Purkuohjelma toteutui osittain yhtiöstä riippumattomista tekijöistä.	Toteutuu osittain 

Imatran Vuokra-asunnot Oy

1. Toimiala

Imatran Vuokra-asunnot Oy omistaa noin 1300 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.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön käyttökate-% 28,6 % laski edellisvuodesta (30,4 %, 2020), mutta sen taso on kohtalainen. Yhtiön rahoitustulos on pitkällä tähtäimellä hieman liian alhainen. Korjauskulut pysyivät alle budjetin. Korkokustannukset ovat edelleen pysyneet poikkeuksellisen alhaisena. Korkosuojaus-aste tulee kuitenkin aktiivisesti tehdä jatkossakin. Omavaraisuusaste laski hieman, ollen nyt 25,9 % (27,6 %/2020).

Vuokra-asuntojen käyttöaste on laskenut hieman viime vuodesta (86,5 %/2020) ollen nyt 84,8 %. Kaupungin nettomuuton kehittyminen näyttää korreloivan vuokrahuoneistojen käyttöasteeseen voimakkaasti. Erityisesti nuorten harrastajien määrä sekä yritysten vuokraukset olivat normaalia alhaisemmalla tasolla edellisen vuoden tapaan. Alueellisesti kysyntä oli alhaisinta edelleen Kaukopäässä, Sienimäellä ja Matarassa. Isot perheasunnot ovat olleet haasteellisia vuokrata eteenpäin, erityisesti edellä mainituissa matalan kysynnän alueilla. Sen sijaan alueellisesti hyvä kysyntä ja käyttöasteet olivat Imatrankoskella, Paajalassa ja Karhumäellä.

Pitkään alhaisena ollut korkotaso saattaa nousta, minkä vuoksi yhtiön muuttuvaan korkoon sidottujen lainojen korjat kannattaa suojata myös tulevaisuudessa.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnistettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa. Merkittävimpiä riskejä ovat korkojen nousu pysyvästi korkealle tasolle ja huoneistojen tyhjänäolojen kasvu. Jälkimmäisen taustalla on yleensä muutokset ympäristötekijöissä, kuten omistusasumisen osuuden kasvu edelleen tai voimakas poismuutto paikkakunnalta. Yhtiön kiinteistökanan on ulkopuolisen selvityksen mukaan erinomaisessa teknisessä kuntotasossa.

Yhtiön huoneistojen käyttöaste on laskenut neljässä vuodessa 10 %-yksikköä. Suurin kysynnän putoaminen näyttäisi johtuvan ammattikorkeakoulun lopettamisen johdosta, jonka jälkeen yhtiön huoneistojen käyttöaste lähti syöksyyn. Myös Imatran Covid-19 -pandemia-ajan suuri poismuutto näkyy vuokra-asunnoissa. Kysynnän voimakkaasta äkillisestä laskusta johtuen yhtiö ei kykene ylläpitämään pitkällä aikavälillä ARA-säänneltyä vuokrausliiketoimintaa. Pitkällä tähtäimellä käyttöasteen tulisi olla vähintään 90 %, mielellään yli 95 %. Koska yhtiöllä on sekä asuntojen sijaintiin että kokoon liittyvää kysynnän ja tarjonnan epäsuhtaa, joutuu yhtiö laatimaan hallitun sopeutusohjelman alkuvuodesta 2022, joka sisältää tarjonnan purkamista. Tilikauden aikana yhtiö käynnisti Sienimäen Pienasuunitalon purkuruakan ja se valmistuu vuoden 2022 alkupuolella. Yhtiö tarvitsee omistajan pääomista toimenpiteiden toteuttamiseen, jottei vuokrat karkaa kohtuuttomiksi.

Kuitenkin keskeisellä sijainnilla olevien asuntojen perusparannuksia ja keskusta-alueille tehtäviä mahdollisia uusia investointeja olisi kyettävä tekemään tulevaisuudessa, jotta pystytään vastaamaan kysyntään. Yhtiö muuttaa vuonna 2022 Pilvikuja 2 opiskelija-asunnot normaaleiksi vuokra-asunnoiksi. Kohde on hyvällä sijainnilla ja huoneistot ovat sopivankokoisia. Erityisesti ikääntyvien ihmisten tarpeet kasvavat sekä senioriasumisen että ympärivuorokautisen palveluasumisen osalta. Näihin tarpeisiin yhtiö suunnittelee yhdessä Eksoten kanssa uuden erityisryhmien palveluasumisen kohteen rakentamista Imatrankoskelle.

Vuokrasaatavien kasvu voi olla riski pitkäaikaisen taantuman ja suurtyöttömyyden vallitessa. Saatavien kasvu johtaa asuntojen irtisanomisiin ja kasvaviin tyhjänäoloihin.

Näistä lähtökohdista suhteellisen vakaan kysynnän kanssa on mahdollista säilyttää yhtiön hyvä kannattavuus, kun tervehdyttämistoimenpiteet on tehty.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIKEVAIHTO	7 503	7 194	7 444	-250	-3,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1	82	3	80	3040,1 %
Henkilöstökulut yhteensä	89	75	98	-23	-23,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	2 498	3 100	3 076	24	0,8 %
Liiketoiminnan muut kulut	5 615	5 141	5 089	52	1,0 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	-698	-1 041	-817	-223	27,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-382	-382	-524	142	-27,0 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-					
SIIRTOJA JA VEROJA	-1 080	-1 423	-1 341	-82	6,1 %
Tilinpäätössiirrot					
Verotusper. varausten lisäys (-) tai vähennys (1 080	1 423	1 341	82	6,1 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	0	0	0	0	0,0 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	-14,4 %	-19,8 %	-18,0 %		
Rahoitus-%	18,9 %	23,3 %	23,3 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Maa- ja vesialueet	2 539	2 563
Rakennukset ja rakennelmat	46 438	48 046
Koneet ja kalusto	107	98
Muut aineelliset hyödykkeet	181	107
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	5	31
Aineelliset hyödykkeet	49 269	50 845
PYSYVÄT VASTAAVAT	49 269	50 845
Myyntisaamiset	207	216
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	2 153	2 595
Siirtosaamiset	16	17
Lyhytaikaiset saamiset	2 376	2 829
Rahat ja pankkisaamiset	3	7
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 379	2 835
VASTAAVAA YHTEENSÄ	51 648	53 680
Osakepääoma	5 188	5 188
Muut rahastot	1 674	1 674
Edell. tilikausien voitto/tappio	1	1
Tilikauden voitto/tappio	0	0
OMA PÄÄOMA	6 862	6 862
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	6 511	7 934
Pitkäaikainen vieras pääoma	34 084	35 685
Lainat rahoituslaitoksilta	3 220	2 265
Saadut ennakot	300	317
Ostovelat	266	274
Velat saman konsernin yrityksille	269	175
Muut velat	12	14
Siirtovelat	123	154
Lyhytaikainen vieras pääoma	4 190	3 199
VIERAS PÄÄOMA	38 275	38 884
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	51 648	53 680
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	26,0 %	27,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	518,6 %	509,8 %

RAHOITUSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	-698	-1 041	-817	-223	27,3 %
Oikaisu liikevoittoon (poistot)	2 498	3 100	3 076	24	0,8 %
Oikaisu liikevoittoon (purkukohteen liittymism)	0	17	35	-19	-52,2 %
Käyttöpääoman muutos	-119	489	612	-123	-20,1 %
Maksetut korot	-387	-392	-531	138	-26,1 %
Saadut osingot	0	1	0	0	17,8 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	5	9	6	3	47,6 %
Satunnaiset tuotot	0	7	6	1	20,9 %
Liiketoiminnan rahavirta	1 299	2 190	2 389	-199	-8,3 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-939	-1 543	-402	-1 141	284,0 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-5	-31	27	-84,9 %
Investointien rahavirta	-939	-1 548	-433	-1 115	257,4 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	360	642	1 955	-1 314	-67,2 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 161	2 392	340	2 052	603,7 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 011	-3 037	-3 790	753	-19,9 %
Rahastoinnit	1 490	0	1 490	-1 490	-100,0 %
Rahoituksen rahavirta	-360	-645	-1 960	1 315	-67,1 %
KASSAVIRTA	0	-3	-4	1	-26,8 %

4. Hallitus








- Lilla Saaristo, puheenjohtaja
- Juho Tantt
- Jouko Partanen
- Lasse Oinonen
- Sari Niinimäki-Sipolainen

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä kaksi vakinaisessa työsuhteessa olevaa, kiinteistöjen talonmiestehäviä hoitavaa henkilöä. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 2,5 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	4,0	4,0	3,0	3,0	2,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä	4,0	4,0	3,0	3,0	2,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Toteutamme tarvittaessa asuntoja eri aseteiseen seniori- ja hoivakäyttöön yritysten ja Eksoten tarpeisiin	Saatetaan Attendo-kaupat maaliin ja reagoidaan nopeasti asiakastarpeiden muuttuessa.	Kaikki kaupat toteutetaan. 8/9 (2019) 9/9 (2021)	Immalan Loiste kauppa ei toteudu yhtiöstä riippumattomista tekijöistä.	Toteutuu osittain 
Vuokra-asuntojen tarjonta on alueellisesti monipuolista ja valtakunnallisesti hintakilpailukykyistä	Vuokra-asuntojen tarjonta vastaa kysyntää.	Käyttöaste > 92 % 87 % (2019) 92 % (2021)	Vuokra-asuntojen käyttöaste 84,8 %	Ei toteudu 
	Opiskelijataloille jatkokäytön löytäminen.	Kehitystyö kaikkien osalta käynnissä. 1 purettu, 2 kehitetään (2019). Kehitys jatkuu (2021).	Kehityssuunnitelma päivitetty opiskelijataloille	Toteutuu 
Yhtiön vakavaraisuus paranee	Lyhennetään pitkäaikaisia lainoja sote-kiinteistöjen myyntituloilla.	Maksetut lainat 1.592.437 € / myyntitulo 5.906.842 € (2019) 3.126.936 € / myyntitulo 5.906.842 € (2021)	Ei toteutuneita sote-kauppoja, ei maksettuja lainoja	Ei toteudu 
	Tehdään isot sopeutustoimet vuonna 2020.	Aktiiviset sopeutustoimet / 87 % käyttöasteesta joutuen purkua tehtävä. Purut 0/0 (2019) Purut 2/3 (2021)	Yksi purettu ja toinen purku käynnistynyt vuonna 2021. Sopeutusohjelman päivitys käynnistetty.	Toteutuu osittain 
	Yhtiön tulorahoitus riittää korkoihin ja lainojen lyhennyksiin.	Käyttökate yli 30 % 34 % (2019) 30 % (2021)	28,6 %	Ei toteudu 
	Yhtiö on pitkällä tähtäimellä riittävän vakavarainen.	Omavaraisuusaste yli 27 % 24,8 % (2019) 27 % (2021)	25,9 %	Ei toteudu 

Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni

1. Toimiala

Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy on seudullinen yritystoiminnan kehittäjä, jonka toiminta keskittyy laadukkaiden auditoitujen yrityspalveluiden tuottamiseen.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Toiminnallisesti vuosi 2021 oli Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:ssä muutosten vuosi. Kuntarahoituksen merkittävä väheneminen johti yhtiössä yt-neuvotteluihin joiden jälkeen yrityksen henkilöstöstä vuoden aikana väheni 3 henkilöä. Vuonna 2021 yhtiön henkilöstössä oli neljä vakinaista ja yksi osa-aikainen työntekijä. Kokonaisuudessaan yrityksen rahoitus väheni noin 300 000 euroa.

Yrityspalveluissa panostettiin erityisesti paikallisten toimivien yritysten kasvu- ja kehittämispalveluihin. Tästä osoituksena ovat useat toteutuksessa tai suunnittelussa olevat yritysryhmähankkeet. Lisäksi vuotta 2021 leimasi edelleen Covid-19 -pandemian aiheuttamat tukitoimet niin yksinyrittäjille kuin myös toimiville yrityksille. Aloittavien yritysten palveluissa perustettujen yritysten lukumäärä Imatran seudulla on edelleen ollut merkittävällä tasolla edellisvuosien tapaan. Uudet yrittäjät ovat nuorempia ja kasvuhakuisia. Venäläisten osuus väheni yrityksen perustajina joutuessaan luonnollisesti Covid-19 -pandemian aiheuttamasta rajan sulkeutumisesta.

Yrityskäyntejä tehtiin aktiivisesti ja yhtiö sai asiakkailtaan erinomaista palautetta palveluistaan. Yrityskäyntien määrä oli myös korkea koronasta huolimatta. Lähes 420 asiakaskontaktin hoitaminen nykyisen kokoisella organisaatiolla on erinomainen saavutus. Näyttää siltä, että asiakkailla on halua kehittää toimintojaan kehitysyhtiön kanssa myös jatkossa. Kehitysyhtiö on ollut edelleen vahvasti mukana lasten ja nuorten yrittäjyys- ja työelämävalmiuksien kehittämisessä. Vuonna 2021 Kehitysyhtiö luopui Imatran seudun matkailun toimialakohtaisesta kehittämisestä. Yritys vei loppuun meneillään olleet matkailun kehittämishankkeet. Jatkossa yhtiön asiakkaita ovat matkailualan yritykset niin suorassa yrityskehittämisessä kuin myös yritysryhmähankkeissa.

Vuoden 2021 toiminallinen tulos muodostui negatiiviseksi ollen -55.492,45 euroa. Tilanteeseen vaikuttivat mm. irtisanomisaajan palkkojen maksaminen ja aikaisempina vuosina tehdyt sitoumukset, joista syntyneitä kustannuksia ei ollut mahdollista vähentää. Lisäksi tulos sisältää luottotappioiden alaskirjauksia 25000 €. Kuntien ja Kehitysyhtiön välinen palvelusopimus uusittiin vuoden 2021 aikana. Sopimukset jatkuvat Imatran ja Rautjärven kanssa toistaiseksi voimassa olevina sekä Ruokolahden kanssa määräaikaisena. Yhtiössä työskenteli vuonna 2021 4,5 henkilöä.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIIVEVAIHTO	766	511	827	-316	-38,2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	60	246	47	199	426,8 %
Materiaalit ja palvelut	105	275	179	96	53,7 %
Henkilöstökulut	482	378	471	-93	-19,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	4	3	4	-1	-28,9 %
Liiketoiminnan muut kulut	227	157	180	-23	-12,6 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	9	-56	39	-96	-243,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	1	-1	2	-184,2 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	9	-56	38	-94	-246,2 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	1,1 %	-11,1 %	4,8 %		
Rahoitus-%	1,6 %	-10,5 %	5,3 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Aineelliset hyödykkeet	8	11
Osuudet omistusyhteisyrietyksissä	267	267
Sijoitukset	267	267
PYSYVÄT VASTAAVAT	275	278
Pääomalainasaamiset	409	387
Lainasaamiset	128	223
Pitkäaikaiset saamiset	537	610
Myyntisaamiset	19	1
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	340	426
Muut saamiset	2	0
Siirtosaamiset	123	50
Lyhytaikaiset saamiset	485	477
Rahat ja pankkisaamiset	136	79
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 157	1 166
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 432	1 444
Osakepääoma	176	176
Muut rahastot	95	95
Edell. tilikausien voitto/tappio	870	832
Tilikauden voitto/tappio	-56	38
OMA PÄÄOMA	1 085	1 141
Pääomalainat	148	148
Pitkäaikainen vieras pääoma	148	148
Ostovelat	50	23
Velat saman konsernin yrityksille	1	1
Muut velat	8	32
Siirtovelat	140	100
Lyhytaikainen vieras pääoma	199	155
VIERAS PÄÄOMA	347	303
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 432	1 444
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	75,8 %	79,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	29,0 %	17,9 %

RAHOITUSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	9	-56	39	-96	-243,6 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	4	3	4	-1	-28,9 %
Käyttöpääoman muutos	0	36	114	-77	-68,0 %
Maksetut korot	0	0	-2	2	-98,4 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	0	1	1	0	-11,6 %
Liiketoiminnan rahavirta	12	-16	156	-172	-110,6 %
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	12	-16	156	-172	-110,6 %
Pitkäaikaisten lainasaamisten muutos	0	73	-119	192	-161,6 %
Omien osakkeiden hankinta	0	0	-36	36	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	73	-154	227	-147,3 %
KASSAVIRTA	0	57	1	55	4214,5 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	57	1		
Rahavarat 1.1.	79	79	78		
Rahavarat 31.12.	79	136	79		

4. Hallitus









- Ari Lindeman, Imatran kaupunki, puheenjohtaja
- Petri Kemppi, Ovako Imatra Oy Ab, varapuheenjohtaja
- Eija Hämäläinen, Rautjärven kunta
- Merja Heino, LAB ammattikorkeakoulu
- Vesa-Pekka Toiviainen, Ruokolahden Yrittäjät r.y.
- Markus Sainio, Imatran Seudun Yrittäjät ry
- Asko Ali-Marttila, Ruokolahden kunta
- Mikko Vanhatalo, Imatran Seudun Yrittäjät ry
- Juha Varis, Lappeenrannan teknillinen yliopisto LUT

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä viisi henkilöä, joista vakituisessa työsuhteessa oli neljä henkilöä ja määräaikaisessa kaksi henkilöä. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 6,1 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	8,0	8,0	8,0	8,0	4,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Kaikki yhteensä	8,0	8,0	8,0	8,0	5,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitysyhtiön toiminnan kautta syntyy uutta osaamisperustaista liiketoimintaa.	Yritysten kehittämis-toiminnan kautta syntyy 2-3 kasvua kansainvälistymispotentialia omaavaa yritystä.	yrityksiä kpl 3 (2019) 5 (2021)	3	Toteutuu 
Kehitysyhtiö avustaa uusien yritysten sijoitautumista Imatran seudulle ja siten uusien työpaikkojen syntymistä.	Palveluprosessin asiakastytyväisyys väh. 4.	asiakastytyväisyys 4,0 (2019) 4,7 (2021)	4,9	Toteutuu 
Matkailun vastuukysymysten selkiyttämisen (Kaupungin sisällä) Kehitysyhtiö toimii aktiivisesti yritysverkostojen kokoajana ja operoijana. Kehitysyhtiö on aktiivisesti mukana muissa alueen toimivissa yritysverkostoissa, mm. GES (Green Energy Showroom) ja Venäjä-kauppaverkosto, Robottiikka, Talenthub, Metalliverkosto, hyvinvointialan verkosto.	Kehitysyhtiö on aktiivisesti mukana 5 yritysverkostossa eri toimialoilla, mukana 50 yritystä.	verkostojen määrä ja mukana olevat yritykset 5 (2019) 7 (2021) 50 (2019) 65 (2021)	7 ja 77	Toteutuu 
Kehitysyhtiö tuottaa laadukkaita auditoituja palveluita aloittaville ja toimiville yrityksille. Kehy on Uusyrittäskeskukset Ry:n edustaja Imatran Seudulla ja aktiivinen toimija valtakunnallisessa verkostossa.	70 perustettua yritystä / vuosi.	uutta yritystä 70 (2019) 72 (2021)	61	Ei toteudu 
	Yritysten eloonjäämisprosentti 2 vuoden tarkastelussa vähintään 80 %.	elossaoloprosentti 80 % (2019) 95 % (2021)	95	Toteutuu 
	Kehitysyhtiön palvelut ovat tunnettuja yritysten keskuudessa. Yrityskäyntejä tehdään 200 / vuosi.	yrityskäynnit 200 (2019) 430 (2021)	295	Toteutuu 
	Uusia työpaikkoja aloittaviin yrityksiin.	uudet työpaikat 100 (2019) palkka-ansioiden kehitys 113 (2021)	81 2,64 % kasvua edelliseen vuoteen	Toteutuu osittain 
Toimivien yritysten määrän kasvu Imatran seudulla sekä kasvu	Toimivia yrityksiä Imatran seudulla on vuonna 2020 yht. 2000 kpl, joista Kehyn asiakkaina n. 21 %.	prosenttia asiakkaana yrityskannasta 21,0 % (2019) 22,5 % (2021)	23 %	Toteutuu 

toimivat yrittäjät Kehyn asiakkaiden määrässä.	Asiakkaiden jalostusarvo vähintään.	mediaani euroa 100.000 € (2019) 160.000 € (2021)	89 068 €	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
	Saadut avustukset	mediaani asiakkaiden saamien avustusten määrästä 30.000 € (2019) 50.000 € (2021)	90 840 €	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kehitysyhtiön viestintä yrityksille ja sidosryhmille on aktiivista. Kehyn toiminnassa käytämme nykyaikaisia viestintävälineitä ja mahdollisuuksia. Facebook, Twitter ja muu sosiaalisen median hyödyntäminen ja Kehyn tunnettavuuden parantaminen.	Nettisivujen kävijämäärän kasvu 10 % vuodessa. Twitterissä ja Facebookissa jaetaan aktiivisesti Kehyn tuottamaa sisältöä.	tykkäyksen määrä 10 % (2019) 11 % (2021)	-21 %	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Y.E.S. keskuksen yhteistyöryhmässä mukana oleminen, yrittäjyys tutuksi alueen nuorille, yrittäjyydestä info-tilaisuudet nuorille	Yrittäjyydestä info-tilaisuudet nuorille, vähintään 6 kpl vuodessa alueen oppilaitoksissa.	tilaisuudet 6 (2019) 8 (2021)	8	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kehitysyhtiön talous saadaan tasapainotettua vuoden 2021 aikana vastaamaan uutta 22 euroa / asukas rahoitusohjaa.	Yhtiön talous on tasapainossa vuonna 2021.	Liiketulos 0,0 milj. € (2019) 0,0 milj. € (2021)	-0,055	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Edesautamme henkilöstöä sopeutumaan muutoksiin ja kannustamme kehittämään omaa osaamista.	Henkilöstön osaamisen lisääminen ja sairaspöissaolojen väheneminen.	Toteutuu / Ei toteudu Toteutuu / Ei toteudu	toteutuu	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Kehitysyhtiö saa asiakkailtaan hyvää palautetta palveluistaan. Vuoropuhelu asiakkaiden kanssa on luottamuksellista, avointa ja jatkuvaa	Asiakaspalaute on vähintään 4 (asteikolla 1-5).	asiakastytyväisyys 4,0 (2019) 4,7 (2021)	4,9	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Haetaan aktiivisesti uusia mahdollisia palvelumalleja ja -tuotteita asiakkaille	Otetaan käyttöön 1-2 uutta tai uudistettua palvelua tai tuotetta.	uudet tuotteet 1-2 (2019) 2 (2021)	2	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Tiedotamme yhtiön toiminnasta avoimesti ja aktiivisesti.	Uutiskirje min 6/vuosi, Tiedotteet Kehyn hallituksen kokouksista konsernille. Tiedotamme myös sivustollamme kehy.fi sekä sosiaalisessa mediassa.	uutiskirjeiden lukumäärä 6 (2019) 15 (2021)	4 uutiskirjettä	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

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. Toimitusjohtajan katsaus

2.1 Operatiivinen toiminta ja huoltovarmuus

Vuosi 2021 kokonaisuudessaan oli keskimääräistä hieman kylmempi. Lämmitystarveluku oli 4517, joka on 6,6 % Imatran Lämpö Oy:n käyttämää 28 vuoden keskiarvoa ja peräti 25,5 % vuoden 2020 lämmöntarvelukua suurempi. Talvi oli keskimääräinen ja kesä lämmin, mutta elokuu ja syyskuu viileitä. Helmikuu ja joulukuu olivat kylmiä. Joulukuu oli kylmin vuosiin.

Kaukolämmön peruskuorma biolämpökeskuksilla tuotettiin hakkeella ja metsäteollisuuden sivutuotteilla. Kaukolämmön vara- ja huippupolttoaineena oli maakaasu sekä biokaasu ja niiden varalla kevyt polttoöljy. Biolämpökeskukset ja kaukolämpöverkko ovat toimineet hyvin vuoden 2021 aikana, vaikka alkuvuonna normaalin talven olosuhteissa Virasojan biolämpökeskuksella ja Rajapatsaan biolämpökeskuksella oli hetkittäisiä häiriöitä. Nämä pystyttiin korjaamaan nopeasti ja hallitusti. Laitoshuollot ja verkostonrakentamiset/korjaukset toteutuivat suunnitellusti ja painopiste oli touko-kesäkuussa sekä alkusyksyssä. Kuljetinlaitteiden huoltoja ja investointeja on ollut ennakoitua enemmän, etenkin Virasojoilla. Virasojan polttoainesiloissa kokeillaan havukuorta paremmin kestäväää materiaalia. Materiaalikustannukset ovat nousseet ja toimitusajat pidentyneet.

Rajapatsaan biolämpökeskuksen savukaasupesurin käyttöönotto toteutettiin heti vuoden 2021 alussa. Lämpökeskuksilla vuoden 2021 merkittävimpiä muita investointeja olivat Virasojan lämpökeskuksen polttoainejärjestelmän remontointi. Rajapatsaan biolämpökeskuksen savukaasupesuri toi polttoainesäästöjä heti ensimmäisenä toimintavuotenaan.

Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön energialähteestä lasketut hiilidioksidin (CO₂) ominaispäästöt olivat 0 g/kWh vuonna 2021, kuten myös jo vuonna 2020. Kaukolämmön tuotanto on saatu täysin fossiilivapaaksi vaihtamalla maakaasu biokaasuksi ostamalla biokaasusertifikaatteja. Omaan tuotantoon käytetty kaasu oli sata prosenttisesti biokaasua. Kaasun osuus kaukolämmön tuotannon lämmönlähteistä oli 2,7 %, kun ennen biolämpökeskus- ja siirtoprojektin toteutusta kaukolämpö tuotettiin kokonaan maakaasulla. Metsäteollisuuden sivutuotteiden osuus oli 47,9 % ja metsänhoidon sivutuotteiden osuus oli vastaavasti 49,5 % tilivuonna 2021. Toistaiseksi ei ole ollut ongelmia biopolttoaineen, kaasun eikä sähkösaannin kanssa.

Virasojan lämpökeskuksen menolämpötilatasoja on vuoden 2020 ja edelleen 2021 aikana alennettu, minkä mahdollisti Ukonniemen linjaan rakennetun välipumppaamon käyttöönotto talvella 2020 ja pumppaamon tehostettu käyttö vuoden 2021 aikana. Tämä yhdessä runkolinjan saneerauksien kanssa pienensivät mitattuja verkostolämpöhäviötä ja tehostivat verkoston käyttöä.

Immolan alueen uusien kaukolämpöliittymien rakentaminen ja putkistosirrot oli suurin yksittäinen investointihanke vuonna 2021. Merkittävin saneerausprojekti oli Imatrankoskella Tainionkoskentien ja Heikinkadun risteyksen kaivon ja sen läheisen johto-osuuden uusiminen. Osa vuosille 2019 - 2021 suunnitelluista KL-johtojen perusparannuksista siirtyy tulevaisuuteen, koska uusien talojohtojen rakentamista ja niihin liittyvien runkojohtojen tekoa oli edelleen paljon. Uusia asiakkaita vuoden 2021 aikana tuli 13 sekä 4 maakaasuasiakasta vaihtoi kaukolämpöön. Imatran Lämpö Oy:n kaukolämpöverkon johtopituus vuoden 201 lopussa oli 90,0 kanavakilometriä. Uutta KL-verkostoa rakennettiin vuoden 2021 aikana 2,3 kanavakilometriä. Vanhaa korvattiin tai poistettiin käytöstä 1,0 kanavakilometriä.

Koronapandemian jatkumisesta loppuvuotta kohti kiihtymisestä huolimatta lämmön tuotanto ja jakelu sekä kaasunjakelu sujuvat normaalisti. Kevään, kesän ja syksyn laitoshuollot ja verkostonrakentamiset sekä korjaukset toteutuivat suunnitellusti. Koronaepidemian varautumistoimet ovat jatkuneet ja niitä tiukennettiin lokakuussa. Sairaustapauksia ja karanteeneja oli lokakuussa. Varaosien ja varahenkilöstöresurssien saatavuutta on kartoitettu.

Koronatilanne vaikuttaa yhtiön operatiiviseen toimintaan ja sen realisoituneet sekä vielä mahdollisesti realisoituvat riskit huomioidaan entistä tarkemmin työnjohdossa ja henkilöstöhallinnassa. Vaikka yhtiön kannalta tilanne oli vuoden 2021 lopussa vakaa, valtakunnallisesti ja maakunnallisesti koronatilanne on huonontunut.

Imatrankoskella oli suurehko vuoto KL-kaivon tuuletusputkessa joulukuussa noin -17 °C lämpötilassa. Vuoto saatiin rajattua ja korjattua nopeasti ja tehokkaasti minimoiden sen vaikutus koko järjestelmään sekä asiakkaisiin. KL-järjestelmän operatiivinen tila palautettiin normaaliksi sekä lämmöt takasin vuodon vaikutusalueella olleille asiakkaille vain muutamassa tunnissa. Muutoin kaukolämpöverkkojen sekä kaasuverkon käyttö vuonna 2021 sujui normaalisti ilman merkittäviä häiriöitä tai käyttökatkoksia. Kaukolämmön toimitusvarmuus on edelleen huippuluokkaa.

Yhtiön riskianalyysiä sekä varautumis- ja valmiussuunnitelma on päivitetty vuoden lopussa. Sen riskianalyysien ja toimintaohjeiden päivitys on jatkuva prosessi

Suomen kaasumarkkinat uudistuivat 1.1.2020. Maakaasun tukku- ja vähittäismarkkinat avattiin kilpailulle EU:n sisämarkkinoita koskevien säännösten ja maakaasumarkkinain mukaisesti. Syksyn 2019 aikana uudistetut kaasun hinnoittelun rakenne ja sopimukset sekä hankinnan, että myynnin osalta, tulivat voimaan vuoden 2020 alusta. Ne vastaavat kaasumarkkinauudistuksen uusia vaatimuksia ja yhtiön niiden myötä muuttuneita tarpeita. Vuoden 2021 alusta lähtien Imatran Lämpö Oy siirtyi hankkimaan maakaasun kokonaan markkinahinnan mukaan hinnoiteltuna. Myös Imatran Lämpö Oy:n asiakkaille myytävä maakaasu on hinnoiteltu 1.1.2021 alkaen markkinahintapohjaisesti. Hinnoittelussa sovelletaan Argus Median julkaisemaa, edellisen kuun viimeisenä arkipäivänä noteerattua TTF Front Month-arvoa. Imatran Lämpö Oy julkaisee myyntihinnan internet-sivulla kunkin kuukauden alkupäivinä, kun sovellettava TTF FM arvo on saatu tietoon. TTF FM arvosta riippuen maakaasun myyntihinta voi kuukausittain nousta tai laskea aikaisempaakin voimakkaammin. Näin tapahtuikin. Maakaasun eurooppalainen markkinahinta nousi loppuvuonna jyrkästi. Vuoden 2021 alusta 2021 loppuun eurooppalainen TTF-FM -pörssihinta nousi 7 kertaiseksi.

Kaukolämmön kuluttajahinnoitteluun ei tehty muutoksia vuonna 2021. Kaukolämmön kuluttajahintaa vuodelle 2022 ei nosteta vuoden vaihteessa. Lähtökohtaisesti ja toiminnan toteutuessa suunnitellusti se pysyy ennallaan vuoden 2022 aikana, mutta tilannetta energiamarkkinoilla seurataan. Kilpailukykyinen hintataso on yhtiön tulevaisuuden strategian ja toiminnan kulmakivi.

2.2. Liiketoimintakatsaus

Kaukolämmön kokonaismyynti vuonna 2021 oli 165 GWh (10,49 miljoonaa euroa, alv 0 %), kaasun jakelun 27 GWh, LHV (1,25 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja kaasun jakelun 25 GWh, LHV (1,37 miljoonaa euroa, alv 0 %). Vastaavat myyntitulot vuonna 2020 olivat kaukolämmölle 141 GWh, LHV (9,08 miljoonaa euroa, alv 0 %), maakaasun jakelulle 28 GWh, LHV (1,19 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja maakaasun jakelun myyntitulot 27 GWh, LHV (0,69 miljoonaa euroa, alv 0 %). Kaukolämmön energiamäärä oli 9,1 % ja myynti euroissa 8,3 % budjetoitua suurempi. Kaukolämmön liikevaihto nousi 15,5 % vuoteen 2020 verrattuna. Maakaasun jakelun energiamäärä oli 5,3 % ja rahallinen määrä 5,1 % budjetoitua pienempiä. Vastaavasti maakaasun jakelun myyntienergia oli täysin suunnitellun mukainen, mutta sen rahallinen määrä jopa 104 % budjetoitua suurempi.

Joitakin rakennuksia purkamisen takia poistui, mutta kaukolämmön piiriin tuli kokonaan uusia asiakkaita ja myös entisiä maakaasuasiakkaita. Tilikauden energian myynti, kaukolämpö ja kaasu, ylitti 1,44 miljoonaa euroa (12,3 %) suunnitellusta energianmyynnistä. Vuosi oli keskimääräistä hieman kylmempi. Talvikuukaudet, etenkin joulukuu ja helmikuu, olivat normaalia kylmempiä. Kesäaikana hotellien, uimahallin, urheilutalon ja oppilaitosten lämpimän käyttöveden kulutus oli minimaalista leikaten kesäkuukausien kaukolämmön myyntiä, kun lämpimän kesän aikana lämmitystarvetta ei juurikaan ollut.

Eurooppalaisen TTF-indeksiin sidottu energiakomponentin hinta nousi rajusti vuoden loppua kohden, mikä selittää kaasun jakelun myyntitulon liikevaihdon kasvua. Maakaasun liittyvien verojen ja huoltovarmuusmaksujen läpilaskutus siirtyi jo vuoden 2020 alussa maakaasun jakeluun.

Yhtiön liikevaihto kokonaisuudessaan oli 13,648 miljoonaa euroa (alv 0 %), johon sisältyvät kaukolämmön ja kaasun myynti (yhteensä 13,112 miljoonaa euroa, alv 0 %), ilmaisten päästöoikeuksien myynti (0,396 miljoonaa euroa), asiakkaiden lämmönjakokeskusten tuloutukset, myyntitulot pienimuotoisesta konsultoinnista, kirjanpidolliset liittymismaksujen tuloutukset sekä satunnaiset muut myyntitulot.

Liikevaihto oli 16 % budjetoitua suurempi ennakoitua suuremman energiamyynnin sekä myytyjen päästöoikeuksien vuoksi, joilla tosin kompensoitiin kasvaneita energialähteiden hankintakuluja. Tilikauden taloudellinen tulos ja myös ydinliiketoiminnan tulos oli suunniteltua parempi.

Yhtiön todellinen liiketoiminnan tulos huomioiden poistot ja rahoituskulut oli ennen veroja ja tilinpäätössiirtoja 2,238 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos verojen sekä tilinpäätössiirtojen (poistoerokirjauksien) jälkeen 1,475 miljoonaa euroa ja oli budjetin mukainen. Yhtiön todellinen ydinliiketoiminnan tulos huomioiden poistot ja rahoituskulut oli ennen veroja ja tilinpäätössiirtoja 2,088 miljoonaa euroa, joka oli suunniteltua 13 % parempi. Tulos oli ydinliiketoiminnan tuloista 150 000 euroa suurempi, koska öljyn hinnan nousun myötä varastoissa olevan öljyn arvo nousi vastaavan summan. Positiivinen tulos varmistaa yhtiön jatkuvan kehittämisen ja kilpailukykyisen asiakashinnoittelun.

Metsäenergian yksikkökustannukset ovat nousseet merkittävästi edellisen 1,5 vuoden aikana. Erityisesti edullisten metsäenergiajakaiden hinnat ovat nousseet lähes 20 %. Huolimatta kaukolämmön kasvaneesta liikevaihdosta tällä on keskeinen tuloista alentava merkitys. Kaasun pörssihinta on ollut selvästi ennakoitua kalliimpaa. Kaasun myynnissä hinnan nousu on hoidettu läpilaskutuksella, mutta omalle huippu- ja varalaitoksilla kaasulla tuotetulle kaukolämmölle ei ole tullut myyntikatetta.

Yhtiön taseen loppusumma vuoden 2021 lopussa oli 42,675 miljoonaa euroa, josta oman pääoman osuus on 35,5 %. Vuoden 2021 lopun omavaraisuusaste oli 38,1 %, joka on asetetun tavoitteen (38,0 %) mukainen.

Investointilainan kymmenes lyhennyserä maksettiin kesäkuussa, mutta investointilainan puolivuositista joulukuun lyhennystä lykättiin lainan maksun loppuun vuodelle 2026. Tällä vahvistettiin kassaa. Yhtiön seitsemäntenä toimintavuotena itse operatiivinen kassavirta säilyi vahvana. Lähinnä uusien asiakkaiden liittämisten sekä ennakoivien laitokunnossapitotoimenpiteiden vuoksi tulo-rahoituksella tehtävät investoinnit olivat jälleen ennakoitua suuremmat. Omistajalle maksetut kahden edellisen vuoden osingot heikensivät kokonaiskassavirtaa sekä pienensivät kasvavaroja ja omaa pääomaa.

2.3 Asiakkaat ja hinnoittelu

Imatralaisista 50 % asuu kaukolämmitetyissä taloissa. Imatran Lämpö Oy:n kaasunjakelun piirissä on lähes 8 % väestöstä. Imatran Lämpö Oy:n asiakaskuntaan kuuluu siten 58 % Imatran väkiluvusta eli noin 15 000 kaupunkilaista. Julkisista ja liikekiinteistöistä yli 90 % on joko kaukolämmön tai maakaasun piirissä.

Vuoden 2021 aikana useita kaasiasiakkaita siirtyi kaukolämpöasiakkaiksi ja kaksi asiakasta vaihtoi toiseen kaasun toimittajaan. Koko yhtiön markkinaosuus säilyi vahvana, mutta kaasun myynnin ja jakeluverkon kustannukset kohdistuvat pienenevään kaasuvolyymiin. Vuoden 2021 alusta Imatran Lämpö Oy:n kaasun vähittäismyynnin hinnoittelu muutettiin markkinahintaan perustuvaksi, uuden hankintasopimuksen tavoin. Maakaasun eurooppalainen markkinahinta nousi jälkimmäisellä vuosipuolikkaalla jyrkästi ja ennakoimattomasti, mikä on heikentänyt kaasun kilpailukykyä entisestään ja radikaalisesti.

Uusia kaukolämpöasiakkaita vuoden 2021 aikana tuli 13 (mm Imatrankosken kentän huoltorakennus, Padel-halli, Koskenkoulu, 10 uutta ja/tai vanhaa öljylämmitteistä omakotitaloa) + 4 (omakotitalo, 2 rivitaloa, tennishalli) maakaasuasiakasta vaihtoi kaukolämpöön. Lisäksi jäähalli siirtyi kaukolämpöön heti vuoden 2022 alussa. Uudet lämmitystavan kaukolämmöksi muuttaneet rakennukset tuovat merkittävät leikkaukset kaupungin hiilidioksidipäästöihin.

Vuoden 2020 - 2021 aikana käytöstä poistuvien sekä purettujen tai myöhemmin purettavien koulujen, liikekiinteistöjen ja opiskelija-asuntoloiden kaukolämmitys lopetettiin. Usean suuren kiinteistön poistuminen kaukolämmityksen piiristä vuosina 2018, 2019, 2020 ja 2021 näkyi kaukolämpökuorman vähenemisenä. Kuitenkin uusien liikekiinteistöjen, palvelutalojen ja koulujen liittyminen kaukolämpöön vaikutti lämpökuorman positiivisesti korvaten osaltaan kaukolämmityksestä poistuneiden kiinteistöjen lämmönmyyntiä.

Kun kaukolämmön myynnin lämmityksen osuus lämpötilakorjataan, havaitaan, että kaukolämmön lämpötilakorjattu vuosimyynti ajanjaksolla 2017 – 2021 on pysynyt lähes samana, noin 158 GWh tasolla. Uudet kaukolämpöasiakkuudet ovat korvanneet asiakaskunnasta poistuneiden purettujen rakennusten myyntiä. Yhtiölle on ensiarvoisen tärkeää säilyttää nykyiset asiakkaistaan ja saada uusia asiakkaita mahdollisimman paljon kannattavasti kilpailuilla markkinoilla.

ELY ja ARA myöntävät tukea kiinteistöjen energiaremontteihin ja lämmityksen muuttamiseen öljystä mm. kaukolämpöön. Myös imatralaisia tukiin oikeutettuja kiinteistöjä siirtyi ja on siirtymässä kaukolämpöön, mikä tukee Imatran kaupungin tavoitetta pienentää asumisen hiilidioksidipäästöjä. Kaukolämpöverkon laajentamisen kalleus rajoittaa yhtiön mahdollisuuksia kilpailla uusista potentiaalisista asiakkaista. Verkkoa voidaan laajentaa, mutta vaadittava rahoitus tulee järjestää sekä varmistaa, että kasvu suuntautuu riittävän elinvoimaisiin kiinteistöihin ja alueille.

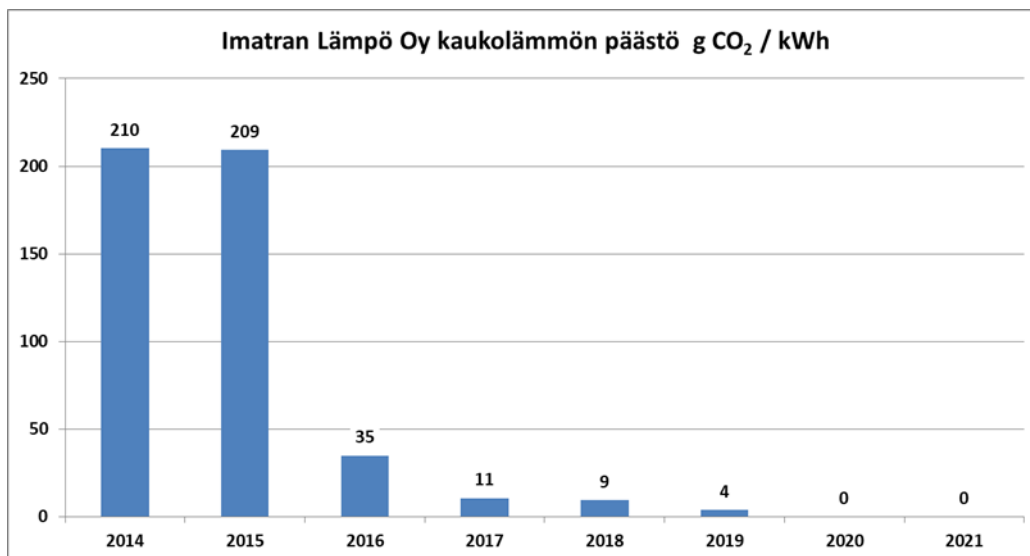
Vuoden 2021 aikana yhtiö edelleen kartoitti uusia kohteita, joihin kaukolämpöä kannattaa tarjota. Yhtiö suunnitteli ja kehittäi asiakkailleen tarjottavia uusia palveluita, joita toteutettiin mm. huoltopalvelu, KL-liittymän kokonaistoimitus ja rahoitus sekä pienimuotoinen konsultointi. Kehitystyö jatkui osana strategiaprosessia vuoden 2021 aikana. Markkinointi- ja myyntitoiminta jatkui vilkkaana ja tilikaudella 2021.

Yhtiön liiketoiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista keskeisimpiä ovat markkina-aseman säilyttäminen, vahvistaminen ja kaupungin sekä asiakaskunnan säilyminen elinvoimaisena. Onnistunut biolämpökeskus- ja siirtojohtoinvestointi sekä lämpökeskusten ja kaukolämpöverkon pienemmät kehitysinvestoinnit mahdollistavat aiempaa edullisemmän polttoaineen käytön ja siten kaukolämmön kuluttajahinnan pitämisen kilpailukykyisenä, mikä vahvistaa yhtiön asemaa lämmitysmarkkinoilla.

Lämmön ja kaasun jakeluverkot ovat kaupungin keskeisintä infrastruktuuria. Jakeluverkkojen suunnitelmallista kehittämistä ja kulutusten ennustamista on tärkeää ja vaatii alueen yksityisten ja kunnallisten toimijoiden tiivistä yhteistyötä suunnittelussa. Yhtiön tuotteiden käyttö hyödyttää myös omistajaa yhtiön markkina-arvon kasvuna. Suuri osa yhtiön energialähteiden, palveluiden ja muusta hankinnasta tapahtuu lähialueelta, mikä suoraan kasvattaa Imatran talousalueen elinvoimaa ja omistajan verotuloja.

Kaukolämmön menestystekijöitä ovat edullinen hinta ja bioenergian jopa 100 %:iin yltävä osuus sekä varmatoimiset kuluttajalaitteet. 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. Vuoden 2021 aikana kehittyvät teollisuuden hukkalämpöjen hyödyntämisestä käynnistyivät konkreettisesti yhdessä kaupungin keskeisten teollisten toimijoiden kanssa. Energiainvestointien koko elinkaaren aikaiset kustannukset koostuvat investoinnista, energialähteestä sekä käyttö- ja kunnossapidosta.

Kaukolämmön kuluttajahinnat olivat alle Energiateollisuus ry:n julkaisemien valtakunnallisen lämpöyhtiöiden yhtiökohtaisten keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa. Syksyllä tapahtuneen eurooppalaisen pörssihinnan jyrkän ja yllättävän nousun vuoksi maakaasun kuluttajahinta oli ennätykskorkea vuoden 2021 lopussa, eikä ollut enää kilpailukykyinen muihin lämmitysmuotoihin nähden.



Kuva 1: Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön CO₂-ominaispäästöjen kehitys. Vuoden 2021 kaukolämmön ominaispäästö oli nolla.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TP 2021	TP 2020	Muutos	Muutos
1 000 €			€	%
LIKEVAIHTO	13 648	11 537	2 111	18,3 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3	2	2	101,9 %
Ostot	6 770	4 816	1 954	40,6 %
Varaston muutos	-150	131	-280	-214,8 %
Ulkopuoliset palvelut	779	685	94	13,7 %
Materiaalit ja palvelut	7 399	5 632	1 767	31,4 %
Henkilöstökulut	1 012	992	21	2,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	1 871	1 844	27	1,5 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	2 811	2 518	292	11,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-573	-595	22	-3,7 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	2 238	1 923	314	16,3 %
Tilinpäätössiirrot				
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	393	0	393	0,0 %
Tuloverot	370	386	-16	-4,2 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	1 475	1 537	-62	-4,0 %
TUNNUSLUVUT				
Liiketulos-%	20,6 %	21,8 %		
Rahoitus-%	41,2 %	46,3 %		

TASELASKELMA	TP2021	TP 2020
1 000 €		
Aineettomat hyödykkeet	19	22
Aineelliset hyödykkeet	36 222	36 928
Sijoitukset yhteensä	174	168
PYSYVÄT VASTAAVAT	36 414	37 118
Vaihto-omaisuus	547	397
Pitkäaikaiset saamiset	26	0
Lyhytaikaiset saamiset	5 688	3 675
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 261	4 072
VASTAAVAA YHTEENSÄ	42 675	41 190
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	1 003	1 003
Muut rahastot	9 000	9 000
Edell. tilikausien voitto/tappio	3 678	2 141
Tilikauden voitto/tappio	1 475	1 537
OMA PÄÄOMA	15 155	13 680
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	1 360	967
Pitkäaikainen vieras pääoma	21 174	22 318
Lyhytaikainen vieras pääoma	4 986	4 224
VIERAS PÄÄOMA	26 160	26 542
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	42 675	41 190
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	38,7 %	35,6 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	173 %	214 %

RAHOITUSLASKELMA	TP 2021	TP 2020	Muutos	Muutos
1 000 €			€	%
Liikevoitto	2 238	1 923	314	16,3 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	1 871	1 844	27	1,5 %
Käyttöpääoman muutos	-1 310	2 285	-3 595	-157,3 %
Maksetut korot	-579	-603	23	-3,9 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	6	8	-1	-16,7 %
Rahoitustuotot	573	595	-22	-3,7 %
Liiketoiminnan rahavirta	2 798	6 052	-3 254	-53,8 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-1 222	-1 750	528	-30,2 %
Investointiavustukset	0	185	-185	-100,0 %
Investointien rahavirta	-1 222	-1 565	343	-21,9 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	1 577	4 487	-2 910	-64,9 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 185	-2 370	1 185	-50,0 %
Maksetut osingot	0	-1 700	1 700	-100,0 %
Maksetut välittömät verot	-392	-417	25	-6,1 %
Rahoituksen rahavirta	-1 577	-4 487	2 910	-64,9 %
KASSAVIRTA	0	0	0	

4. Hallitus

Imatran Lämpö Oy:n hallitukseen ovat tilikauden aikana kuuluneet:





- Heikki Tanninen, puheenjohtaja, 26.8.2021 asti
- Kari Terho, 26.8.2021 asti
- Jerena Juutilainen, 26.8.2021 asti
- Antero Lattu, puheenjohtaja, 26.8.2021 alkaen
- Ari Seppänen, varapuheenjohtaja
- Sari Pöyhönen, 26.8.2021 alkaen
- Tuula Putto
- Helena Roiha, 26.8.2021 alkaen

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä 12 henkilöä, joista vakituudessa työsuhhteessa oli 11 henkilöä ja määräaikaissa yksi henkilö henkilöstön keski-ikä ollessa 40,8 vuotta. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 12,0 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	12,0	11,0	11,0	11,0	11,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	2,0	2,0	2,0	1,0	1,0
Kaikki yhteensä	14,0	13,0	13,0	12,0	12,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Kertoo, että yhtiö on markkinoilla kilpailukykyinen ja lämmityskustannukset ovat Imatralla valtakunnan keskitasoa	Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Seurataan vuosittain.	Kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan) valtakunnallisesti keskitasoa (verrataan ET:n hintatilaston tyyppitalojen aritmeettisiin keskiarvoihin). <i>Kaukolämmön hinta: V2019: alle valtakunnallisen keskihinnan V2021: alle valtakunnallisen keskihinnan</i>	Kaukolämmön kuluttajahinnat olivat alle Energiateollisuus ry:n julkaisemien valtakunnallisen lämpöyhtiöiden yhtiökohtaisten keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa. Syksyllä tapahtuneen eurooppalaisen pörssihinnan jyrkän ja yllättävän nousun vuoksi maakaasun kuluttajahinta oli ennätyskorkea vuoden 2021 lopussa, eikä ollut enää kilpailukykyinen.	Toteutuu 
Öljy- ja maakaasulämmitteisten rakennusten muuttaminen fossiilivapaaseen / hiilivapaaseen kaukolämpöön	Öljy- ja maakaasulämmitteisten rakennusten muuttaminen fossiilivapaaseen / hiilivapaaseen kaukolämpöön.	Rakennusten lukumäärä: 1) omakotitalot 2) muut rakennukset. Huom! Omakotitaloja ja muita rakennuksia muutetaan kaukolämpöön syksyn 2020 aikana. <i>Uusi tavoite: V2021 1) omakotitaloja 8 kpl 2) muita rakennuksia 2 kpl</i>	1) Omakotitaloja muutettiin kaukolämpöön 11 kpl 2) Muita rakennuksia 6 kpl Tavoitteet ylitettiin.	Toteutuu 
Omavaraisuus, Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelppoinen yritys.	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.	Omavaraisuusaste 38 % (v. 2021 lopussa) Lisää lainaa ei otettu ja investointilainaa lyhennettiin maksuaikataulun mukaisesti. Tuuloskehitys oli positiivista, mikä vahvisti omaa pääomaa. Omistajalle maksettu osinko v 2019 ja maksettava osinko v2020 pienentävät omaa pääomaa. <i>33,6 % (2019) 32,0 % (2020) 38,0 % (2021)</i>	Omavaraisuusaste 38,1 % (v.2021 lopussa) Lisää lainaa ei otettu. Investointilainaa lyhennettiin maksuaikataulusta poiketen vain yksi puolivuotislyhennys eli 50 % suunnitellusta kokonaisvuosislyhennyksestä. Tuuloskehitys oli positiivista, mikä vahvisti omaa pääomaa. Omistajalle maksetut osingot v. 2019 ja v.2020 ovat pienentäneet omaa pääomaa.	Toteutuu 
Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelppoinen yritys - tulos	Vuosittainen tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoeh-	V. 2021 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoeh-	Tilikauden 2021 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli positiivinen.	Toteutuu 

	toisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) – POSITIIVINEN.	sesti EBT; Tulos rahoitus-erien jälkeen) POSITIIVINEN. <i>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja positiivinen (2019)</i> <i>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja positiivinen (2021)</i>		
--	--	--	--	--

Imatra Base Camp Oy

1. Toimiala

Yhtiön tehtävänä on tuottaa kaupunkikonsernille myynti- ja markkinointipalveluja sekä huolehtia kaupungin matkailun info-toiminnasta. Yhtiön toimintaa ohjataan soveltuvin osin kaupungin sopimusohjausmallin mukaisin sopimuksin.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Vuosi 2021 käynnistyi samoissa tunnelmissa kuin edellinen vuosi päättyi. Covid-19 -pandemian tuomat vaikeudet heijastuivat erityisesti matkailuun sekä tapahtumatoimintaan ja näin ollen niiden vaikutukset myös yhtiön toimintaan olivat merkittävät. Työmäärä lisääntyi, koska aiemmin myydyt/sovitut tapahtumat ja näytökset joko siirtyivät tai peruuntuivat kokonaan, jopa useampaan kertaan vuoden aikana. Työmäärää lisäsivät myös rekrytointiin ja matkailuun liittyvät lisävastuut, jotka tulivat osittain yhtiön vastuulle. Yhtiö palkkasi kesäkuussa markkinointiasistentin, jonka rekrytointi pystyttiin toteuttamaan annetun budjetin raameissa.

Yhtiö on tehnyt markkinointistrategian vuosille 2021 - 2023. Strategiaan sisältyvät markkinointitoimenpiteet toteutettiin vuoden aikana tuon ohjelman mukaisesti. Strategiasta on johdettu eri "toimialueisiin" kohdennetut markkinointitoimenpiteet.

Urheilu- ja liikuntamatkailuun tehtiin oma suunnitelma, jota toteutetaan 2022 alusta alkaen. Ensilumen ladun leiri-myynti sekä yrityspakettien myynti onnistuivat kohtuullisesti. Jäähallin kesäajan myynti oli 1 121 h, joka oli 14 % enemmän kuin edellisenä vuotena.

Teatterin katsojamäärä jäi ymmärrettävästi tavoitteesta. Kokonaiskatsojamäärä oli 15 217, josta kesäteatterin osuus oli 11 062. Kesäteatterin tavoite oli 9432. Kulttuuritalo Virrassa (Karelia-Sali) saatiin toteutettua 35 konserttia, joka oli noin puolet varatuista. Monitoimitilojen myynti oli hyvällä tasolla ollen 2 707 tuntia.

Matkailun info-piste toteutettiin kesäajaksi keskustaan. Infossa vieraili yli 1 900 asiakasta. Matkailukesä oli muutenkin Imatran seudulla onnistunut. Koko vuoden yöpymismäärä oli 173 000 kpl, kasvua edelliseen vuoteen n. 11 %. Matkailun markkinointitoimenpiteet kohdennettiin kotimaan markkinointiin, joka oli yksi syy hyvään matkailukesään Imatralla.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TA 2020	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIKEVAIHTO	754	871	772	99	12,8 %
Materiaalit ja palvelut	270	285	269	16	5,8 %
Henkilöstökulut	390	480	368	112	30,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	96	97	110	-13	-12,0 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	-3	9	24	-15	-62,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0,0 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-3	9	24	-15	-63,4 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	-0,4 %	1,0 %	3,1 %		
Rahoitus-%	-0,4 %	1,0 %	3,1 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Myyntisaamiset	1	1
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	256	218
Siirtosaamiset	0	4
Lyhytaikaiset saamiset	257	223
VAIHTUVAT VASTAAVAT	257	223
VASTAAVAA YHTEENSÄ	257	223
Osakepääoma	3	3
Muut rahastot	140	140
Edell. tilikausien voitto/tappio	-68	-92
Tilikauden voitto/tappio	9	24
OMA PÄÄOMA	83	74
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Ostovelat	37	43
Velat saman konsernin yrityksille	1	1
Muut velat	59	43
Siirtovelat	77	61
Lyhytaikainen vieras pääoma	174	148
VIERAS PÄÄOMA	174	148
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	257	223
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	32,4 %	33,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	0,0 %	0,0 %

RAHOITUSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	0	9	24	-15	-62,4 %
Käyttöpääoman muutos	0	-9	-6	-3	56,7 %
Liiketoiminnan rahavirta	0	0	18	-18	0,0 %
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	0	0	18	-18	-100,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA	0	0	18	-18	-100,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0		
Rahavarat	0	0	0		
Rahavarat	0	0	0		

4. Hallitus





- Ari Lindeman/Kai Roslakka, puheenjohtaja
- Jukka Aallikko, tj./sihteeri
- Lassi Nurmi
- Mirja Borgström
- Juha Iso-Aho
- Anssi Juutilainen

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä 8 henkilöä, joista vakituisesa työsuhhteessa oli seitsemän henkilöä ja määräaikaisessa yksi henkilö. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 7,1 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	5,0	6,0	6,0	6,0	7,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Kaikki yhteensä	5,0	6,0	6,0	6,0	8,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Tapahtumien vaikutavuus ja elinvoima	Nykyisten tapahtumien kehittäminen, uusien hakeminen.	Saimaa Cycle Tour (Uusi elinvoimatapahtuma) 2500 osallistujaa v. 2021	1 400 kpl	Toteutuu osittain 
Imatran tunnettuuden kasvattaminen matkailukohteena	Imatran kotimaan matkailuvolyymin kasvattaminen.	Majoitusvuorokaudet, kampanjoiden tavoitettavuudet: 10 % vuotuinen kasvu 247 000 (2019) 156 000 2020 152 000 10/2021	173 000 kpl	Toteutuu 
Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti	Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Brändi- ja tunnettuustutkimus kahden vuoden välein, jatkuva mediaseuranta- ja analytiikka. 3,2 (2017) 3,3 (2019) 3,4 (2021)	Mittaustulosta toistaiseksi julkaisematta.	Ei tietoa 
Imatran (Ukonniemi) alueen urheilu- ja liikuntamatkailun kehittäminen	Kansallisten ja kansainvälisten tapahtumien hakeminen yhdessä järjestöjen kanssa, leiri- ja turnaustoiminnan kehittäminen, mukana konsernin kv-toiminnassa.	Urheilu- ja liikuntamatkailun yöpymisvuorokaudet 9.292 kpl 2019 10.000 kpl 2021	5 362 kpl	Toteutuu osittain 

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy

1. Toimiala

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n toimialana on aluekunnossa ja -puhtaanapito, maanrakennus, kiinteistöhuolto ja -kunnossapito sekä käyttäjäpalvelut jää- ja uimahallilla, urheilutalolla ja kouluilla sekä Imatran Vedelle vesiverkoston yllä- ja kunnossapitopalvelut. Yhtiön toiminnan volyyymi oli n. 8,17 M€ ja henkilöstömäärä 54 vakituista henkilöä vuoden lopussa. Yhtiö on kaupungin 100 % omistama. Yhtiön tarkoitus on tuottaa palveluja omistajalleen säilyttäen sidosyksikköroolinsa suhteessa omistajaan.

2. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön liikevaihto vuonna 2021 oli 8.157.277 euroa ja tilikauden tulos oli tappiollinen -34.613 euroa. Liiketoiminnan muut tuotot olivat 17.695 euroa, joka koostui vanhan kaluston myynnistä.

Vakituksia työntekijöitä yhtiö työllisti vuoden lopussa 54 henkilöä, kausityöntekijöitä yhtiö työllisti vuoden aikana kaikkiaan 17 henkilöä. Yhteensä yhtiö työllisti 59,8 henkilötyövuotta.

Budjettiin (94 028 €) verrattuna huonompaan tulokseen vaikutti runsasluminen talvi. Lumikertymä aiheuttaa normaalia tuotantokustannusten vaihtelua ja vaikuttaa suoraan vuosittaiseen tulokseen, koska myyntitulot eivät muutu muodostuvien kustannusten mukaan. Aluekunnossapidon palvelu- ja materiaaliostot olivat noin 225 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2020 ja 170 000 euroa budjetoitua suuremmat. Budjetti laaditaan arvioitujen keskivertokustannusten mukaan. Liikevaihto nousi 725 482 euroa budjetoitua suuremmaksi. Liikevaihdon nousu koostui eri tuotantoyksiköiden erillislaskutettavista töistä. Budjetoitua suurempi liikevaihto paransi vuoden tulosta, tappio jäi sen ansiosta pieneksi. Maanrakennuksen kohteissa kehitettiin kaluston käyttöä, tavoitteena parantaa tuottavuutta tekemällä sama työ vähemmällä resursseilla.

TUOTTAVUUS	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Liikevaihto / htv	115 295	116 195	136 182
Liiketulos / htv	417	6 927	-590
Jalostusarvo / henkilö	51 120	58 672	51 400
Jalostusarvo / henkilöstökulut	1,04	1,16	1,02
Henkilöstökulut / henkilö	49 071	50 561	53 299

Yleinen hintojen nousu, erityisesti palkka ja polttoainekustannukset, aiheutti tuotantokustannusten kasvua. Kaluston huoltopalveluiden ulkoistamisesta luovuttiin, rekrytoitiin yhtiölle oma huoltohenkilö. Omalla huoltohenkilöllä tavoitellaan ensisijaisesti laadukkaampaa huolenpitoa kalustosta sekä saada kaluston seisonta-aikoja lyhyemmiksi.

Yhtiön talouden tasapainoa tarkastellaan pidemmällä aikaikkunalla, hyväksytään tuloksen vaihtelut eri vuosien välillä. Tuloksen vaihteluun eniten vaikuttavat sääolosuhteet ja lumikertymä. Välillä tehdään tappiollinen tulos. Tappiovuodet kuitataan positiivisilla vuosilla ja tästä näkökulmasta vuoden 2021 tulos on hyväksyttävä.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
LIKEVAIHTO	7 449	8 157	7 320	837	11,4 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	0	15	36	-21	0,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	2	1	2	0,0 %
Materiaalit ja palvelut	2 604	3 316	2 073	1 244	60,0 %
Henkilöstökulut	3 057	3 193	3 185	7	0,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	120	98	111	-12	-11,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	1 574	1 603	1 552	50	3,3 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	94	-35	436	-472	-108,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	1	0	1	0,0 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	94	-35	437	-471	0,0 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	1,3 %	-0,4 %	6,0 %		
Rahoitus-%	2,9 %	0,8 %	7,5 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Rakennukset ja rakennelmat	23	25
Koneet ja kalusto	323	383
Aineelliset hyödykkeet	346	408
PYSYVÄT VASTAAVAT	346	408
Aineet ja tarvikkeet	53	56
Vaihto-omaisuus	53	56
Myyntisaamiset	58	30
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	1 672	1 607
Siirtosaamiset	65	43
Lyhytaikaiset saamiset	1 795	1 679
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 848	1 735
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 194	2 143
Osakepääoma	593	593
Muut rahastot	453	453
Edell. tilikausien voitto/tappio	-75	-511
Tilikauden voitto/tappio	-35	437
OMA PÄÄOMA	936	970
Ostovelat	475	381
Velat saman konsernin yrityksille	3	20
Muut velat	128	116
Siirtovelat	652	655
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 258	1 173
VIERAS PÄÄOMA	1 258	1 173
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 194	2 143
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	42,7 %	45,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	0,0 %	0,0 %

RAHOITUSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	94	-35	436	-472	-108,1 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	120	98	111	-12	-11,0 %
Käyttöpääoman muutos	-100	-27	-413	386	-93,4 %
Maksetut korot	0	-1	-2	1	-43,8 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	0	2	2	0	-16,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	115	37	134	-98	-72,6 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-115	-37	-189	152	-80,5 %
Luovutustulot käyttöomaisuudesta	0	0	54	-54	0,0 %
Investointien rahavirta	-115	-37	-134	98	-72,6 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	0	0	0	0	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %

4. Hallitus

Hallituksen jäsenet 24.8.2021 saakka:

- Sami Turunen, puheenjohtaja
- Vesa Urtti
- Milla Oinonen, 25.3.2021 saakka
- Marko Pollari, 26.3.2021 alkaen

Hallituksen jäsenet 25.8.2021 alkaen:







- Kari Paldanius, puheenjohtaja
- Markku Pentikäinen, varapuheenjohtaja
- Helmi Manninen
- Janne Hämäläinen
- Suvi Rautsiala

5. Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä 57 henkilöä, joista vakituksessa työsuhteessa oli 14 henkilöä ja määräaikaissä kolme henkilöä. Yhtiön työpanos tilikaudella oli 59,8 henkilötyövuotta.

	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituiset	77,0	76,0	64,0	59,0	54,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,0	2,0	1,0	2,0	3,0
Kaikki yhteensä	78,0	78,0	65,0	61,0	57,0

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Turvallisen, terveellisen ja viihtyisän asuin- ympäristön ylläpitäminen. Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1..7.	Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1..7	Asiakaskysely 4,9 (2019) >5,0 (2021)	5,2	Toteutuu 
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys. Pitkällä aikajänteellä oma pääoma ei vähene ja käyttöpääoma on riittävä.	Myyntikate 8,0 - 13 %	Myyntikate 9,86 (2019) 12,00 (2021)	9,13 %	Toteutuu 
	Tilikauden tulos positiivinen	Tilikauden tulos 31 400 (2019) 94 000 (2021)	-34 614	Ei toteudu 
	Liikevaihto/htv > 100 000	Liikevaihto €/htv 115 295 (2019) 124 150 (2021)	136 182	Toteutuu 
	Liiketulos/htv >1 000	Liiketulos €/htv 417 €/htv (2019) 1 566 €/htv (2021)	-590	Ei toteudu 
	Käyttöpääoma	Rahoitustulos 152 552 € (2019) 214 000 € (2021)	63 929	Ei toteudu 

Imatran Toimitilat Oy

1. Toimiala

Yhtiön omistamia ja hallitsevia kohteita/kiinteistöjä on kaikkiaan 51 kappaletta ja yhteensä 88 460 m².

2. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön liikevaihto laski, ollen 10 388 321 € (11 000 997 €, 2020). Yhtiön tulos oli -1 460 692,15 € (-2 024 778 €, 2020). Omavaraisuusaste laski hieman, ollen 67 % (68,6 %, 2020).

Yhtiön merkittävimmät hankkeet tulevat koskemaan lähivuosina Imatran urheilutaloon ja uimahalliin. Kosken koulu-keskus uudisrakennus valmistui vuonna 2021. Myös Kosken koulun muuntojoustavan vuokratouluun toinen osa valmistui 2021 heinäkuussa. Päiväkotien peruskorjausten ja uudisrakennusten tarkempi laajuus ja aikataulu varmistuvat tulevaisuudessa.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnustettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa. Merkittävin riski on sisäilmaongelmista johtuvat tilojen käyttökiellot, jotka voivat aiheuttaa väistötilakustannuksia. Merkittävä sisäilmariski ja tekninen riski on suurin vanhassa urheilutalossa ja uimahallissa. Urheilutalon osalta riski on jo osittain realisoitunut.

Lisäksi Imatran kaupungintalo tulee muuttumaan jatkossa erä- ja luontokulttuurimuseoksi. Alustavan aikataulun mukaan hanke lähtee rakentumaan kesällä 2023. Projekti tulee aiheuttamaan myös väistötilakustannuksia ja -investointeja kulttuurikeskukseen.

Yhtiön tulosta tulee vielä vuonna 2022 rasittamaan vanhojen koulujen ja palveluverkon ulkopuolelle jäävien rakennusten purkamiset. Sen sijaan merkittävimmät väistötilakustannukset poistuivat vuonna 2021 Kosken koulun valmistuttua. Vuoden 2021 tappiot syntyivät juuri purkamisten ja väistötilakustannusten johdosta.

3. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
				€	%
1 000 €					
LIKEVAIHTO	9 731	10 388	11 001	-613	-5,9 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	54	1 071	-1 017	-1883,3 %
Materiaalit ja palvelut	461	494	1 960	-1 466	-296,8 %
Henkilöstökulut	2	0	5	-5	0,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	3 096	2 693	2 539	154	5,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	8 325	8 606	9 130	-524	-6,1 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	-2 153	-1 350	-1 562	212	-15,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-242	-111	-463	352	-317,1 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-2 395	-1 461	-2 025	564	-38,6 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	-22,1 %	-13,0 %	-14,2 %		
Rahoitus-%	7,2 %	11,9 %	4,7 %		

TASELASKELMA	TP 2021	TP 2020
1 000 €		
Aineettomat hyödykkeet	2	5
Maa- ja vesialueet	231	439
Rakennukset ja rakennelmat	48 692	33 250
Koneet ja kalusto	928	880
Muut aineelliset hyödykkeet	2 314	2 124
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	516	14 478
Aineelliset hyödykkeet	52 682	51 172
PYSYVÄT VASTAAVAT	52 684	51 176
Myyntisaamiset	37	88
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	6 723	3 447
Muut saamiset	86	191
Lyhytaikaiset saamiset	6 846	3 727
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 846	3 727
Osakepääoma	10 003	10 003
Muut rahastot	37 456	34 125
Edell. tilikausien voitto/tappio	-7 676	-5 651
Tilikauden voitto/tappio	-1 461	-2 025
OMA PÄÄOMA	38 322	36 452
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	282	350
Pitkäaikainen vieras pääoma	17 748	15 773
Lainat rahoituslaitoksilta	1 916	400
Saadut ennakot	22	18
Ostovelat	573	943
Velat saman konsernin yrityksille	610	927
Siirtovelat	57	40
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 178	2 328
VIERAS PÄÄOMA	20 926	18 101
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	59 530	54 903
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	64,4 %	66,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	189,3 %	147,0 %

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2021	TP 2021	TP 2020	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	-2 153	-1 350	-1 562	211	-13,5 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	3 096	2 693	2 539	154	6,1 %
Oikaisut liikevoittoon (pakollinen varaus)	0	-68	350	-418	-119,4 %
Käyttöpääoman muutos	-1 850	-3 785	-2 941	-844	28,7 %
Maksetut korot	-243	-118	-471	353	-74,9 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	1	8	8	-1	-6,3 %
Liiketoiminnan rahavirta	-1 149	-2 620	-2 077	-543	26,2 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	-5	5	-100,0 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-4 451	-3 927	-4 271	344	-8,1 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-516	-10 835	10 318	-95,2 %
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	0	242	11 372	-11 130	-97,9 %
Luovutustulot muista sijoituksista	75	0	0	0	#JAKO/0!
Investointien rahavirta	-4 376	-4 201	-3 738	-463	12,4 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-5 525	-6 822	-5 814	-1 008	17,3 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	4 000	4 000	14 695	-10 695	-72,8 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 151	-510	-11 030	10 520	-95,4 %
Rahastoinnit	2 675	3 331	2 150	1 181	54,9 %
Rahoituksen rahavirta	5 525	6 821	5 815	1 006	17,3 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %

4. Hallitus

26.3.2021 asti:

- Päivi Ala-Vannesluoma, puheenjohtaja
- Milla Oinonen
- Vesa Urtti





26.3.2021 alkaen:

- Päivi Ala-Vannesluoma, puheenjohtaja
- Marko Pollari
- Vesa Urtti

5. Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

6. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Yhtiön vastuulla olevat toimitilat ovat toiminnallisia ja hyvässä kunnossa	Palvelutaso yhtiön toimitiloissa on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1..7.	Palvelutaso 5,1 (2019) 5,0 (2021)	5,1 %	Toteutuu 
Imatran Toimitilat Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys	Imatran Toimitilat Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys	Omavaraisuusaste 71 % (2019) 70 % (2021)	67 %, joka on hyvä taso	Toteutuu 
	Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ≥ -2,4 M€.	Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja -3,3 milj. € (2019) -2,4 milj. € (2021)	-1 460 692,15 €	Toteutuu 
Investoinnit voidaan kattaa omalla tulorahoituksella, muissa kuin kouluverkkoinvestoinneissa.	Investointien omarahoitussuus 100 % pois lukien suuria palveluverkoston uudishankkeita.	%- osuus pois lukien urheilutalo 100 % (2019) 100 % (2021)	100 %	Toteutuu 

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KAUPUNGIN TULOSLASKELMA

Ulkoinen	2021 €	2020 €
Toimintatuotot	20 928 920,44	19 622 924,80
Myyntituotot	8 710 560,67	8 871 496,33
Maksutuotot	2 019 162,05	1 726 700,49
Tuet ja avustukset	3 132 587,36	2 437 712,47
Muut toimintatuotot	7 066 610,36	6 587 015,51
Toimintakulut	-184 609 298,83	-183 131 709,25
Henkilöstökulut	-37 029 853,34	-35 447 708,72
Palkat ja palkkiot	-27 418 129,23	-26 192 637,01
Eläkekulut	-8 601 470,10	-8 405 193,03
Muut henkilösivukulut	-1 010 254,01	-849 878,68
Palvelujen ostot	-129 523 540,97	-123 273 122,49
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 476 445,58	-2 756 858,06
Avustukset	-1 522 194,00	-9 400 397,48
Muut toimintakulut	-13 057 264,94	-12 253 622,50
TOIMINTAKATE	-163 680 378,39	-163 508 784,45
Verotulot	109 834 188,33	105 745 388,81
Kunnan tulovero	92 543 998,74	90 700 693,81
Kiinteistövero	11 912 557,06	11 241 042,13
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 377 632,53	3 803 652,87
Valtionosuudet	66 621 580,30	68 906 949,80
Rahoitustuotot ja -kulut	-696 070,13	1 631 316,51
Korkotuotot	356 192,62	274 078,00
Muut rahoitustuotot	149 707,01	1 877 640,83
Korkokulut	-1 161 869,87	-518 771,67
Muut rahoituskulut	-40 099,89	-1 630,65
VUOSIKATE	12 079 320,11	12 774 870,67
Poistot ja arvonalentumiset	-9 313 260,75	-8 453 295,96
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 225 298,48	-8 453 295,96
Arvonalentumiset	-87 962,27	0,00
Satunnaiset erät	0,00	92,35
Satunnaiset tuotot	0,00	92,35
TILIKAUDEN TULOS	2 766 059,36	4 321 667,06
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	90 851,25
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	2 766 059,36	4 412 518,31

KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen	2021 1 000 €	2020 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
<i>Tulorahoitus</i>	5 180	19 249
Vuosikate	12 079	12 775
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6 899	6 474
<i>Investointien rahavirta</i>	-20 952	-28 908
Investointimenot	-22 293	-29 486
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 017	444
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	324	133
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-15 772	-9 659
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset	85	-13
Antolainasaamisten lisäykset	-2	-13
Antolainasaamisten vähennykset	88	0
Lainakannan muutokset	2 477	11 204
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 800	27 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 323	-7 496
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-8 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	6 305	1 352
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	44	430
Vaihto-omaisuuden muutos	-3	4
Saamisten muutos	-220	-1 024
Korottomien velkojen muutos	6 483	1 942
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	8 868	12 543
RAHAVAROJEN MUUTOS	-6 904	2 884
Rahavarat 31.12.	12 239	19 144
Rahavarat 1.1.	19 144	16 259
	-6 904	2 884

KAUPUNGIN TASE

VASTAAVAA	2021 €	2020 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	266 274 277,93	254 445 416,76
I Aineettomat hyödykkeet	23 590,53	139 114,77
Aineettomat oikeudet	15 891,53	15 251,25
Muut pitkävaikutteiset menot	7 699,00	123 863,52
II Aineelliset hyödykkeet	158 797 715,17	152 798 749,07
Maa- ja vesialueet	27 525 885,17	27 041 777,98
Rakennukset	48 689 940,22	49 506 450,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	71 797 159,72	68 992 850,44
Koneet ja kalusto	1 740 758,96	2 095 084,07
Muut aineelliset hyödykkeet	780 747,89	746 289,45
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 263 223,21	4 416 296,21
III Sijoitukset	107 452 972,23	101 507 552,92
Osakkeet ja osuudet	98 861 399,51	92 830 605,29
Muut saamiset	8 591 572,72	8 676 947,63
B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT	257,12	257,12
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	257,12	257,12
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 096 587,50	31 778 685,64
I Vaihto-omaisuus	21 153,58	18 420,52
Aineet ja tarvikkeet	21 153,58	18 420,52
II Saamiset	12 836 425,57	12 616 723,40
Pitkäaikaiset saamiset	7 141 511,52	7 163 165,56
Lainasaamiset	6 666 891,78	6 688 545,82
Muut saamiset	474 619,74	474 619,74
Lyhytaikaiset saamiset	5 694 914,05	5 453 557,84
Myyntisaamiset	3 186 894,45	3 300 113,72
Muut saamiset	1 038 372,80	867 279,14
Siirtosaamiset	1 469 646,80	1 286 164,98
IV Rahat ja pankkisaamiset	12 239 008,35	19 143 541,72
VASTAAVAA YHTEENSÄ	291 371 122,55	286 224 359,52

VASTATTAVAA	2021 €	2020 €
A. OMA PÄÄOMA	149 875 562,32	147 109 502,96
I Peruspääoma	74 863 252,70	74 863 252,70
III Muut omat rahastot	1 289 827,74	1 289 827,74
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	70 956 422,52	66 543 904,21
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 766 059,36	4 412 518,31
B. POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
C. PAKOLLISET VARAUKSET	2 678 000,00	9 302 000,00
Muut pakolliset varaukset	2 678 000,00	9 302 000,00
D. TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	474 120,28	430 194,04
Valtion toimeksiannot	473 863,16	429 936,92
Lahjoitusrahastojen pääomat	257,12	257,12
E. VIERAS PÄÄOMA	138 343 439,95	129 382 662,52
I Pitkäaikainen	93 139 599,63	96 421 568,21
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	92 698 504,31	91 293 142,31
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	6 054,23
Liittymismaksut ja muut velat	441 095,32	5 122 371,67
II Lyhytaikainen	45 203 840,32	32 961 094,31
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 394 638,00	10 322 647,69
Lainat julkisyhteisöiltä	6 054,23	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	1 708 504,85	1 000,00
Ostovelat	6 334 705,10	4 768 515,33
Liittymismaksut ja muut velat	20 527 303,40	559 081,66
Siirtovelat	5 232 634,74	17 309 849,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	291 371 122,55	286 224 359,52

KONSERNITULOSLASKELMA

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	165 510 816,39	152 426 717,52
Toimintakulut	-326 583 214,54	-312 906 778,31
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-561 102,95	164 899,41
TOIMINTAKATE	-161 633 501,10	-160 315 161,38
Verotulot	109 834 188,33	105 745 388,81
Valtionosuudet	78 402 058,64	81 234 558,16
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 430 112,33	-2 978 944,74
Korkotuotot	52 890,32	94 807,00
Muut rahoitustuotot	270 895,88	183 993,06
Korkokulut	-2 620 589,43	-2 531 843,64
Muut rahoituskulut	-133 309,10	-725 901,16
VUOSIKATE	24 172 633,54	23 685 840,85
Poistot ja arvonalentumiset	-24 096 587,17	-25 650 647,17
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 775 362,80	-25 650 647,17
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-321 224,37	0,00
Satunnaiset erät	0,00	216 941,82
TILIKAUDEN TULOS	76 046,37	-1 747 864,50
Tilinpäätössirrot	-10 188,05	115 688,36
Tilikauden verot	-393 785,52	-450 419,12
Laskennalliset verot	203 613,82	263 739,22
Vähemmistöosuudet	39 245,20	-17 208,65
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-85 068,18	-1 836 064,69

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	24 173	23 686
Satunnaiset erät	0	217
Tilikauden verot	-394	-450
Tulorahoituksen korjauserät	-6 309	3 926
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-28 210	-50 408
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 017	629
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustu	-602	13 451
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-10 325	-8 950
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-10 109	-13
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 392	43 459
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-22 771	-28 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 074	-8 313
Oman pääoman muutokset	-878	3 697
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok:	-2 285	430
Vaihto-omaisuuden muutos	256	4
Saamisten muutos	-626	-1 024
Korottomien velkojen muutos	8 746	1 942
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 798	12 183
RAHAVAROJEN MUUTOS	-8 527	3 233
Rahavarat 31.12.	14 725	23 252
Rahavarat 1.1.	23 252	20 019
	-8 527	3 233

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	376 856 977,89	374 865 020,64
I Aineettomat hyödykkeet	4 476 025,81	4 900 460,75
Aineettomat oikeudet	2 905 251,83	3 104 541,66
Konserniliikearvo	389 879,13	444 280,87
Muut pitkävaikutteiset menot	833 072,19	1 052 550,49
Ennakkomaksut	347 822,66	299 087,73
II Aineelliset hyödykkeet	354 075 825,22	356 174 689,82
Maa- ja vesialueet	34 440 773,43	34 383 255,54
Rakennukset	200 050 608,50	193 045 389,13
Kiinteät rakenteet ja laitteet	84 912 452,06	81 776 727,82
Koneet ja kalusto	20 759 255,87	21 754 274,02
Muut aineelliset hyödykkeet	3 707 501,48	3 442 604,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 205 233,88	21 772 438,37
III Sijoitukset	18 305 126,86	13 789 870,07
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		0,00
Osakkuusyhteisöosuudet	2 114 409,71	3 061 407,18
Muut osakkeet ja osuudet	7 485 933,41	8 144 289,24
Muut lainasaamiset	8 502 874,75	0,00
Muut saamiset	201 908,99	2 584 173,65
B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT	6 379 148,58	8 620 148,10
Valtion toimeksiannot	6 378 891,46	8 619 890,98
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	257,12	257,12
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT	47 190 665,96	52 159 566,28
I Vaihto-omaisuus	2 395 285,14	2 139 302,14
Aineet ja tarvikkeet	1 609 034,81	1 321 983,49
Keskeneräiset tuotteet	519 180,93	550 249,25
Muu vaihto-omaisuus	267 069,40	267 069,40
II Saamiset	26 650 002,32	26 768 319,32
Pitkäaikaiset saamiset	1 752 559,95	11 378 299,99
Myyntisaamiset	527 600,69	44 984,00
Lainasaamiset	755 139,52	7 050 119,81
Muut saamiset	468 819,74	4 283 196,18
Lyhytaikaiset saamiset	24 897 442,37	15 390 019,33
Myyntisaamiset	7 813 157,49	7 399 534,15
Lainasaamiset	7 476 847,41	3 990 921,19
Muut saamiset	4 961 069,85	1 463 967,88
Siirtosaamiset	4 646 367,62	2 535 596,11
III Rahoitusarvopaperit	3 420 252,77	87 318,03
Muut arvopaperit	3 420 252,77	87 318,03
IV Rahat ja pankkisaamiset	14 725 125,73	23 164 626,79
VASTAAVAA YHTEENSÄ	430 426 792,43	435 644 735,02

VASTATTAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
A. OMA PÄÄOMA	124 923 244,00	125 801 144,32
I Peruspääoma	74 863 252,70	74 863 252,70
III Arvonkorotusrahasto	700 408,10	700 408,10
IV Muut omat rahastot	1 515 671,73	2 851 487,20
V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	47 928 979,65	49 222 061,02
VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-85 068,18	-1 836 064,70
 VÄHEMMISTÖOSUUDET	 1 064 335,97	 1 415 443,25
C. PAKOLLISET VARAUKSET	1 808 586,28	2 597 945,11
Muut pakolliset varaukset	1 808 586,28	2 597 945,11
D. TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	6 982 604,15	9 267 718,09
Valtion toimeksiannot	6 293 795,08	8 633 428,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	256 483,08	237 337,17
Muut toimeksiantojen pääomat	432 325,99	396 952,78
E. VIERAS PÄÄOMA	295 648 022,04	296 562 484,24
I Pitkäaikainen	226 945 444,41	237 646 194,12
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	218 915 132,75	224 905 522,64
Lainat julkisyhteisöiltä	81 858,10	87 912,33
Lainat muilta luotonantajilta	422 613,57	810 423,19
Liittymismaksut ja muut velat	5 930 089,19	10 043 694,31
Siirtovelat	830,60	830,60
Laskennalliset verovelat	1 594 920,20	1 797 811,05
II Lyhytaikainen	68 702 577,63	58 916 290,12
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 254 268,50	20 517 585,64
Lainat julkisyhteisöiltä	6 054,23	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	387 809,63	379 261,05
Saadut ennakot	2 872 184,24	1 119 218,93
Ostovelat	14 903 033,52	12 503 232,77
Liittymismaksut ja muut velat	24 606 400,10	5 509 182,90
Siirtovelat	3 655 950,55	18 870 209,00
Laskennalliset verovelat	16 876,86	17 599,83
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 430 426 792,45	 435 644 735,02

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen välittömään hankintamenuon 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. Kirjanpidon mukainen yhteissumma on 27 525 885,17 euroa. Facta-kiinteistöhallintajärjestelmän mukaan kiinteistöjen arvot (hankintahinnat) ovat 31.12.2021 tilanteessa 29 529 343,97 euroa (sis. metsät ilman puuston arvoa).

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenuon tai sitä alempan arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla 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

Valtionvarainministeriön ja Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudet vuonna 2021 olivat:

- 1) Päätös 30.12.2020 kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja verotulomenetyksen korvauksesta 66 017 674,00 euroa
- 2) Päätös 31.3.2021 kunnan peruspalvelujen valtionosuuksista 4 981,50 euroa
- 3) Päätös 31.12.2021 opetus- ja kulttuuritointa varten kunnille käyttökustannuksiin myönnettävän valtionosuuden rahoituksen tarkistamisesta 60 249,00 euroa.

Yhteisöveron kuntien jako-osuutta korotettiin 31,30 %:sta 33,30 %:iin. Lisäksi vuoden 2021 kuntien osuutta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä. Kyseinen korotus oli osa koronavirusepidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta, jonka tarkoituksena on turvata peruspalvelujen järjestämisen edellytykset.

Imatran kaupungin taseessa oli vuoden 2021 alussa Eksoten alijäämävarausta yhteensä 9 302 000 euroa. Vuoden 2021 aikana tuota varausta käytettiin yhteensä 6 624 000 euroa eli jäljelle jäi 2 678 000 euroa.

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: Mitra Management Oy, AsOy Imatran Torinkulma, KiOy Imatran Seudun Tietotalo, KiOy Imatran Koskenlinkki, KiOy Imatran Koskikeskus, KiOy Imatran Leipäkiventie 5, KiOy Imatran Allas ja Ukonranta Oy on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä.

Alakonserni: Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy ja Imatran Seudun Aluekehitys Oy yhdistelty ennen konsernikäsittelyä.

AsOy Imatran Lemmikki, AsOy Imatran Marioninpolku, AsOy Imatran Omenatarha, AsOy Imatran Poutapäivä ja AsOy Imatran Koskitori osaomistusyhteisöt 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 yhdistelemisessä.

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 aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

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

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Tuloslaskelman tuotot	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Toimintatuotot				
Keskushallinto	1 052 772	1 044 233	2 782 888	1 921 615
Hyvinvointipalvelut	120 581 144	108 495 459	6 751 305	6 255 065
Tekninen palvelukeskus	25 940 764	25 760 780	11 009 045	11 328 781
Muut liiketoiminnan tuotot	17 828 845	17 126 246		
Yhteensä toimialoittain	165 403 525	152 426 718	20 543 239	19 505 461
Myyntivoitot/ei kohdennettu			278 390	117 464
Valmistus omaan käyttöön	107 292		107 292	
Yhteensä	165 510 817	152 426 718	20 928 920	19 622 925
Verotulot				
Kunnan verotulo			92 543 999	90 700 694
Kiinteistövero			11 912 557	11 241 042
Osuus yhteisöveron tuotosta			5 377 633	3 803 653
Yhteensä			109 834 188	105 745 389

Valtionosuudet	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus			57 314 652	57 864 383
Verotulomenetysten korvaus ja verolykkäysten takaisinperintä			11 103 072	11 271 398
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus				1 600 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			-1 444 667	-1 567 567
Maksetut valtionosuudet yhteensä			66 973 057	69 168 214
IB-lukion osuus maks. Lpr:lle sop. mukaan			-340 213	-249 996
ISK:lle maks. perusop.lain muk. aamu- ja ip.toiminta			-11 263	-11 268
Yhteensä			66 621 580	68 906 950
Palvelujen ostojen erittely				
Asiakaspalvelujen ostot			106 045 665	100 720 625
Muiden palvelujen ostot			23 477 876	22 552 497
Yhteensä			129 523 541	123 273 122

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	
	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovastuut 1.1.	1 973 307	1 682 457		
Lisäykset tilikaudella		481 069		
Vähennykset tilikaudella	-475 249	-190 219		
Potilasvahinkovastuut 31.12.	1 498 058	1 973 307		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	2 597 945	2 750 897	9 302 000	2 714 279
Lisäykset tilikaudella	14 119			6 624 339
Vähennykset tilikaudella	-803 478	-152 952	-6 624 000	-36 618
Muut pakolliset varaukset 31.12.	1 808 586	2 597 945	2 678 000	9 302 000

Muihin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja luovutustappiot

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	102 501	86 898	102 501	86 898
Rakennusten luovutusvoitot	1 958	234 603		7 500
Osakkeiden luovutusvoitot	186 785	23 066	175 889	23 066
Muut luovutusvoitot	33 788	41 587	0	0
Luovutusvoitot yhteensä	325 032	386 154	278 390	117 464

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	3 203	4 108	3 203	4 108
Rakennusten luovutustappiot		1 435 717		
Osakkeiden luovutustappiot	6 482	1 445 338		
Muut luovutustappiot	0	5 605	0	
Luovutustappiot yhteensä	9 685	2 890 768	3 203	4 108

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		1 700 000
Osinkotuotot muista yhteisöistä	57 250	23 224
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
Yhteensä	57 250	1 723 224

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 koulutuskuntayhtymän avaavassa taseessa.

	Konserni	
	2021	2020
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	700 408	700 408
Arvonkorotus		

Arvonkorotuksen purku
Arvo 31.12.

0
700 408 0
700 408

Pysyvien vastaavien liitetieto

Aineettomat hyodykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 11.	15 251	123 864	139 115
Lisäykset tilikauden aikana	12 590	0	12 590
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	7 699	7 699
Tilikauden poisto	-11 950	-123 864	-135 813
Poistamaton hankintameno 31.12.	15 892	7 699	23 591
Kirjanpitoarvo 31.12.	15 892	7 699	23 591

Aineelliset hyodykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taidesineet	Ennakkomaksut ja keskenraiset	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 11.	27 041 778	49 506 451	68 992 850	2 095 084	746 289	4 416 296	152 798 749
Lisäykset tilikauden aikana	525 149	484 324	400 692	682 213	26 802	14 027 181	16 146 359
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	-1 016 866	-1 016 866
Vähennykset tilikauden aikana	-41 042	0	0	0	0	0	-41 042
Siirrot erien välillä		382 743	8 772 988	0	7 657	-9 163 387	0
Tilikauden poisto		-1 683 577	-6 369 371	-1 036 538	0	0	-9 089 485
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	27 525 885	48 689 940	71 797 160	1 740 759	780 748	8 263 223	158 797 716
Kirjanpitoarvo 31.12.	27 525 885	48 689 940	71 797 160	1 740 759	780 748	8 263 223	158 797 715

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet tytäryht.	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Muut saamiset tytäryht.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 11.	83 073 108	7 705 629	1 256 896	794 972	8 676 948	101 507 553
Lisäykset	6 123 838		2 200	0	2 375	6 128 413
Vähennykset	-505	0	-35 319	-59 420	-87 750	-182 993
Siirrot erien välillä	0		0			0
Hankintameno 31.12.	89 196 441	7 705 629	1 223 777	735 553	8 591 573	107 452 972
Kirjanpitoarvo 31.12.	89 196 441	7 705 629	1 223 777	735 553	8 591 573	107 452 972

Iytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunnan		Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	oma pääoma	vieras pääoma	tilik.voitto/ tappio
Tytäryhteisöt						
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	1 300	2 476	83
Imatran vuokra-asunnot Oy	Imatra	94,57 %	100,00 %	6 862	38 275	0
Imatran Toimitilat Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	38 322	20 926	-1 461
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	936	1 258	-35
Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy alak.	Imatra	55,85 %	55,85 %	606	194	-31
Mitra Management Oy alak.	Imatra	100,00 %	100,00 %	14 629	51 534	-218
AsOy Hentun-Liisa	Imatra	59,00 %	59,00 %	287	444	36
KiOy Imatran Kerhomäki	Imatra	100,00 %	100,00 %	34	2	-74
KiOy Villakarelia	Imatra	100,00 %	100,00 %	2	974	0
Imatra Base Camp Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	83	174	9
Imatran Lämpö Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	15 155	26 160	1 475
KiOy Imatran Kallenkulma	Imatra	100,00 %	100,00 %	3	4 762	0
Kuntayhtymät						
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Lranta	39,19 %	39,19 %	7 904	2 424	-222
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	Lranta	23,18 %	23,18 %	3 266	37 356	6 579
Etelä-Karjalan liitto -kuntayhtymä	Lranta	24,29 %	24,29 %	587	230	66
Osakkuusyhteisöt						
KiOy Imatran Keskusasema	Imatra	46,76 %	46,76 %	35	14	-429
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	Lranta	23,30 %	23,30 %	1 697	3 148	-194
Osaomistusyhteisöt (ei yhdistetty)						
AsOy Imatran Lemmikki	Imatra	0,00 %	59,08 %			
AsOy Imatran Marioninpolku	Imatra	0,00 %	42,99 %			
AsOy Imatran Omenatarha	Imatra	1,12 %	87,10 %			
AsOy Imatran Poutapäivä	Imatra	0,00 %	82,77 %			
AsOy Koskitori	Imatra	0,00 %	31,81 %			

Saamisten erittely

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä			6 200 000	6 200 000
Lainasaamiset			6 200 000	6 200 000
Muut saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä			689 100	755 690
Myyntisaamiset			524 299	454 370
Muut saamiset			164 801	301 320
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
			312 957	22 184
Myyntisaamiset			279 420	22 184
Muut saamiset			33 536	
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
			69 311	42 227
Myyntisaamiset			69 311	42 227
Muut saamiset				44 245

Siirtosaamisten oleelliset erät

Siirtosaamiset yhteensä	4 646 368	2 535 596	1 469 647	1 286 165
EU-tuet ja avustukset	1 247 826	1 067 046	1 042 447	984 922
Kelan korvaus työterveyshuollosta	503 561	517 290	154 557	146 483
Valtionosuus saaminen	1 880 561	150 791		
Alv saaminen	430 815			
Palkkatukisaaminen	143 509	153 068	120 704	
Muut tulojäämät	437 670	644 975	272 643	154 760

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	
	2021	2020	2021	2020
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
Arvonkorotusrahasto 1.1.	700 408	700 408		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	700 408	700 408		
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	1 700 752	1 857 237		
Lisäykset	109 854	51 866		
Vähennykset	-1 445 670	-208 351		
Oikaisut vertailutaseeseen				
Muut omat rahastot 31.12.	364 936	1 700 752		

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vahinkorahasto 1.1.	1 150 735	1 241 586	1 289 828	1 380 679
Lisäykset				
Vähennykset		-90 851		-90 851
Oikaisut vertailutaseeseen				
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	1 150 735	1 150 735	1 289 828	1 289 828
Muut omat rahastot 31.12	1 515 671	2 851 487		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	47 385 996	49 021 287	66 543 904	65 899 785
Muutokset tilikaudella	542 983	200 774	4 412 518	644 119
Oikaisut vertailutaseeseen				
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	47 928 980	49 222 061	70 956 423	66 543 904
Tilikauden yli-/alijäämä	-85 068	-1 836 065	2 766 059	4 412 518
Ylijäämä yhteensä 31.12.	-85 068	-1 836 065	2 766 059	4 412 518
Oma pääoma yhteensä 31.12.	124 923 244	125 801 144	149 875 562	147 109 503

Vieras pääoma	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	137 100 344	166 328 762	52 030 186	49 514 590
Lainat julkisyhteisöiltä				
Yhteensä	137 100 344	166 328 762	52 030 186	49 514 590

Pakolliset varaukset
Muut pakolliset varaukset

Osuus kuntayhtymän alijäämästä			2 678 000	9 302 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 808 586	2 597 945		

Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 808 586	2 597 945	2 678 000	9 302 000
---	------------------	------------------	------------------	------------------

Velat
Lyhytaikainen vieras pääoma

Velat tytäryhteisöille			2 777 995	1 264 941
Ostovelat			2 740 293	1 245 698
Korkovelat				2 323
Muut velat			37 702	
Siirtovelat				16 920

Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä

Ostovelat			210 514	750
-----------	--	--	---------	-----

Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

Ostovelat			301 894	342 065
-----------	--	--	---------	---------

Muiden velkojen erittely
Muut velat

Liittymismaksut			441 095	448 281
Muut velat			19 671 585	4 674 091

Muut velat yhteensä			20 112 681	5 122 372
----------------------------	--	--	-------------------	------------------

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Siirtovelkojen oleelliset erät				
Siirtovelat yhteensä	18 653 445	18 870 209	5 232 635	17 309 850
Menojäämät				
Lomapalkkavelka henkilösivukuluineen	14 028 518	13 178 737	3 365 798	2 750 161
Muu palkkavelka henkilösivukuluineen	1 576 189	2 691 908	88 278	640 105
Korkojaksotukset	505 061	411 687	367 500	98 377
Konsernitili		121 595		12 399 938
Valtionosuusennakot	345 262	84 704	345 262	1 212 711
Valtionosuuspalautus	44 835	48 073	44 835	48 073
Potilasvakuutus	167 087	190 219		
Muut menojäämät	1 986 494	2 143 286	1 109 239	800 589

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut				
Vuokravastuut				
Toimitilojen vuokravastuut	27 081 998	30 502 246	8 494 795	13 975 174
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	6 297 610	8 989 573	1 238 414	1 815 547
Maa-alueiden vuokravastuut	206 264	113 798		
Muut vuokravastuut		18 867		
Vuokravastuut yhteensä	33 585 873	39 624 483	9 733 209	15 790 721
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 853 383	8 547 382	4 951 013	1 781 631
- siitä PPP-hankkeet				
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet				
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut			6 355 320	11 493 340

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

	Konserni	
	2021	2020
Vastuusitoumukset		
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
Lainat rahoitus- vakuutuslaitoksilta	77 508 771	76 518 999
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	55 271 819	54 332 561
Lainat muilta luotonantajilta	810 423	1 189 684
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	12 933 032	12 933 032
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	68 204 851	67 265 593

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	884 032	949 516		
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	1 641 260	1 414 390		
Pantatut osakkeet yhteensä	884 032	949 516		
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			177 232 926	215 750 958
Jäljellä oleva pääoma			104 342 910	106 862 439
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	6 408 778	8 408 778	3 080 000	3 080 000
Jäljellä oleva pääoma	3 839 608	3 981 701	1 647 514	1 687 554

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	184 355 970	176 824 760
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahoista 31.12.	120 763	110 178

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut				
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset				
Sopimusvastuu Mansikkalan koulun elinkaari palvelusta yhteensä vuoden 2030 loppuun asti	8 121 168	9 023 520	8 121 168	9 023 520
Arvonlisäveron palautusvastuu		13 910 013		

Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä 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.

Koronvaihtosopimukset

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

Kuntarahoitus 32172, 32194, 96651				
Käypä arvo			-685 483	-1 185 761
Nimellisarvo			15 614 286	3 500 000
Sopimus Pohjola Pankki Oyj 1817111, 377269, 396668 ja 8282877				
Käypä arvo			-1 943 683	-2 920 832
Nimellisarvo			35 200 000	37 800 000
Sopimus DanskeBank 45387163SA-BCQQF, 50779251SA				
Käypä arvo			39 981	-480 330
Nimellisarvo			20 950 000	12 950 000
Sopimus Nordea 1628991/2267460, 1731951/2655542				
Käypä arvo			-44	-113
Nimellisarvo			5 550 000	6 850 000

	Konserni	
	2021	2020
Imatran Lämpö Oy:n koronvaihtosopimukset 0178Q 1 ja 2, 1526604/2091411, 1532951/2100864, 1618443/2246856		
Käypä arvo	-280 075	-534 745

Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	10 665 000	13 035 000
Sopimukset eräänny 2.6.2026		

Mitra Management Oy - konsernin koronvaihtosopimukset

Käypä arvo	-9 097	-26 149
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 057 151	2 194 293
Sopimukset eräänny 12.1.2022		

Käypä arvo	-15 112	-27 751
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	845 667	885 000
Sopimukset eräänny 31.3.2024		

Käypä arvo	-12 948	-26 148
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	482 718	528 691
Sopimukset eräänny 30.10.2026		

Käypä arvo	-125 411	-219 537
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 024 000	3 168 000
Sopimukset eräänny 1.1.2027		

Käypä arvo	-177 506	-282 039
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 183 043	3 499 021
Sopimukset eräänny 31.5.2027		

Käypä arvo	38 437	-43 815
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 821 875	2 953 125
Sopimukset eräänny 31.10.2028		

Käypä arvo	8 131	-33 582
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 988 580	1 988 580
Sopimukset alkaa 12.1.2022		
Sopimukset eräänny 12.1.2028		

Käypä arvo	-130	-14
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	916 191	916 191
Sopimukset eräänny 31.10.2026		

Käypä arvo	-163 224	
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 466 000	
Sopimukset eräänny 31.3.2025		

KiOy Imatran Kallenkulma

Käypä arvo	-160 026	312 492
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 742 070	4 939 656
Sopimukset eräänny 14.12.2026		

Imatran Vuokra-asunnot Oy

Käypä arvo	-162 438	-313 056
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	5 845 000	6 460 000
Sopimukset eräänny 28.08.2026		

Käypä arvo	-71 635	-129 308
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 138 850	2 226 150
Sopimukset eräänny 30.6.2025		

Käypä arvo	-59 056	-111 853
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 262 060	2 288 020
Sopimukset erääntyy 30.4.2025		

Käypä arvo	-2 563	-15 904
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	961 875	961 875
Sopimukset erääntyy 30.9.2026		

Käypä arvo		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	12 076	
Sopimukset erääntyy 28.4.2028	1 260 584	

Imatran Toimitilat Oy		
Käypä arvo	910	-10 434
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 200 000	1 500 000
Sopimukset erääntyy 28.11.2025		

Päästöoikeudet 2021	Konserni	
	2021 tCO ₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	16 338	
Toteutuneiden päästöjen määrä-	0	
Saadut päästöoikeudet	117	
Päästöoikeuksien myynnit	7 591	397 617
Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet	0	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	8 955	
Päästöoikeudet 2020	tCO ₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	21 840	
Toteutuneiden päästöjen määrä-	252	
Saadut päästöoikeudet	9 750	
Päästöoikeuksien myynnit	10 000	294 250
Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet	5 000	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	16 338	

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön määrä (ilman työllistettyjä)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Konsernipalvelut			60	58
Hyvinvointipalvelut			437	498
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut			60	54
Osa-aikaiset			151	149
Yhteensä			708	759

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	36 940 387	35 447 709
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	89 467	34 601
Henkilöstökulut yhteensä	37 029 853	35 482 309

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

Imatran Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö ry	15 861	11 976
Kaakkois-Suomen Kokoomus ry	266	42
Kokoomuksen Imatran kunnallisjärjestö ry	14 978	11 559
Keskustan Imatran kunnallisjärjestö ry	2 975	2 285
Keskustan Karjalan piiri ry	221	163
Imatran Seudun Perussuomalaiset ry	2 430	930
Suomen Kristillisdemokraattien Imatran paikallisosasto ry	742	
Vasemmistoliiton Imatran yhdistys ry	724	500
Perussuomalaiset Kymen piiri	56	
Etelä-Karjalan Vihreät ry	3 124	596
Kaakkois-Suomen Sosiaalidemokraatit ry	448	315
Imatran Siniset ry	80	934
Taipalsaariliike ry	14	21
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	41 918	29 320

Kunta
2021 **2020**
Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy ja KPMG Oy
40 405 **9 283**

BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	10 110	6 220
Muut palkkiot	12 332	1 470
KPMG Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		2 550
Muut palkkiot	30 295	3 063

Intressitahotapahtumat

Kaupunginjohtajan kanssa on 14.7.2021 solmittu kuntalain mukaisen johtajasopimus, jossa on sovittu 10.000 euron suuruudesta erokorvauksesta koeajalla ja koeajan päätyttyä 12 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta. Apulaiskaupunginjohtajalle on sovittu maksettavaksi 123.905,40 euron suuruinen erokorvaus.

IMATRAN VESI –TASEYKSIKKÖ
Tuloslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2021	31.12.2020
LIIVEVAIHTO	6 020 122,57	6 112 447,32
Liiketoiminnan muut tuotot	364 543,85	372 821,20
Tuet ja avustukset kunn.	0,00	0,00
TUOTOT YHTEENSA	6 384 666,42	6 485 268,52
Valmistus omaan käyttöön	9 559,80	
KULUT		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-620 092,36	-578 408,45
Palvelujen ostot	-1 837 742,60	-1 833 420,33
Palkat ja palkkiot	-569 517,17	-585 870,01
Eläkekulut	-191 362,43	-199 924,98
Muut henkilösivukulut	-36 250,61	-19 198,83
Poistot ja arvonalentumiset	-1 494 062,23	-1 533 436,45
Muut kulut	-67 040,13	-70 318,58
KULUT	-4 816 067,53	-4 820 577,63
LIIEKYLJAAMA	1 578 158,69	1 664 690,89
Muut rahoitustuotot	19 564,67	15 145,54
Kunnalle maks. korkokulu	0,00	-14 538,16
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	-160,57	-337,98
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 597 562,79	1 664 960,29

Rahoituslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2021	31.12.2020
Taseyksikön toiminnan rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 578 159	1 664 691
Poistot ja arvonalennukset	1 494 062	1 533 436
Rahoitustuotot ja kulut	19 404	269
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 700 319	-3 090 116
Rahoitusosuudet investointimenoihin	336 438	42 997
Kayttoomaisuuksien myyntitulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 272 256	151 278
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000	0
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	-290 763
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	327 318	-6 112 511
Korottomien velkojen muutos	-4 055 061	6 251 996
Rahoituksen rahavirta	2 272 256	-151 278

IMATTRAN VESI –TASEYKSIKKÖ
Tase

IMATTRAN VESI	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVAT VASTAAVAT		
Rakennukset	839 817,57	934 701,40
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 340 059,75	21 814 618,70
Koneet ja kalusto	54 370,72	56 592,16
Ennakkom. ja keskener. hankinnat	6 916 901,31	3 475 417,99
Aineelliset hyödykkeet	30 151 149,35	26 281 330,25
PYSYVÄT VASTAAVAT	30 151 149,35	26 281 330,25
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	86 714 537,86	87 041 855,60
Saamiset	86 714 537,86	87 041 855,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT	86 714 537,86	87 041 855,60
VASTAAVAA	116 865 687,21	113 323 185,85
VASTATTAVAA		
Peruspääoma	-10 091 275,59	-10 091 275,59
Edellisten tilikausien ylijäämä	-15 767 236,32	-14 102 276,03
Tilikauden ylijäämä	-1 597 562,79	-1 664 960,29
OMA PÄÄOMA	-27 456 074,70	-25 858 511,91
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-6 000 000,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Muut velat	-441 095,32	-448 281,06
Pitkäaikainen (>1 v)	-6 441 095,32	-448 281,06
Lyhytaikainen (<1 v)	-82 968 517,19	-87 016 392,88
VIERAS PÄÄOMA	-89 409 612,51	-87 464 673,94
VASTATTAVAA	-116 865 687,21	-113 323 185,85
IMATTRAN VEDEN TUNNUSLUKUJA		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,4	6,6
Nettotulos, %	26,5	27,2
Oman pääoman tuotto, %	6,0	6,7
Henkilöstö	11	11

5. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Imatralla 4. päivänä huhtikuuta 2022

IMATRAN KAUPUNGINHALLITUS

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Imatralla päivänä kuuta 2022

BDO Audiator Oy

Tilintarkastaja
JHT, KHT

6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

TILIKAUDELLA 1.1.2021 - 31.12.2021 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. 2016 - 2021

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tuloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	14,4	14,4	11,9	11,7	10,7	11,3
Vuosikate/Poistot, %	152,3	159,5	96,9	124,8	151,1	130,9
Vuosikate, €/asukas	519	585	301	413	490	463
Rahoituslaskelman tunnusluvut						
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, M€	-6,6	6,2	-1,6	-22,6	-22,3	-40,7
Investointien tulorahoitus, %	62,7	103,4	34,3	36,8	44,0	56,8
Pääomamenojen tulorahoitus, %	39,2	80,4	22,8	18,3	35,0	38,1
Lainanhoitokate	1,0	1,2	0,7	0,4	1,7	1,2
Kassan riittävyys, pv	17	18	32	25	32	20
Taseen tunnusluvut						
Omavaraisuusaste, %	61,4	62,3	58,2	54,6	51,4	51,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	46,5	46,8	57,5	63,8	66,6	69,2
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	58,9	65,8	65,9	66,5	71,0	73,7
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 139	2 412	2 447	2 510	2 721	2 872
Lainakanta 31.12., milj. €	61,2	61,1	63,1	90,4	101,6	104,1
Lainakanta, €/asukas	2 222	2 242	2 343	3 411	3 897	4 056
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €	61,2	61,1	63,1	90,4	101,6	112,6
Lainat ja vastuut, €/asukas	2 222	2 242	2 343	3 411	3 897	4 387
Lainasaamiset, milj. €	0,1	8,7	8,7	8,7	8,7	8,6
Konsernituloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	52,1	51,4	33,0	50,4	48,7	50,7
Vuosikate/Poistot, %	133,7	123,3	88,3	92,1	92,3	100,3
Vuosikate, €/asukas	1 122	1 066	624	895	908	942

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, M€	-56,4	-44,6	-62,0	-81,3	-61,9	-60,0
Investointien tulorahoitus, %	54,5	70,3	36,3	52,4	47,6	88,5
Lainanhoitokate	1,5	1,4	0,8	0,6	0,8	0,82
Kassan riittävyys, pv	13	14	26	19	22	14

Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	34,7	34,7	31,4	30,2	29,3	29,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74,8	77,7	115,2	89,5	87,0	82,8
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	48,1	52,2	48,8	49,0	47,4	47,8
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 749	1 915	1 810	1 849	1 817	1 864
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	195,8	200,5	217,7	238,4	246,7	242,0
Konsernin lainat, €/asukas	7 117	7 352	8 085	8 994	9 461	9 431
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €				268,2	286,3	275,7
Lainat ja vastuut, €/asukas				10 119	11 089	10 740
Konsernin lainasaamiset 31.12., milj. €	1,2	1,2	1,0	0,0	0,0	8,5

Taseyksikön tunnusluvut
Imatran Vesi

Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,2	6,3	7,6	5,9	6,6	1,4
Nettotulos, %	20,1	22,6	26,3	24,0	27,2	26,5
Oman pääoman tuotto, %	6,4	6,5	7,9	6,0	6,7	6,0
Henkilöstö	28	28	28	28	28	11
Imatran asukasluvu	27 517	27 269	26 932	26 508	26 076	25 667

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 tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Tulorahoitus on tasapainossa, jos vuosikate/poistot on vähintään 100, heikko, jos tunnusluku on nollan ja sadan välissä ja kriisissä, jos tunnusluku on miinusmerkinen.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT
Investointien tulorahoitus, %

= 100 x Vuosikate/Investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu

tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä. (Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.)

Pääomamenojen tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuositake} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

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

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuositake} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden 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 ja alle yhden.

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaralla.

TASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %**

= $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

(Koko pääoma - 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, %

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

Käyttötulot

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

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.

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Liikelyijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Korkokulut})$

Oma pääoma + 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, %

= 100 x Liikeyljäämä ennen varauksia

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, %

= 100 x Liikeyljäämä ennen satunnaisia eriä

Oma pääoma

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Oman pääoman tuotto-prosentti kuvaa yrityksen kykyä huolehtia omistajien yritykseen sijoittamista pääomista. Tuotto-tasovaatimus määräytyy pitkälti omistajien asettamien tavoitteiden mukaisesti.