



Imatran kaupungintalo ja Kulttuuritalo Virta
(Kuva Imatran kaupungin viestintä)

Talousarvio 2022

Taloussuunnitelma 2022 - 2024

Sisällysluettelo

KAUPUNGINVALTUUSTON ASETTAMAT AVAINTAVOITTEET	3
ELINVOIMAISUUDEN VAHVISTAMINEN	3
HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN	3
UUDISTUVAT TOIMINTATAVAT	3
TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	5
Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät	5
Toimintaympäristö	5
Väestökehitys	6
Työttömyysaste	7
RAHOITUSOSA	9
VEROTULOT	9
VALTIONOSUUDET	10
VERORAHOITUS	11
TALouden TUNNUSLUVUT	13
TULOS LASKELMA JA RAHOITUS LASKELMA	14
INVESTOINTIOSA	15
KÄYTTÖTALOUSOSA JA MÄÄRÄRAHATASO	17
TALOUSARVION 2022 KÄYTTÖOHJEET	19
VASTUUALUEIDEN TALOUSARVIOT	22
KONSERNIPALVELUT	22
Hallintopalvelut	26
Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut	27
Talous- ja rahoituspalvelut	28
EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	29
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	30
Varhaiskasvatuspalvelut	33
Opetuspalvelut	35
Kulttuuripalvelut	37
Hyvinvointipalvelut	39
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA	41
Lautakunta ja vastuualue	44
Kaupunkisuunnittelu	45
Kaupunki-infra	47
Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta	48
Imatran Vesi, taseyksikkö	49
YMPÄRISTÖVALVONTA	50
IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	51
ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA	53
KONSERNIYHTEENVETO	54
Konsernihallituksen asettamat tavoitteet	55

Konsernirakenne ja konsernin taloudellinen tilanne	55
KONSERNIYHTIÖIDEN TALOUSARVIOT	59
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	59
Mitra Management –konserni.....	62
Imatran Vuokra-asunnot Oy	65
Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni.....	68
Imatran Lämpö Oy	71
Imatra Base Camp Oy	77
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	78
Imatran Toimitilat Oy	82
IMATRAN KAUPUNKIKONSERNIN VALVONTAJÄRJESTELMÄ.....	84

Hyvinvoinnin ja yrittämisen rajakaupunki

Imatra on houkutteleva, viihtyisä ja laadukas yrittämisen ja asumisen kaupunki. Imatra tunnetaan elinvoimaisena, vireänä ja kansainvälisenä rajakaupunkina. Imatralla asukkaan on hyvä elää, vierailijan viipyä ja yrittäjän sekä elinkeinoelämän menestystä naapurien ja ympäristön kanssa sopu-soinnussa.

KAUPUNGINVALTUUSTON ASETTAMAT AVAINTAVOITTEET

ELINVOIMAISUUDEN VAHVISTAMINEN

- Parannamme työllisyyttä ja elinvoimaa toimimalla ennakoivasti ja ennakkoluulottomasti.
- Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.
- Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.
- Panostamme matkailu- ja elämänlaatupalveluiden kehittämiseen.
- Lisäämme tehokasta viestintää ja markkinointia.

HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN

- Tarjoamme asukkaille laadukkaita ja asiakaslähtöisiä palveluita.
- Tuemme asukkaiden omatoimisuutta.
- Tuemme asukkaiden hyvinvoinnin ja työllisyyden paranemista.
- Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille.
- Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja.

UUDISTUVAT TOIMINTATAVAT

- Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuudenhallintaa.
- Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.
- Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.
- Järjestämme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.
- Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.
- Luomme lisäarvoa palveluprosesseihin teknologiaa hyödyntäen.
- Panostamme taloudelliseen, sosiaaliseen ja ekologiseen kestäväan kehitykseen.
- Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.
- Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa.

- Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.

KAUPUNKIKONSERNIN VUODEN 2022 SITOVAT TAVOITTEET

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Parannamme Imatran houkuttelevuutta.	Imatran brändi- ja imago tutkimus (kokonaisarvosana)	3,3 / yli 3,4
Edistämme yritysten sijoittumista ja kehitämme elinvoimaisuutta.	Imatralla toimivien yritysten määrä (nettomuutos)	+ 3 kpl / + 15 kpl
	Palkkasumma	374,4 M€ / 393,1 M€
	Verotettavan tulon määrä (ansiotulot, eläkkeet ja etuudet)	632,9 M€ / 655,0 M€
	Verotulot	90,7 M€ / 94,0 M€
Tarjoamme asukkaiden ja muuttajien tarpeita ja mieltymyksiä vastaavia tontteja, miljöitä ja palveluita.	Nettomuutto	- 270 henkilöä / alle 200 henkilöä
Edistämme kaupunkilaisten hyvinvointia.	Aikuisten mittari: Elämän laatunsa hyväksi tuntevat (EuroHIS-8), Sotkanet.	53,4 % / 57,0 %
	Lasten ja nuorten osalta kouluterveyskysely: Tyytyväinen elämäänsä	70-78 % (v. 2021. sisältää 8-9 luokkalaisten, lukion ja ammatillisen oppilaitoksen 1-2 vuosikurssilaiset) / 85,0 %
Imatran kaupunkikonsernin rahoituksen riittävyys ja vakavaraisuus	Konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde	92,3 % / yli 100 %
	Konsernitiilinpäätöksen laskennallinen lainojenhoitokate	0,79 / yli 1,00

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät

Koronapandemian vaikutukset ovat jatkuneet koko vuoden 2021. Vuoden 2021 kevään/kesän jälkeen kansainvälinen talous on elpymässä pandemiakriisistä rokotuskattavuuden parannuttua, koronarajoitusten hellittäessä ja elvyttävän talouspolitiikan ansiosta. Euroalue ja Yhdysvallat näyttävät toipuvan talouden taantumasta paljon ripeämmin kuin finanssikriisistä. Suomen Pankin (16.9.2021) mukaan inflaatio on kiihtymässä ja odotukset sen nousulle ovat voimistuneet. Euroalueen talous kasvaa konsensus-ennusteen mukaan 4-5 % vuosina 2021 ja 2022.

Suomen Pankin ennusteen (16.9.2021) mukaan Suomen talous kasvaa vuonna 2021 3,5 % eli aiempia ennusteita enemmän ja vuonna 2022 vielä 2,8 %. Kasvu olisi kuitenkin taittumassa pitkän aikavälin kasvu-uralle 1,3 % jo vuonna 2023. Suomen työttömyys on lähtenyt selvään laskuun vuoden 2021 aikana ja työllisyysaste paranee selvästi. Nämä seikat vahvistavat julkista taloutta, mutta eivät poista julkisen talouden rahoitusasemaan liittyviä haasteita, joita tuovat mm. väestön ikääntyminen, valtion ja kuntien velkaantuminen ja rakenteellinen työttömyys.

Kuntaliiton pääekonomistin mukaan "kuntatalouden tila heikkenee vuonna 2022 merkittävästi, kun koronatuotet väistyvät kuntatalouden tulopohjasta, valtionosuuksia leikataan ja verotulojen kasvu hidastuu noin yhteen prosenttiin. Vuosikate heikkenee noin miljardilla eurolla, tilikauden tulos painuu nolnaan ja toiminnan ja investointien rahavirta näyttää noin 1,9 miljardin euron alijäämää. Talouden heikentyminen kohdistuu kuntakokoryhmittäisten painelaskelmien mukaan erityisesti isoihin yli 100 000 asukkaan kuntiin sekä 20 000 - 40 000 asukkaan kuntiin." (17.6.2021)

Alueiden ja kaupunkien välinen kilpailu kiristyy edelleen lähivuosina. Maankäyttö- ja asuntopolitiikan yhteys elinkeinopolitiikkaan vahvistuu työnteon ja asumisen muotojen moninaistuesssa. Paikan bränditekijöillä on kasvava vaikutus alueen tulevaisuudenuskoon ja kehitysnäkymiin ihmisten ja yritysten silmissä.

Alueiden kasvua vauhdittavat teollisuuden vahvistunut tilauskanta sekä palvelujen kysynnän kasvu muun muassa kotimaan matkailun ja kaupan osalta. Myös asuinrakentaminen on paikoin vilkasta, mutta keskittyy kasvupaikoille, joita voi olla myös taantuvien alueiden sisällä. Metsäteollisuuteen ja akkuteknologiaan on tulossa useampia isoja investointeja, joiden aluetaloudelliset vaikutukset ovat merkittäviä. Myös Imatran seudun metsäteollisuuden ja sitä tukevien yritysverkostojen näkymät ovat sangen positiivisia. Muun muassa Stora Enso investoi melko voimakkaasti ja viestittää työvoiman tarpeen vakiintuvan nykytasolle, mikä antaa aihetta varovaiseen optimismiin lähivuosien taloudellisen kehityksen suhteen, etenkin mikäli työn perässä muuttajat saadaan asumaan Imatralle. Sama koskee alueen matkailuyrityksiä, jotka ovat päässeet hyvää vireeseen kotimaanmatkailun nosteessa koronarajoitusten höllennyttyä. Myös konepajateollisuuden näkymät ovat Etelä-Karjalassa pääsääntöisesti vuotta 2020 valoisampia ja teräksen kysyntä on vahvaa, mikä tukee Ovakon myönteistä kehitystä. Toisaalta, niin valmistava teollisuus kuin matkailupalvelutkin kärsivät työvoiman saatavuusongelmista, mikä heijastuu negatiivisesti alueen kasvunäkymiin. Tuoreen pk-yritysbarometrin (n=106) mukaan yleiset suhdannenäkymät ovat Etelä-Karjalassa hieman koko maan tasoa alhaisemmat. Imatralle suhdannenäkymät olivat Lappeenrantaa positiivisemmat. (TEM 22.10.2021)

Itärajan henkilöliikenteen aukeaminen on elintärkeää alueen elinvoimalle, erityisesti kaupan ja palvelujen aloille. Rajan aukeamisen ajoitukseen liittyy kuitenkin pandemiasta ja liikennöintirajoituksista johtuen suuria epävarmuuksia. Laajempi henkilöliikenteen rajoitusten purkaminen siirtynee useilla kuukausilla vuoteen 2022, vaikka junayhteys alkaisi jo joulukuussa 2021, kuten on esitetty.

Positiivisia kehitysnäkymiä tuovat lähiaikoina muun muassa Saimaan matkailun kehittäminen Suomen kolmen merkittävimmän matkailualueen joukkoon ja Suomen erä- ja luontokulttuurimuseon toiminnan käynnistäminen Imatralle sekä alueen monipuolinen ja runsas tapahtumakalenteri.

Toimintaympäristö

Pitkään valmisteltu sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus on valmistunut ja hyvinvointialueet aloittavat 1.1.2023. Vuotta 2022 leimaa valmistautuminen päätöksen tuomiin muutoksiin hallinnon ja palvelujen järjestämisessä. Imatra on laskelmien mukaan maksanut jonkin verran valtakunnallista tasoa vähemmän sote-palveluista. Tästä syystä Imatralle muutos tarkoittaa todennäköisesti menojen poistumista suurempaa tulojen menettämistä. Toisin sanoen muutos aiheuttaa vielä täsmentymättömän talouden sopeutustarpeen.

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän vuosien 2021 ja 2022 todennäköiset ennakoimattomat alijäämät ja kuntayhtymän purkautuminen tulevat rasittamaan Imatran taloutta vuonna 2022 ja mahdollisesti myös taloussuunnitelmavuosina. Talousarvion laatimisvaiheessa olennainen epävarmuus liittyy Eksoten 2022 budjetin to-

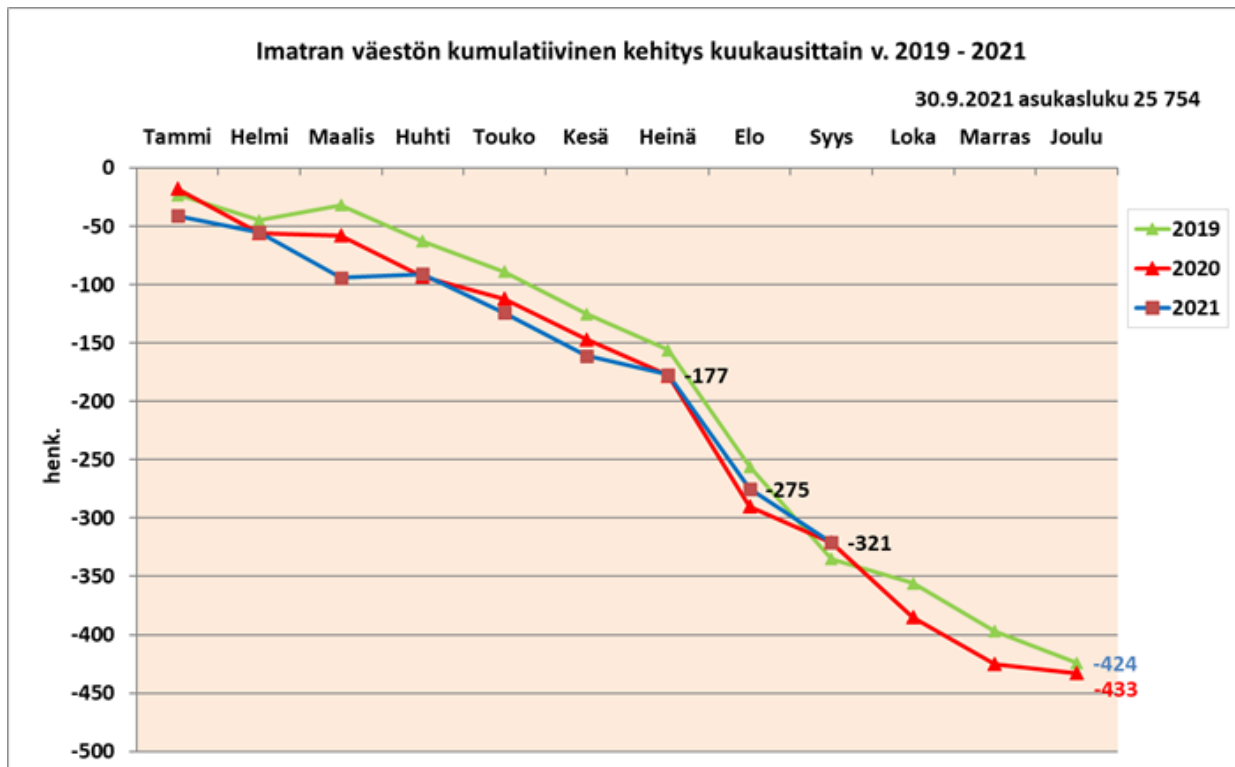
teumaan ja kuntayhtymän alijäämien kattamiseen ennen hyvinvointialueen alkamista 1.1.2023. Imatran 2022 talousarvion ei sisälly tämän hetkisen arvion mukaan noin 1,6 miljoonan euron Imatralle mahdollisesti maksettavaksi tulevaa Eksoten avustusosuutta. Tarvittaessa tehdään lisätalousarvio vuoden aikana. Avustusosuuden toteutuminen ja suuruus riippuu kuntayhtymän talouden sopeuttamistoimien onnistumisesta. Aiempina vuosina käytettyä tuloveroennusteen varmuusmarginaalia on myös jouduttu pienentämään merkittävästi tasapainoisen talousarvion tekemiseksi.

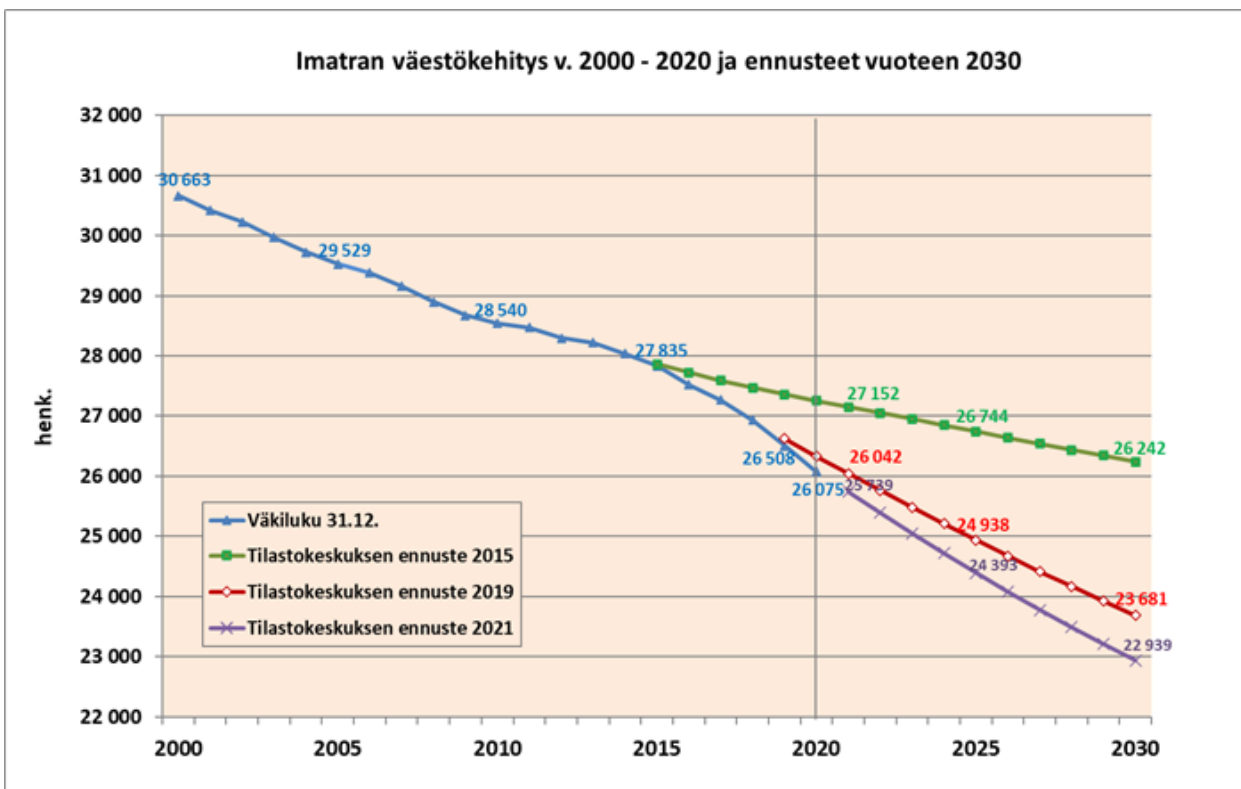
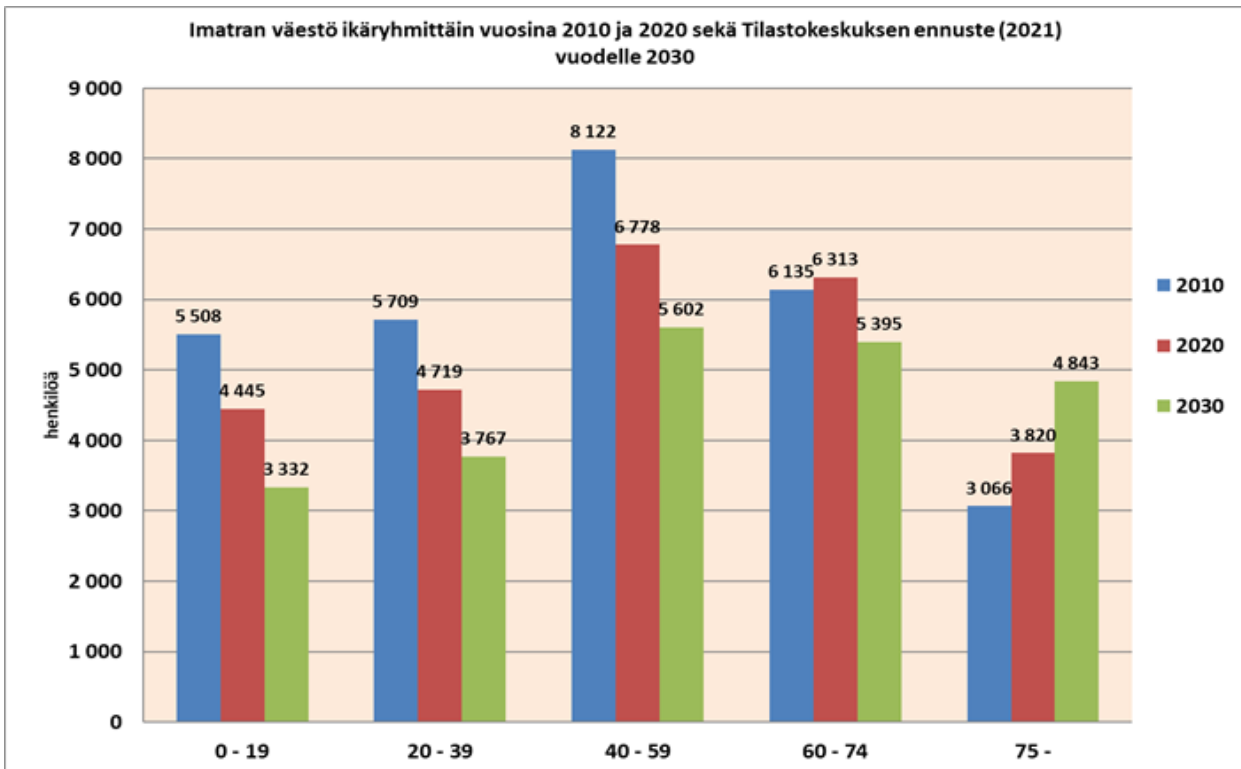
Palveluverkkopäätöksen jälkeiset rakennusten purut ovat käynnissä vielä vuonna 2022. Tyhjien tai vajaakäyttöisten rakennusten purkuja tulee vuoden aikana myös muista syistä.

Kaupunkikonsernin yhtiörakenteiden kehittämistyötä jatketaan myös vuonna 2022 tarkoituksenmukaisin toimin. Uudistuksella pyritään rakenteiden keventämiseen, kustannusten pienentämiseen ja kunkin yhtiön perustehtävän selkiyttämiseen. Lisäksi selkeytetään konserniohjausta ja kehitetään konsernin yhteisiä palveluja.

Väestökehitys

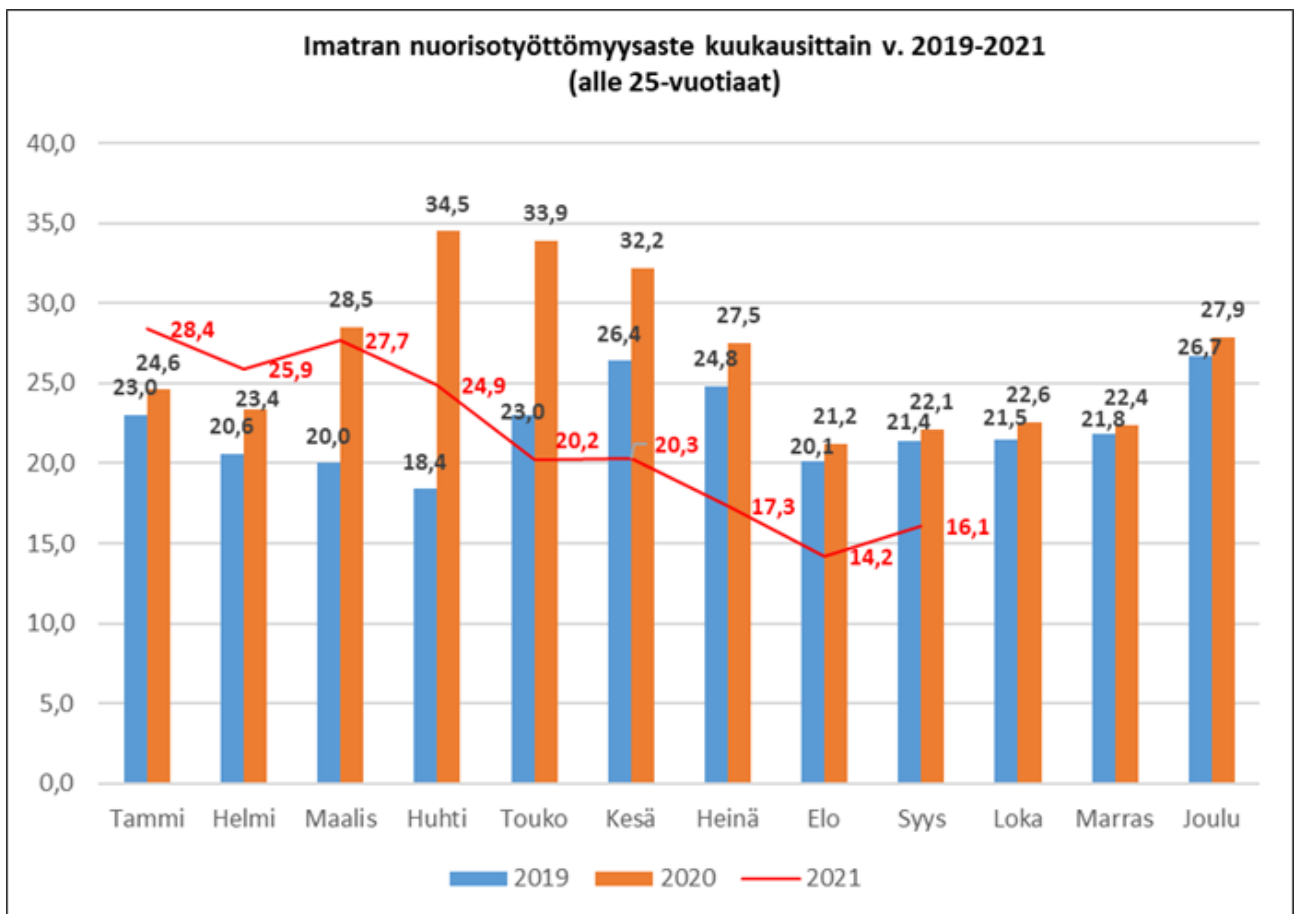
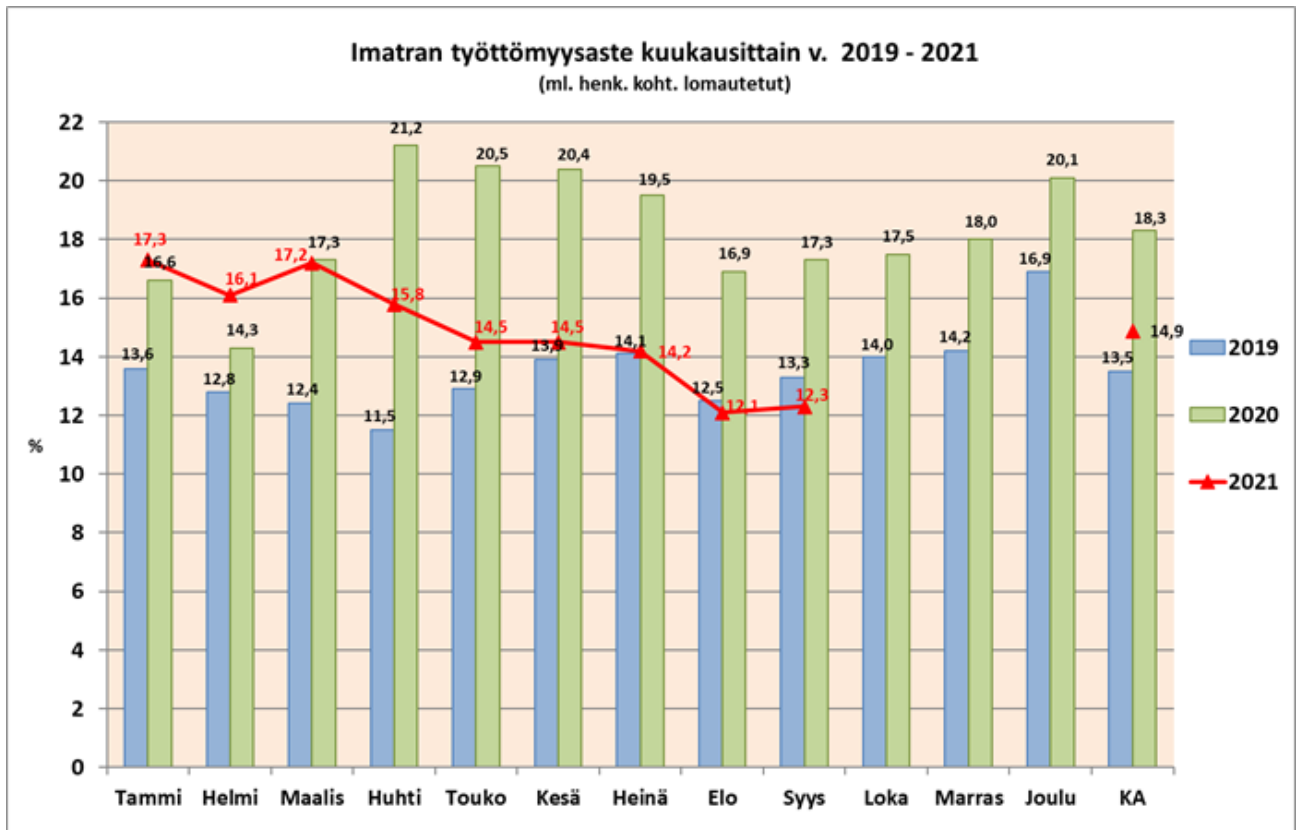
Imatralla oli vuonna 2021 syyskuun lopussa 25 754 asukasta. Vuoden alusta syyskuun loppuun mennessä asukasmäärä väheni 321 henkilöä. Vähenemä on samansuuruinen kuin vuonna 2020 vastaavana ajankohtana. Imatran asukkaista lasten, nuorten ja työikäisten määrä vähenee ja yli 65-vuotiaiden määrä kasvaa.





Työttömyysaste

Imatran työttömyysaste oli syyskuun 2021 lopussa 12,3 %, kun vuotta aikaisemmin se oli 17,3 %. Alkuvuonna maaliskuussa 2021 työttömyysaste oli 17,2 %. Nuorten työttömyysaste syyskuussa 2021 oli 16,1 % ja vuotta aikaisemmin 22,1 %. Vuoden 2021 alussa maaliskuussa nuorten työttömyysaste oli 27,7 %. Covid-19 pandemiasta aiheutuneen työttömyysasteen nopean nousun jälkeen on työllisyystilanne parantunut.



RAHOITUSOSA

VEROTULOT

Kunnallisvero

Imatran kunnallisveroprosentti on 20,0 %-yksikköä.

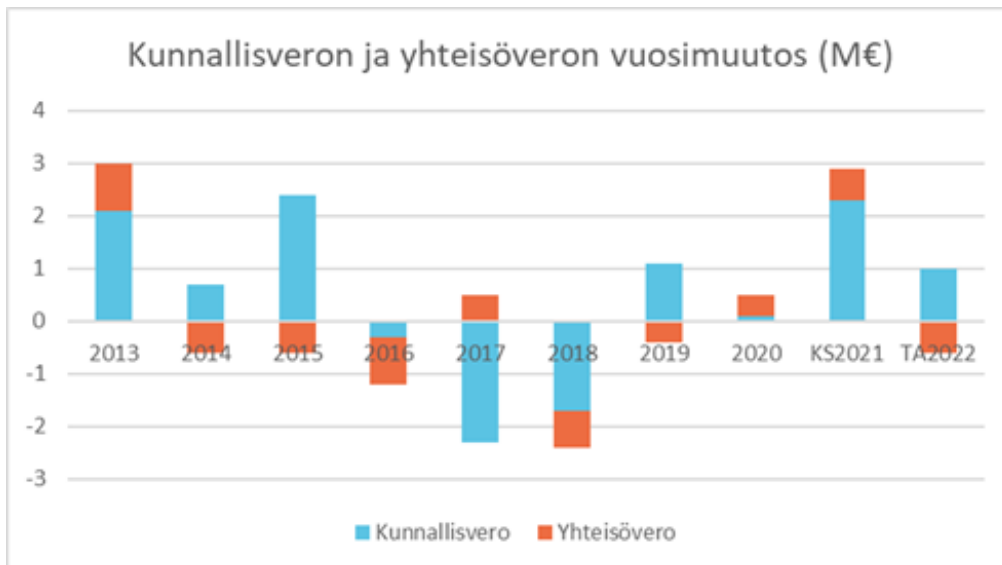
Imatran kunnallisverokertymän ennakoidaan olevan 94,0 miljoonaa euroa vuonna 2022. Talouskasvun seurauksena palkkasumma on kasvamassa ja näin ollen verokertymän oletetaan toteutuvan noin 1,0 miljoonaa euroa vuotta 2021 suurempana.

Vuosien 2023 ja 2024 kunnallisverokertymä tulee laskemaan hyvinvointialueuudistuksen seurauksena olennaisesti vuoden 2022 tasosta. Vuoden 2023 tuloveroprosenttia leikataan lain verotusmenettelystä annetun lain muuttamisesta ja väliaikaisesta muuttamisesta 624/2021 mukaan 13,26 %-yksikköä vuoden 2022 tuloveroprosentista. Tuloveroprosentin leikkaus tehdään kaikille kunnille samansuuruisena ja leikkausprosentti voi vielä muuttua hyvinvointialueuudistuksen valmistelun edetessä. Vuoden 2023 kunnallisveron ennakoidaan olevan 42,0 miljoonaa euroa ja vuoden 2024 39,0 miljoonaa euroa.

Yhteisövero

Imatran yhteisöveron ennakoidaan olevan 3,8 miljoonaa euroa vuonna 2022. Yhteisöveron ennakoidaan laskevan n. 0,6 miljoonaa euroa vuoden 2021 yhteisöverosta. Yhteisöveron vähäisempi kertymä vuonna 2022 on seurausta kuntien jako-osuuden pienentymisestä edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuosina 2023 ja 2024 yhteisöveron ennakoidaan toteutuvan 2,8 miljoonan euron tasolla.



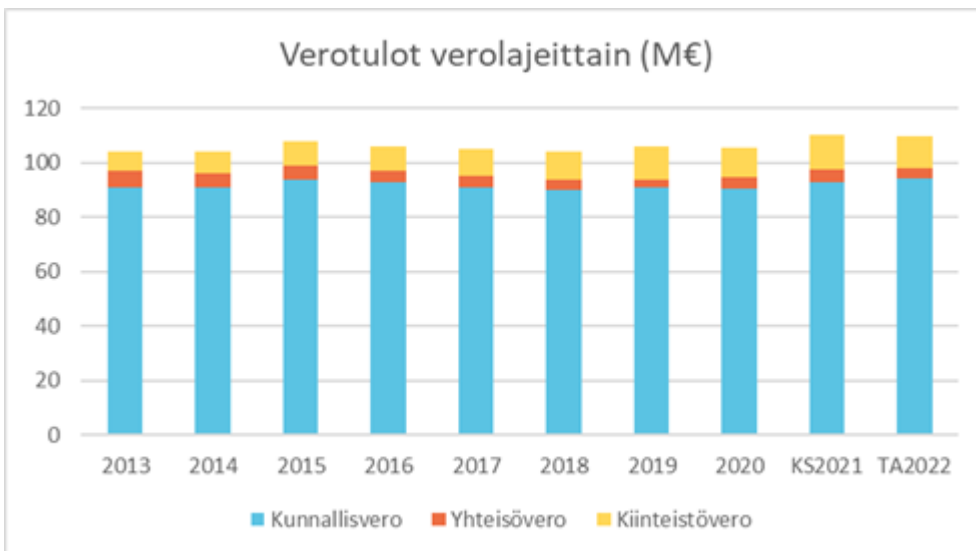
Kiinteistövero

Vuoden 2022 kiinteistöverokertymäksi ennakoitaan 12,1 miljoonaa euroa. Vuosien 2023 ja 2024 kiinteistöverokertymän arvioidaan olevan 12,2 miljoonaa euroa.

Kiinteistöveroprosentit vuonna 2022 ovat seuraavat:

- yleinen kiinteistöveroprosentti	1,90 %
- vakituisen asuinrakennuksen kiinteistöveroprosentti	0,45 %
- muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti	1,00 %
- voimalaitosten kiinteistöveroprosentti	3,10 %
- yleishyödyllinen yhteisö	0,00 %
- rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosenttia ei ole määrätty erikseen	

Kiinteistöverotusta on tarkoitus uudistaa niin, että verotusarvot vastaisivat paremmin alueen hintatasoa ja rakentamiskustannuksia. Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa tai laskea kiinteistöveroä. Verorasitus jakautuisi kuitenkin osin uudella tavalla eri kiinteistöjen välillä.



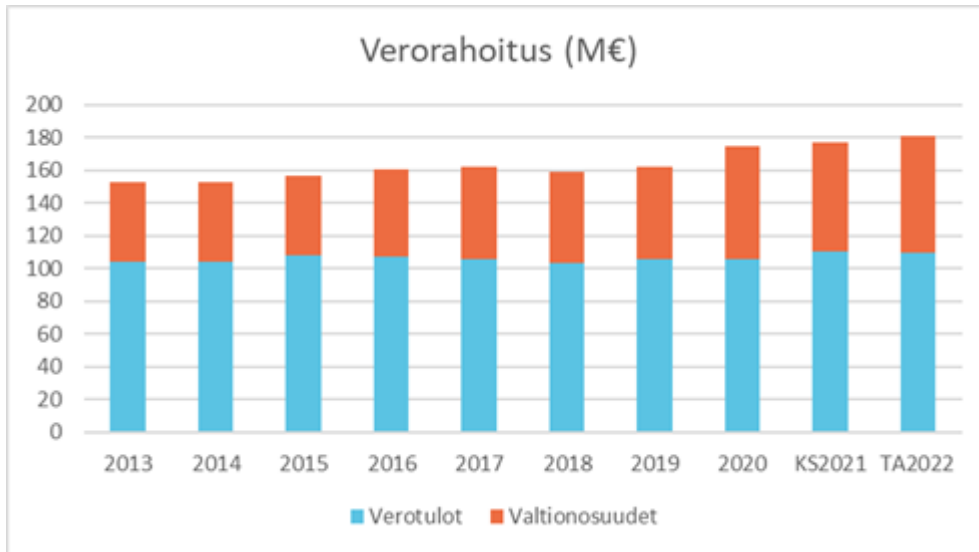
VALTIONOSUUEDET

Valtionvarainministeriön ennakkollisen valtionosuuslaskelman mukaan Imatran vuonna 2022 saamat valtionosuudet ovat 70,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 valtionosuuksien ennakoitaan näin ollen olevan 4,0 miljoonaa euroa suuremmat kuin vuonna 2021. Keskeinen syy valtionosuuksien kasvuun Imatralla on väestön ikääntyminen.

- peruspalvelujen valtionosuus	59,9 miljoonaa euroa
- opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1,5 miljoonaa euroa
- veromenetysten kompensatio	12,4 miljoonaa euroa
- yhteensä	70,8 miljoonaa euroa

Imatran valtionosuuksien vuonna 2023 ennakoitaan olevan neljänneksen vuoden 2022 valtionosuuksista. Vuonna 2023 toteutuva hyvinvointialueuudistus tulee vaikuttamaan olennaisesti kuntien valtionosuuksiin. Sote-tehtävien siirtyessä pois kunnilta suurin osa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kautta jaettavasta rahasta määräytyy alle 16-vuotiaiden ikäluokkien perusteella. Lisäksi uutena kriteerinä esitetään myös asukasmäärän kasvuun perustuva lisä, jolla vastataan väestömäärän kasvun aiheuttamiin palvelutarpeen lisäyksiin. Kuntien valtionosuusjärjestelmän uusina elementteinä ovat muutosrajotit ja siirtymätasaus, joilla pyritään ehkäisemään suuret kertavaikutukset kuntien talouteen.

VERORAHOITUS



RAHOITUSTULOT JA -MENOT

Rahoituskuluista korkokulut ja korkojohdannaisten kulut on määritetty nykyisen lainakannan, vuonna 2022 tarvittavan lisärahoituksen ja vallitsevan korkotason perusteella.

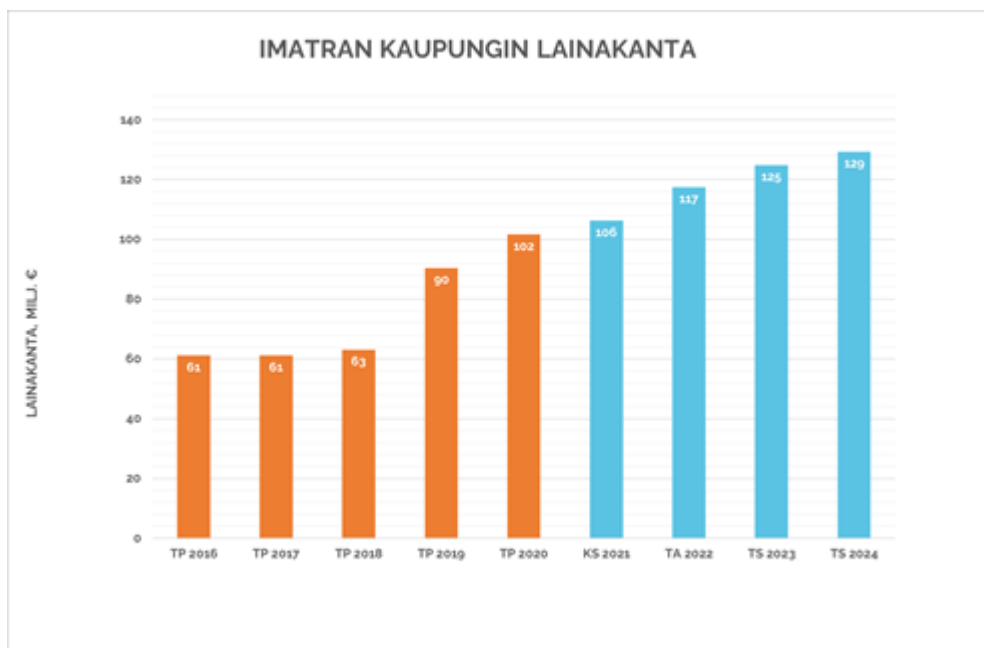
Muut korko- ja rahoitusmenot sekä korko- ja rahoitustulot on arvioitu vuoden 2021 toteutuman perusteella.

PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS

Pitkäaikaisten saamisten vähennyksenä on huomioitu yksityisten ja yhteisöjen lainojen lyhennykset sekä taseyksikön pitkäaikaisten lainojen muutos.

PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS JA VÄHENNYS

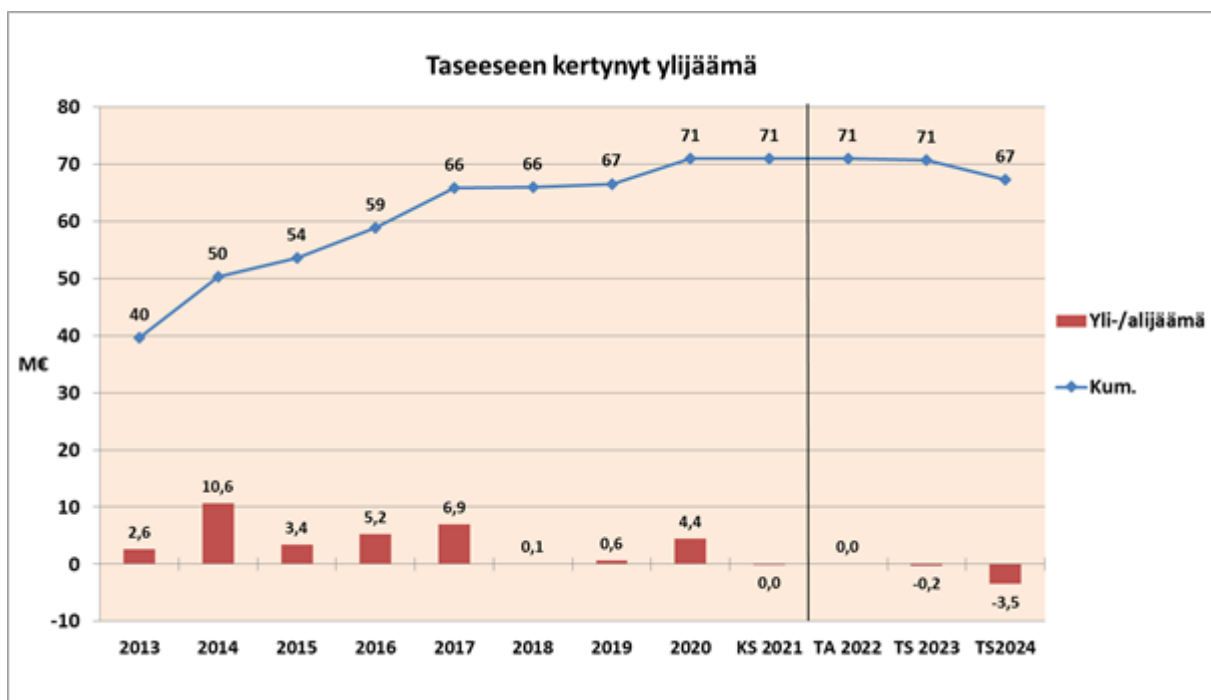
Vuonna 2022 pitkäaikaista lainaa ennakoidaan nostettavan 23,7 M€ ja lyhennettävän 12,5 M€. Lainakanta on tällöin vuoden 2022 lopussa 117,5 M€. Suunnitelmakaudella 2022 – 2024 lainakannan arvioidaan saavuttavan enimmillään noin 129 miljoonan euron tason. Arvio lainakannan kehityksestä perustuu talousarviossa esitettyyn investointimäärään.



TALOUSSUUNNITELMAVUOSIEN TASAPAINOISUUS

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä.

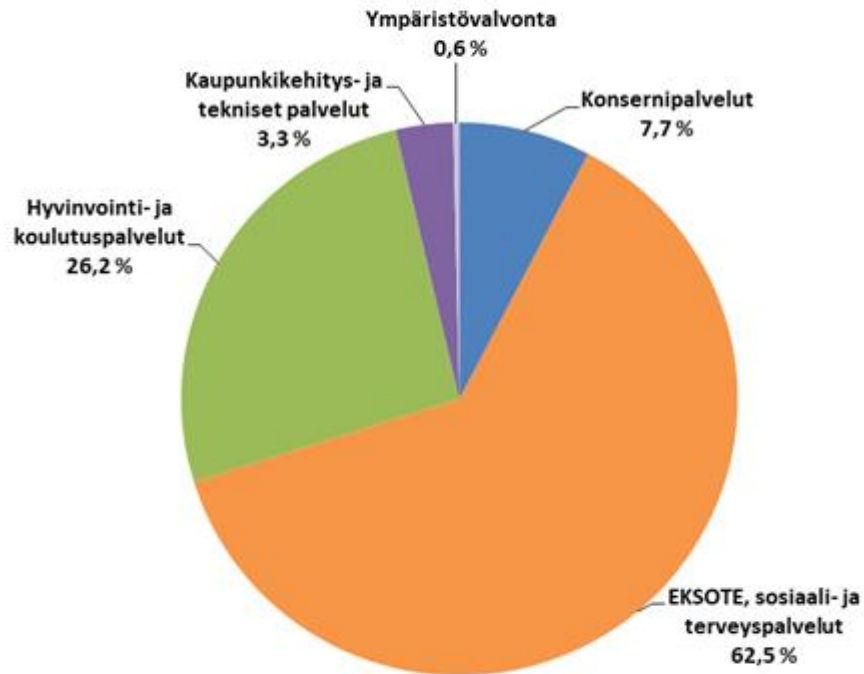
Vuoden 2021 talousarvion arvioitiin muodostuvan 46.081 euroa alijäämäiseksi. Vuoden 2021 tulosennuste vaihtelee välillä 0–3 M€ riippuen Eksoten mahdollisesta alijäämästä. Kaupungin vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan edellisten vuosien ylijäämä on yhteensä 71,0 M€. Talousarviovuoden 2022 ylijäämä on 13.335 euroa ja vuoden 2023 ennustetaan olevan 0,2 M€ alijäämäinen. Vuosi 2023 on ensimmäisen hyvinvointialueuudistuksen jälkeinen vuosi. Veronusteiden mukaan Imatran verotulot laskevat noin 3,0 M€ vuonna 2024. Imatran tulee analysoida toimintaympäristö skenaarioiden ja laskelmien avulla sekä tasapainottaa taloutensa tulevien vuosien aikana.



TALOUDEN TUNNUSLUVUT

	TP 2019	TP2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Veroprosentti	20,00	20,00	20,00	20,00	6,74	6,74
Toimintakate (M€)	-153	-164	-167	-171	-64	-64
Vuosikate (M€)	10,9	12,8	9,3	9,7	9,3	6,0
Vuosikate (€/asukas)	413	490	358	376	366	243
Investoinnit netto (M€)	-29,3	-28,9	-15,5	-19,2	-11,6	-7,8
Investointien tulorahoitus, %	36,8	44,0	59,9	50,4	80,1	77,4
Lainakanta (M€)	90,4	101,6	106,3	117,5	124,8	129,3
Lainakanta (€/asukas)	3 411	3 897	4 103	4 565	4 936	5 231
Konsernin lainakanta (€/asukas)	8 994	9 461	9 593	9 755	9 102	9 042

Toimintakatteen jakautuminen v. 2022



TULOSLASKELMA JA RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintakate	-163 508 784	-167 237 511	-171 081 469	-64 335 754	-64 335 754
Verotulot	105 745 389	110 291 000	109 958 671	57 060 974	54 021 974
Kunnan tulovero	90 700 694	93 000 000	94 019 671	42 010 974	39 010 974
Kiinteistövero	11 241 042	12 834 000	12 121 000	12 240 000	12 240 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 803 653	4 457 000	3 818 000	2 810 000	2 771 000
Valtionosuudet	68 906 950	66 863 000	70 841 334	16 723 901	16 508 782
Rahoitustuotot ja kulut	1 631 317	-645 544	-37 601	-187 601	-187 601
Vuosikate	12 774 871	9 270 945	9 680 935	9 261 520	6 007 401
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 453 296	-9 317 026	-9 667 601	-9 471 194	-9 471 194
Tilikauden yli-/alijäämä	4 412 518	-46 082	13 335	-209 674	-3 463 793

1 000 €	TP2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	12 775	9 271	9 681	9 262	6 007
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen koj.erät	6 474		-3 671		
Pakollisten varausten muutos					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-29 486	-15 841	-19 523	-17 252	-7 807
Rahoitusosuudet inv.	444	376	318	5 690	50
Pys. vast. hyöd. luov. tulot	133				
Toiminnan ja inv. rahavirta	-9 659	-6 194	-13 195	-2 300	-1 750
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen lisäys	-13				
Antolainojen vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lis.	27 000	15 317	23 696	21 463	17 355
Pitkäaikaisten lainojen väh.	-7 496	-9 123	-12 501	-14 489	-15 605
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 300				
Muut maksuvalm. muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	4				
Saamisten muutos	-1 024				
Toimeksiantojen muutokset	430				
Korottomien velkojen muutos	1 942			-4 674	
Kassa			2 000		
Vaikutus maksuvalmiuteen	2 884	0	0	0	0

INVESTOINTIOSA

Kiinteään omaisuuteen, irtaimen omaisuuden, ICT:n, kaupunki-infran ja muun kunnallistekniikan investoinnit rahoitetaan tulorahoituksella (vuosikate). Elinkeinopoliittiset investoinnit ja jätevedenpuhdistamon saneeraus rahoitetaan lainarahalla. Vuoden 2022 aikana saatetaan loppuun palveluverkkopäätöksen toimeenpanon investoinnit (sisällytetty oheiseen taulukkoon):

Mansikkalan koulukeskus:

- Linnalan kenttä

100 t€

YHTEENSÄ:

100 t€

TALOUSARVION INVESTOINTIOSA 1 000 €		KS 2021	TS 2022 - 2024			
			TA 2022	TS 2023	TS 2024	
ELINKEINOPOLIITTISET INVESTOINNIT		T	256	260	140	0
		M	-2 441	-2 875	-1 975	-800
		N	-2 185	-2 615	-1 835	-800
Kaupunki-infra/Perusinvestoinnit						
Uudisrakennuskohteet		N	-400	-100	0	0
Vesihuollon erilliskohteet		N	-1 050	-775	-850	-950
Saneerauskohteet		N	-5 800	-4 456	-3 600	-4 000
Muu kunnallistekniikka		N	-880	-679	-1 715	-15
Yhteensä		N	-8 130	-6 010	-6 165	-4 965
Jätevesilaitos		N		-7 000	-1 500	0
Irtain omaisuus						
Konsernipalvelut		N	-10	-100	0	0
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut		N	-720	-257	-12	-12
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut		N	-220	-202	-100	0
Imatran seudun ympäristöviranomaisen		N	0	-10	0	0
Yhteensä		N	-950	-569	-112	-12
ICT		N	0	-150	-150	-180
Kiinteä omaisuus		N	-300	-300	-300	-300
Osakkeet ja osuudet		N	-3 900	-2 562	-1 500	-1 500
PERUSINVESTOINNIT YHTEENSÄ		T	120	58	50	50
		M	-13 400	-9 648	-8 277	-7 007
		N	-13 280	-9 591	-8 227	-6 957
TALONRAKENNUS						
Koulukeskukset		N	0	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
NETTO			-15 465	-19 206	-11 562	-7 757

KÄYTTÖTALOUSOSA JA MÄÄRÄRAHATASO

TOP - IMATRAN KAUPUNKI 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	19 623	20 263	20 493	18 686	18 686
Myyntituotot	8 871	9 206	9 441	9 937	9 937
Maksutuotot	1 727	2 080	1 840	1 840	1 840
Tuet ja avustukset	2 438	2 611	2 607	2 546	2 546
Muut toimintatuotot	6 587	6 366	6 604	4 362	4 362
Toimintakulut	-183 132	-187 500	-191 574	-83 022	-83 022
Henkilöstökulut	-35 448	-38 438	-38 451	-38 257	-38 257
Palvelujen ostot	-123 273	-131 209	-135 705	-24 873	-24 873
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 757	-2 565	-2 794	-2 794	-2 794
Avustukset	-9 400	-1 672	-1 579	-4 032	-4 032
Muut toimintakulut	-12 254	-13 616	-13 045	-13 066	-13 066
Toimintakate	-163 509	-167 238	-171 081	-64 336	-64 336

	TP 2020	KS 2021	Talousarvio 2022	Muutos € 2021 - 2022	Muutos-% 2021 - 2022
KONSERNIPALVELUT					
Toimintatuotot	3 667 081	2 633 439	4 406 299	1 772 860	67,32%
Toimintakulut	-13 800 397	-15 005 448	-16 883 828	-1 878 380	12,52%
Toimintakate	-10 133 316	-12 372 009	-12 477 529	-105 520	0,85%
EKSOTE, sosiaali- ja terveystoimen palvelut					
Toimintatuotot	2 072 223	2 052 524	2 065 214	12 690	0,62%
Toimintakulut	-108 735 350	-107 268 524	-110 190 240	-2 921 716	2,72%
Toimintakate	-106 663 127	-105 216 000	-108 125 026	-2 909 026	2,76%
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
Toimintatuotot	4 183 948	4 789 717	4 243 758	-545 959	-11,40%
Toimintakulut	-45 835 525	-48 487 012	-48 587 970	-100 958	0,21%
Toimintakate	-41 651 577	-43 697 295	-44 344 212	-646 917	1,48%
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA					
Toimintatuotot	10 061 805	9 642 000	9 974 500	332 500	3,45%
Toimintakulut	-14 754 498	-14 821 141	-14 930 302	-109 161	0,74%
Toimintakate	-4 692 693	-5 179 141	-4 955 802	223 339	-4,31%
YMPÄRISTÖVALVONTA					
Toimintatuotot	1 087 310	1 155 079	1 086 724	-68 355	-5,92%
Toimintakulut	-1 653 576	-1 787 450	-1 684 381	103 069	-5,77%
Toimintakate	-566 266	-632 371	-597 657	34 713	-5,49%
RAHOITUSOSA					
Toimintakulut			-581 242	-581 242	
Toimintakate			-581 242	-581 242	
IMATRAN KAUPUNKI					
Toimintatuotot	19 622 925	20 262 759	20 492 639	229 879	1,13%
Toimintakulut	-183 131 709	-187 500 270	-191 574 107	-4 073 837	2,17%
Toimintakate	-163 508 784	-167 237 511	-171 081 469	-3 843 958	2,30%

Kaupunginhallituksen toimenpiteet

Kaupunginhallituksen toimenpiteet kustannuspaikalle on varattu:

- maksuosuudet yhdistyksille ja säätiöille	686.000 euroa
- elinvoimahankkeille ja yhteistyöverkostoille	429.000 euroa
- kehittämishankkeille ja projektirahoitukseen	254.000 euroa
- tapahtuma- ja brändimarkkinointiin sekä viestintään	512.000 euroa
- toiminta-avustuksiin ja harrastetilojen tukemiseen	455.000 euroa
- jäsenmaksuihin	168.000 euroa
- tytäryhtiöiden rahoitukseen ja ostopalveluihin	1.390.000 euroa

TALOUSARVION 2022 KÄYTTÖOHJEET

1. Talousarviorakenne

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kaupungin toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota.

2. Tilivelvollisuus ja hyväksymismenettelyt

2.1. Tilivelvollisuus

Tilivelvollisia ovat kaupunginhallituksen ja lautakunnan jäsenet ja esittelijät sekä edellä mainittujen toimielinten alaisuudessa toimivien luottamushenkilöelinten jäsenet ja esittelijät. Tilivelvollisia ovat myös ensisijaisen esittelijän lisäksi määritellyt muut toimielinten esittelijät.

Talousarvio on kaupunginvaltuuston hyväksymä sitova ohje kaupunginhallitukselle, lautakunnille, viranhaltijoille ja työntekijöille. Tilivelvollisten on huolehdittava siitä, että myönnettyt määrärahat riittävät tavoitteiden saavuttamiseen ja hyväksytyjen tilaussopimusten toteuttamiseen.

Määrärahojen ja rahamäärien käytössä on noudatettava hallintosäännön määräyksiä, talousarvion käyttöohjeita, kaupunginhallituksen päätöksiä ja taloushallinnon ohjeita sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita ja tarkempia ohjeita. Määrärahoja ja rahamääriä saa käyttää vain talousarviovuoden menoihin ja talousarviossa sekä tilaussopimuksissa hyväksytyihin tarkoituksiin, ellei erikseen muuta päätetä.

Kaupunginhallitus voi siirtää hyväksymisvastuun ja rahamäärän erikseen määriteltujen kohtien osalta toiselle toimielimelle/ vastuualueelle, jos se tehtävien hoidon ja vastuun rajaamisen kannalta on tarpeen.

2.2. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kaupunginhallitus vastaa kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Konsernin johto, tytäryhteisöjen toimitusjohtajat ja johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta vastuualueillaan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkemmat tehtävät ja vastuut on kuvattu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa (kaupunginvaltuusto 9.12.2013).

2.3. Myyntilaskutus

Kaupungin myyntilaskutuksessa noudatetaan laskutus- ja perintäohjeita (1.1.2009) sekä taloushallinnon antamia tarkempia ohjeita.

2.4. Ostaminen

Kaikkien ostoja suorittavien henkilöiden on toimittava ostolaskuprosessin sovittujen toimintatapojen mukaisesti, annettava ostajanumero ja tiliöitävä lasku aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Hankintoja tekevien on annettava toimittajalle kulloinkin käytössä oleva oikea verkkolaskutusosoite. Esimiesten on seurattava vastuuyksikköjensä ostoja sovittujen toimintatapojen mukaisesti.

Ostajan on huolehdittava ostolaskun oikeellisuuden ja sopimuksenmukaisuuden tarkistamisesta. Ostajan rooli laskun tarkastuksessa on näin ollen toimia asiantarkastajana ja ostajan esimiehen roolina on toimia laskun hyväksyjänä.

Hankinnoissa noudatetaan kulloinkin voimassa olevia ohjeita ja menettelytapoja (27.2.2020).

3. Talousarvion sitovuus

Käyttötalous

Kaupungin strategiset ja toiminnalliset tavoitteet 2022 ovat valtuustoon nähden sitovat. Valtuustoon nähden sitova määräraha vuoden 2022 talousarviossa on lautakunnan toimintakate, ellei tässä ohjeessa ole muuta mainittu.

Lautakunnan tulee määritellä sitovalle tavoitteelle määrällinen mittari(t) ja mittarin lähtö- (edellisen vuoden tilinpäätös) ja tavoitetaso. Laadullisessa arvioinnissa voidaan poiketa numeerisesta arvioinnista (Kyllä/ ei tai sanallinen).

Investointiosa

Investointiosan nettosumma on valtuustoon nähden sitova.

Lainalla rahoitettavaksi suunnitellut elinkeinopoliittiseksi hankkeeksi merkityt kohteet ovat kaupunginvaltuuston nähden sitovia määrärahoja. Kaupunginhallitus päättää erikseen talousarvioon ja taloussuunnitelmaan sisältyvien elinkeinopoliittisten hankkeiden käynnistämisestä. Samalla kaupunginhallitus oikeutetaan siirtämään hankkeen rahoitustarve asianomaiselle määrärahasolulle.

Muilta osin investointiosan kaupunginvaltuustoon nähden sitovat määrärahasot kaupunki-infrassa ovat seuraavat: uudisrakennuskohteet, vesihuollon erilliskohteet (Imatran vesi, taseyksikkö), saneerauskohteet ja muu kaupunki-infra.

Investointilajien ICT, kiinteä omaisuus, rakennukset sekä osakkeet ja osuudet nettosummat ovat valtuustoon nähden sitovia.

Irtain käyttöomaisuus jakautuu seuraaviin sitoviin tasoihin: konsernipalvelut, hyvinvointi- ja koulutuspalvelut sekä kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut/Imatran seudun ympäristöviranomainen.

4. Talousarvion muuttaminen ja muutosmenettely

Lähtökohtana talousarvion muuttamiselle on, että talousarvioon ei tehdä nettolisäyksiä talousarviovuoden aikana. Kunkin toiminnan vastuuhenkilön on oltava selvillä jäljellä olevien määrärahojen/rahamäärien riittävydestä. Määrärahan muutosesityksen yhteydessä on selvitettävä myös toimintaa koskevien tavoitteiden ja sopimusten muutos-tarve.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päätetään seuraavasti:

Kaupunginvaltuusto päättää sitovan määrärahan ylitymisestä ja sitovien tavoitteiden alittumisesta.

Kaupunginhallitus päättää:

- käyttövarojensa myöntämisestä ja käyttämisestä muiden vastuualueiden hyväksi
- kiinteän omaisuuden määrärahan käytöstä
- osakkeisiin ja osuuksiin varattujen määrärahan käytöstä
- määrärahan siirrosta investointiosasta käyttötalouteen, mikäli talousarvion hyväksymisen jälkeen osoittautuu, että hanke on järkevää toteuttaa käyttötalouden projektina tai kirjanpitosäädökset sen vaativat
- vastaavasti määrärahan siirrosta käyttötalousosesta investointiosaan, mikäli talousarvion hyväksymisen jälkeen osoittautuu, että hanke on tarkoituksenmukaista toteuttaa investointihankkeena tai kirjanpitosäädökset sen vaativat
- elinkeinopoliittisiin investointeihin varattujen määrärahojen siirtämisestä investointikohteille
- päättää hankkeiden käynnistämisestä ja rahoituksesta, kun vuosittainen rahoitusosuus ylittää 15.000 euroa.
- lautakunnat päättävät omien rahamäärien välisistä sisäisistä siirroista ennen toimenpiteiden toteuttamista, kun muutos ei aiheuta lautakunnan sitovan määrärahan ylittymistä.

5. Talousarvion käytön erityisohjeet

Talouhallinto oikeutetaan tekemään muutokset toimialojen välillä eläkemenoperusteisten ja varhaiseläkemenoperusteisten laskujen perusteella ja tekemään tarvittaessa esitys rahoitustarpeesta ja sen kattamisesta.

Taloushallinto oikeutetaan tekemään keskitetysti vastuualueiden välillä muutoksia (mm. henkilöstösiirrot), jotka eivät vaikuta kaupungin kokonaismäärärahaan.

Avustuksista, jotka on hyväksytty talousarvion käsittelyn yhteydessä varauksina sekä muista käyttövaroista talousarviovuoden aikana myönnettävistä, tulee tehdä erillinen viranhaltijapäätös, mikäli siitä ei ole tehty aikaisemmin päätöstä. Kaupungin sisäiselle tarkastukselle on varattava mahdollisuus avustusta saavan yhteisön hallinnon ja tilien tarkastamiseen.

Rahoitussopimusten (leasing ym. sopimukset) tekeminen edellyttää, että rahoituksen edullisuus on selvitetty taloushallinnon kanssa.

Sisäiset menot sisältyvät määrärahoihin.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden aktivointiraja on 10.000 euroa. (Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista)

Hankkeille, jotka saavat ulkopuolista rahoitusta, on aina avattava erillinen projektinumero, jolle kustannukset ja rahoitus kirjataan. Projektien tosite- ym. aineiston säilytysaika on hankekohtainen (tarkistettava rahoittajan päätöksestä).

Palkkoihin varattuja rahamääriä ei saa käyttää muiden menojen katteena eikä toisin päin. Mikäli tehdään päätös toiminnon ulkoistamisesta, voidaan palkkavaraukset siirtää tällöin palvelujen ostoon varattuun rahamäärään.

6. Arvonlisävero

Verollisten myyntien ja ostojen arvonlisäverot eivät sisälly määrärahaan (huom. vähennysrajoitukset). Veron osuus käsitellään rahoituseränä taseessa. Tämä tulee ottaa huomioon mm. kustannuslaskennassa ja hinnoittelussa.

Toiminta-avustukset ja rahoitusosuudet ovat pääsääntöisesti arvonlisäverotonta julkista rahoitusta.

Toiminta-avustusten osalta on tarkastettava avustuksen mahdollinen laskennallinen arvonlisäveropalautus. Laskennallinen palautus voidaan tehdä, kun yksityinen maksun saaja on rekisteröity sosiaali- tai terveyspalvelujen tuottajaksi ja palvelutuottajan kanssa on tehty ostosopimus verottomasta sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelusta (mm. työpajatoiminta).

Kun kaupunki luovuttaa tiloja tai palveluja (esim. uimahallikäyntejä) vastikkeetta ulkopuolisille, on kyse kaupungille aiheutuvasta ulkoisesta avustusmenosta sekä tiloja/palveluja tuottavan yksikön ulkoisesta vuokra- tai myyntitulosta. Mikäli luovutus normaalisti olisi verollista, suoritetaan siitä arvonlisävero.

EU-hankkeiden arvonlisäverollisuus tulee selvittää ennen hankehakemusten lähettämistä.

7. Talousarvion seuranta

Käyttösuunnitelmalla tarkoitetaan talousarviossa hyväksytyjen rahamäärien jakamista eri kuukausille ja niiden jatkuvaa seuranta. Investointiosan toteutumaraportilla tarkoitetaan investointien seuraamista investointiprojekteittain.

Sitovien tavoitteiden, käyttösuunnitelman ja investointiosan toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksissa 04/2022, 08/2022 ja tilinpäätöksessä 2022.

8. Hankerahoitusten huomioiminen käyttösuunnitelmassa

Vastuualueiden tulee seurata erikseen ulkopuolista rahoitusta saavan projektitoiminnan tuottoja, kuluja ja toimintakatetta.

Käyttösuunnitelmaan sisällytetään hankkeiden kustannusarvion mukaiset menot (alv 0 %) ja tulot, kun hankkeen toteuttamis- ja rahoituspäätös on saatu. Lautakunnat voivat varata tietyn summan haettavia projekteja varten (osoittamaton määrärahavaraus). Päätökset tulee toimittaa myös taloushallintoon (kirjanpitoon). Talousarvioon sisältyvien hankemäärärahojen käyttösuunnitelma on laadittava myös investointien osalta ja käsiteltävä lautakunnassa.

VASTUUALUEIDEN TALOUSARVIOT

KONSERNIPALVELUT

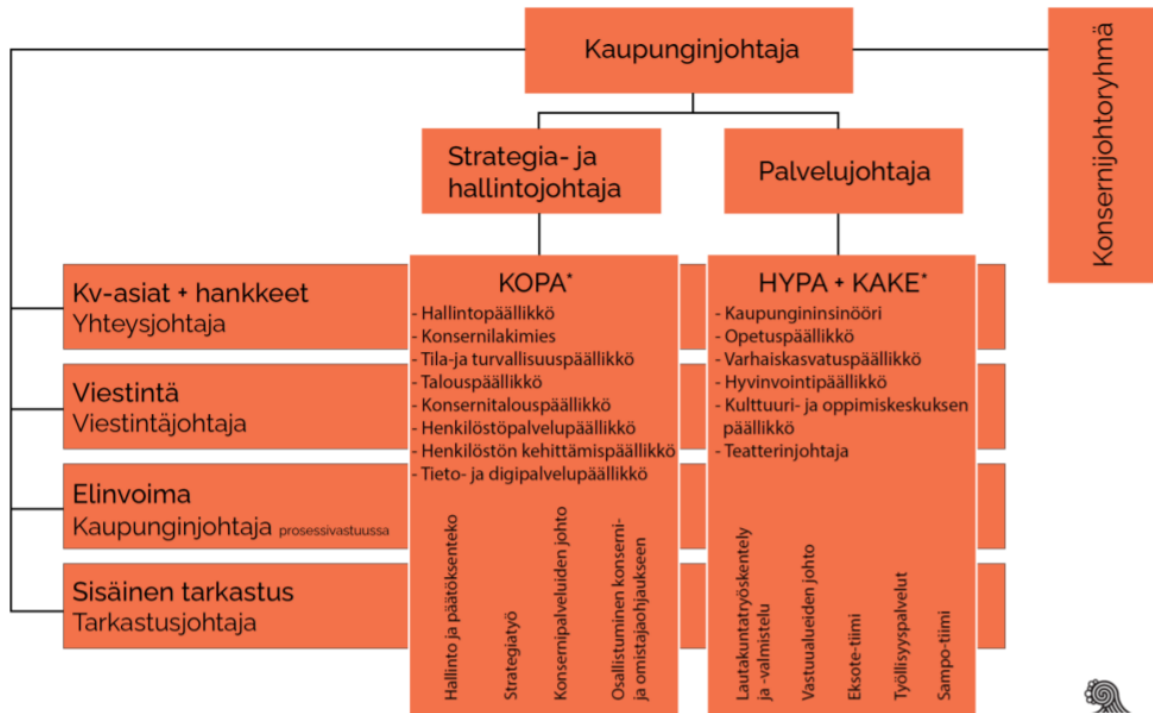
Vastuuhenkilö: Strategia- ja hallintojohtaja

1. Vastuualueen tehtäväalueen kuvaus

Konsernipalvelujen tehtävänä on avustaa kaupunginvaltuustoa ja konsernijohtoa 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, hankepalvelujen, viestinnän ja hankintatoimintojen kehittämisestä ja johtamisesta.

Imatran hallinto-organisaatio



* KOPA - konsernipalvelut, HYPA - hyvinvointi- ja koulutuspalvelut & KAKE - kaupunkikehitys ja tekniset palvelut

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Kaupungin toimintoja kehitetään jatkuvasti konsernitason tasolla. Kaikissa konsernin toiminnoissa ja palvelujen kehittämisessä otetaan huomioon erityisesti kaupungin elinvoimaisuuden vahvistamisen näkökulma ja valmistautuminen hyvinvointialueiden aloittamiseen (v. 2023-) jälkeiseen aikaan. Panostamme toimenpiteisiin, joilla voidaan edistää elinkeinoelämän edellytyksiä, työpaikkojen syntymistä alueelle ja edistää Imatran vetovoimaisuutta asuin- ja vierailupaikkakuntana.

3. Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Tuemme Suomen Erämuseosäätiön toiminnan käynnistämistä.	Kyllä/ ei	
Toteutamme ja raportoimme Ilmasto-ohjelmaa, Agenda 2030 (Voluntary Local Report) -kestävän kehityksen toimintaohjelmaa ja Unicefin Lapsiystävällinen kunta -mallia.	Kyllä/ ei	
Edistämme Imatrankoski-raja -rautatien rakentamissuunnitelmaa (mm. valtionrahoituksen varmistaminen).	Kyllä/ ei	
Toteutamme Osallistu ja vaikuta -ohjelmaa asukkaiden osallistamiseen.	Kyllä/ ei	
Yritysten sijoittautumisprosessissa valmistelemme asiat sujuvasti ja laadukkaasti (valmisteltu konsepti).	Kyllä/ ei	
Optimoimme tilojen käyttöä ja säilytämme toimitilat terveinä sekä jaloitamme kiinteistöjämme (keskustaseman purkaminen, kaupungintalon toimintojen uudelleensijoittaminen).	Kyllä/ ei	
Kehitämme digitaaliset palvelut ja otamme käyttöön yhtenäisen palvelu- / tietämysjärjestelmän.	Kyllä/ ei	
Vaikutamme ennakoivasti kuntayhtymien päätöksenteossa ja konserniyhtiöiden ohjauksessa (konserniohjeen päivittäminen ja yhteiset palvelut).	Kyllä/ ei	
Uudistamme strategiaprozessimme ja menetelmämme (Uuden sukupolven organisaatiot -seminaarit).	Kyllä/ ei	
Kehitämme konsernitason viestintää.	Kyllä/ ei	
Toimimme kansainvälisesti.	Kyllä/ ei	

4. Vastuualueen talous

M10 - KONSERNIPALVELUT 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	3 667	2 633	4 406	4 315	4 315
Myyntituotot	987	245	327	824	824
Maksutuotot	21	24			
Tuet ja avustukset	267	483	628	567	567
Muut toimintatuotot	2 393	1 882	3 452	2 925	2 925
Toimintakulut	-13 800	-15 005	-16 884	-19 069	-19 069
Henkilöstökulut	-4 311	-5 072	-5 834	-5 640	-5 640
Palvelujen ostot	-5 815	-5 545	-6 342	-6 247	-6 247
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-176	-128	-161	-161	-161
Avustukset	-325	-269	-322	-2 776	-2 776
Muut toimintakulut	-3 174	-3 992	-4 224	-4 245	-4 245
Toimintakate	-10 133	-12 372	-12 478	-14 754	-14 754

5. Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoitteet (1 – 4 v.)	Riskiarviointi
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 kehittäminen vastaamaan alueen teollisuuden ja muiden työnantajien tarpeita sekä luomaan edellytyksiä uudelle yritystoiminnalle.	Yritysten sijoittumisia ei tapahdu ja/tai yrityksiä muuttua pois.
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.	Kansallinen/ kansainvälinen yhteydenpito ei johda konkreettiseen toimintaan, jolla olisi strategista merkitystä.
Mahdollistamme, tuemme ja panostamme markkinointi- ja muihin kehittämistoimenpiteisiin, jotka kehittävät alueen matkailu-vetovoimaa yhdeksi Suomen merkittävimmäksi luonto-, vapaa-ajanliikunta- ja urheilumatkailun kohteeksi.	Markkinointi ei tavoita tarkoitettua kohderyhmää.
Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään. Yhdenäistämme konserniviestintää ja terävöitämme elinvoimaviestintäämme. Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestävä kehityksen hankkeitamme.	Viestinnän väärän kanavan valitseminen ja/tai viestinnän sisällön epäonnistuminen.

<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>	<p>Asiakas- ja asukastarpeiden selvittäminen jää puutteelliseksi. Ei kyetä kehittämään tarpeita vastaavia palveluja. Asukkaiden aktiivisuus elinympäristöönsä liittyvissä asioissa heikkenee.</p>
<p>Panostamme kaupungin ja kaupunkilaisten turvallisuuteen.</p> <p>Tuemme asukkaiden työllistymistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa panostaen erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien nuorien työllistymiseen.</p>	<p>Vaikuttavuudeltaan oikeiden työttömyyttä alentavien toimenpiteiden tunnistaminen epäonnistuu. Verkostoyhteistyössä ei onnistuta tuloksellisesti.</p>
<p>Turvaamme varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden tarpeiden mukaiset tukipalvelut ja tilat.</p>	<p>Varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden kehittämislinjat vaikeutuvat tai jäävät täysimääräisesti toteuttamatta tukipalvelujen tai tilojen riittämättömyyden vuoksi.</p>
<p>Kehitämme palveluja kohti yhden luukun periaatetta hyödyntäen myös digitaalisten ja omatoimipalvelujen mahdollisuuksia.</p>	<p>Palveluja kehitettäessä ei onnistuta tekemään poikkehallinnollisia asiakasystävällisiä ratkaisuja.</p>
<p>Parannamme osallistumisen ja vaikuttamisen kiinnostavuutta, tehokkuutta, madallamme kynnystä osallistua ja vaikuttaa luomalla ja ottamalla käyttöön uusia digitaalisia osallistumiskanavia.</p>	<p>Epäonnistumme luomaan kuntalaisia kiinnostavia osallistumisen kanavia ja tapoja.</p>
<p>Terävöitämme omistajaohjausta kuntayhtymissä.</p>	<p>Omistajaohjauksella ei ole vaikutusta.</p>
<p>Olemme aktiivisesti mukana kansallisia ja kansainvälisiä suhteita tukevassa toiminnassa.</p>	<p>Verkostotoiminta ei tuota konkreettisia tuloksia imatralle.</p>

Hallintopalvelut

Vastuuhenkilö: Strategia- ja hallintojohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Hallintopalvelut on talousarviossa käytetty yleisnimitys edellä valtaosin strategia- ja hallintojohtajan prosessivastuulle määritellyistä konsernipalvelujen prosesseista. Hallintopalvelut kattaa talousarviossa käytettynä terminä konsernipalvelut -vastuualueen muut palvelut, lukuun ottamatta talous- ja rahoitushallintopalveluja sekä tarkastus- ja riskienhallintopalveluja.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Jatkamme hallinnon työmenetelmien ja prosessien kehittämistä. Asiakaspalvelua uudistetaan ja tehostetaan käyttöönottamalla sähköisiä työkaluja ja asiointijärjestelmiä. Tavoitteena on edelleen yhden asiointiluokun periaate. Koko organisaation kattava asiakasnäkökulman korostaminen on kaikessa palvelujen kehittämisessä ja toteuttamisessa painopisteenä myös hallintopalvelujen kehittämisessä.

Talousarviossa on 429.158 euron varaus elinvoimatoimenpiteisiin siten, että 150.000 euroa kohdentuu jo päätettyihin hankkeisiin (Innovaatiotoiminnan ekosysteemisopimus, Erä- ja luontokulttuurimuseo), noin 70.00 euroa yhteistyöverkostoihin, 56.000 euroa muihin elinvoimapanostuksiin ja muista toimenpiteistä kaupunginhallitus päättää erillisillä päätöksillä.

3. Palvelualueen talous

S10 - HALLINTOPALVELUT 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	1 229	661	691	630	630
Myyntituotot	954	178	61	61	61
Maksutuotot	1				
Tuet ja avustukset	267	483	628	567	567
Muut toimintatuotot	8		3	3	3
Toimintakulut	-7 722	-9 869	-10 128	-12 420	-12 420
Henkilöstökulut	-3 382	-4 036	-4 311	-4 116	-4 116
Palvelujen ostot	-3 375	-4 430	-4 552	-4 578	-4 578
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75	-63	-66	-66	-66
Avustukset	-240	-269	-322	-2 776	-2 776
Muut toimintakulut	-650	-1 072	-876	-884	-884
Toimintakate	-6 493	-9 208	-9 436	-11 789	-11 789

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut

Vastuuhenkilö: Tarkastusjohtaja Arja Kekki

1. Palvelualueen 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 arviointitehtävässä sekä tilintarkastuksen järjestämisessä.

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Sisäinen tarkastus tukee erilaisin nykytilan selvityksin ja arvioinnein kaupunkikonsernin palvelurakenteen ja toimintojen kehittämistä vuonna 2022. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitetään edelleen.

Tarkastuslautakunta noudattaa valtuustokaudelle laadittua arviointisuunnitelmaa ja arvioinnissa painotetaan konsernitason tarkastelua.

3. Palvelualueen talous

S11 - TARKASTUS- JA RISKIENHALLINTA	TP	KS	TA	TS	TS
1000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintatuotot					
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot					
Toimintakulut	-209	-219	-232	-232	-232
Henkilöstökulut	-176	-183	-189	-189	-189
Palvelujen ostot	-21	-30	-37	-37	-37
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-1	-1	-1	-1
Avustukset					
Muut toimintakulut	-11	-7	-6	-6	-6
Toimintakate	-209	-219	-232	-232	-232

Talous- ja rahoituspalvelut

Vastuuhenkilö: Strategia- ja hallintojohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

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

Tilahallinta- ja tekniset palvelut vastaa kaupungin omistuksessa olevista kiinteistöistä ja on käyttäjän edustaja yhtiöiden suuntaan kiinteistöjen osalta tilankäytön, vuokramääritysten sekä investointien osalta. Lisäksi yksikkö koordinoi ja ohjaa kaupungin turvallisuussuunnittelua, valmiusharjoituksia ja tekee yhteistyötä viranomaisten sekä sidosryhmien kanssa. Tukee sisäistä tarkastusta riskienhallinnassa. Tekniset palvelut laitehallinnasta yhteistyössä tietohallinnon kanssa ja vastaa erilaisten tapahtumien teknisestä suunnittelusta ja toteutuksesta.

Seuraavat talous- ja rahoitushallintopalveluiden palvelukokonaisuudet ostetaan palveluostona Meidän IT ja talous Oy:ltä: kirjanpito- ja osto- ja myyntireskontrapalvelut sekä palkkalaskentapalvelut.

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Talous- ja rahoitushallintopalvelut jatkavat kaupungin talousarvion, kuukausiraportoinnin, osavuositarkastusten ja tilinpäätösten muodon kehittämistä niin, että ne tukevat kaupungin mobiilia toimintatapaa. Kaupungin toimintojen yhtiöittämisen myötä konserniseuranta ja konserniyhtiöiden ohjaaminen on entistä keskeisempää. Tilahallinnassa suuri muutos tulee olemaan luonto- ja eräkuluttuurimuseon mukana tuoma henkilöstön ja kaupungin toimintojen uudelleen sijoittaminen.

3. Palvelualueen talous

S12 - TALOUS- JA RAHOITUSHALLINTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	2 684	1 973	3 715	3 685	3 685
Myyntituotot	279	67	266	763	763
Maksutuotot	20	24			
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	2 385	1 882	3 449	2 922	2 922
Toimintakulut	-5 905	-4 917	-6 524	-6 418	-6 418
Henkilöstökulut	-753	-853	-1 335	-1 335	-1 335
Palvelujen ostot	-2 455	-1 085	-1 753	-1 633	-1 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99	-65	-94	-94	-94
Avustukset	-85				
Muut toimintakulut	-2 513	-2 913	-3 342	-3 356	-3 356
Toimintakate	-3 221	-2 944	-2 809	-2 733	-2 733

EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

1. Tehtäväalueen kuvaus

Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisestä vastaa Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä EK-SOTE.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vuonna 2022 valmistaudumme Etelä-Karjalan hyvinvointialueen käynnistymiseen vuoden 2023 alusta lukien. Imatran kaupunki osallistuu kaikkiin yhdyspintatyöryhmiin, joissa huomioidaan erityisesti kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyö- ja rajapintatehtävät.

3. Talous

M20 - EK SOTE, sosiaali- ja terveyspalv	TP	KS	TA	TS	TS
1000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintatuotot	2 072	2 053	2 065	0	0
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	2 072	2 053	2 065	0	0
Toimintakulut	-108 735	-107 269	-110 190	-2 201	-2 201
Henkilöstökulut	-2 072	-2 053	-2 065	-2 065	-2 065
Palvelujen ostot	-98 752	-105 083	-107 989	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Avustukset	-7 911	-133	-136	-136	-136
Muut toimintakulut					
Toimintakate	-106 663	-105 216	-108 125	-2 201	-2 201

Sitovuus: Toimintakate on kaupunginvaltuustoon nähden sitova.

Sosiaali- ja terveyspalveluihin on sisällytetty 108,0 M€ suuruinen maksuosuus, joka sisältää kuntien lisärahoitusosuutta 8,0 M€ (Imatran osuus 1,85 M€). Talousarvioon sisältyy lisäksi eläkemenoperusteiset maksut. Vuoden 2022 jälkeen kyseiset erät jäävät edelleen kaupungin maksettaviksi.

Palvelusopimusneuvotteluissa on sovittu vuoden 2022 osalta, että kaupungin avustuskäytäntöä Imatran klubitalolle jatketaan ja vastaavasti kyseinen avustusmäärä pienentää kaupungin maksuosuutta.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualueen keskeisiä painotuksia ovat:

Lapsiystävällinen kunta -mallin valmistelu

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut osallistuvat aktiivisesti Lapsiystävällinen kunta -mallin valmisteluun. Samalla kartoitetaan omalta osaltaan vastuualueen lapsiystävällisiä toimintoja ja varmistetaan, että lapset ja nuoret saavat äänensä kuuluviin ja pääsevät vaikuttamaan itseään koskeviin asioihin.

Kuntalaisten hyvinvointi

Kuntalaisten hyvinvointia edistetään tarjoamalla mahdollisuuksia aktiiviseen ja hyvinvoivaan elämään turallisessa elinympäristössä. Palvelualueet tarjoavat riittävän ja turvallisen ympäristön osallisuuden ja kuntademokratian vahvistamiseen.

Uusien toimintamallien kehittäminen

Kaikilla palvelualueilla haetaan uusia toimintamalleja palveluiden laadukkaan ja joustavan tuotannon mahdollistamiseksi. Koko vastuualueella digitalisaatioon perustuvien toimintamallien jalkautusta jatketaan ja se vaatii tuekseen riittävän koulutuksen ja resursoinnin sekä tiivistä työskentelyä henkilöstön kanssa toimintatapojen kehittämiseksi ja muutoksen edistämiseksi. Digitaalista osaamista vahvistetaan laitekannan muutoksen edetessä. Palveluita tarjotaan aiempaa joustavammin ja omatoimisuuteen perustuen, digitalisaatiota hyödyntäen.

3. Lautakunnan valtuustoon sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen /tapahtumien tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kyllä/ei, arviointi asiakaspalautteiden perusteella.	
Valmistelomme Imatran kaupungin kulttuurikasvatussuunnitelmaa.	Suunnitelma valmistunut, kyllä/ ei	
Jalkautamme Imatran kaupungin liikkumishjelmaa.	Erillistapahtumien lukumäärä	0 / 2
Valmistelomme Lapsiystävällinen kunta -mallin käyttöönottoa.	Malliin liittyvät koulutukset ja esitteilyt	0 / 5
Lisäämme ennakkovaikutusten sekä lapsivaikutusten arviointia päätöksenteossa.	Arviointien lukumäärä	4 / 6
Vahvistamme peruspalveluissa lasten ja nuorten varhaista tukea.	Arvioidaan operatiivisten tavoitteiden yhteydessä.	
Varmistamme varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen laadun.	Arvioidaan operatiivisten tavoitteiden yhteydessä	
Kysymme kuntalaisten mielipiteitä keskeisten päätösten valmistelussa.	Kartoitusten lukumäärä	2-3 / 3

4. Lautakunnan talous

M30 - HYVINVOINTILAUTAKUNTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	4 184	4 790	4 244	4 244	4 244
Myyntituotot	1 309	1 451	1 330	1 330	1 330
Maksutuotot	1 250	1 614	1 397	1 397	1 397
Tuet ja avustukset	1 207	1 390	1 273	1 273	1 273
Muut toimintatuotot	418	335	244	244	244
Toimintakulut	-45 836	-48 487	-48 588	-48 438	-48 438
Henkilöstökulut	-24 515	-26 173	-25 688	-25 688	-25 688
Palvelujen ostot	-9 901	-9 948	-10 895	-10 745	-10 745
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 487	-1 213	-1 531	-1 531	-1 531
Avustukset	-1 083	-1 251	-1 101	-1 101	-1 101
Muut toimintakulut	-8 850	-9 902	-9 374	-9 374	-9 374
Toimintakate	-41 652	-43 697	-44 344	-44 194	-44 194

Lautakunta ja johto

Vastuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden johtaminen ja kehittäminen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualueen johdon ja lautakuntatyöskentelyn osalta ei merkittäviä muutoksia.

3. Palvelualueen talous

S30 - LAUTAKUNTA JA JOHTO 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot		400	410	410	410
Myyntituotot		25	0	0	0
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset		375	400	400	400
Muut toimintatuotot			10	10	10
Toimintakulut	-23	-519	-160	-160	-160
Henkilöstökulut	-5	-242	-34	-34	-34
Palvelujen ostot	-11	-265	-114	-114	-114
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-3	-3	-3	-3
Avustukset					
Muut toimintakulut	-7	-10	-10	-10	-10
Toimintakate	-23	-119	250	250	250

Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuspäällikkö Minna Leinonen

Palvelut: Varhaiskasvatus, Esiopetus

1. Palvelualueen 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. Kaksivuotista esiopetuksen kokeilua toteutetaan ensimmäisen vuoden aikana kaikissa päiväkodeissa. Yksityinen perhepäivähoito toimii lisäresurssina, jos kaikki lapset eivät mahdu kunnalliseen varhaiskasvatukseen. Avointa varhaiskasvatusta toteutetaan Rajapatsaan päiväkodissa. Imatran kaupungilla on käytössä yksityisen hoidontuen kuntalaisä.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Varhaiskasvatuksen palveluverkon toimivuutta ja lasten määrän kehitystä seurataan aktiivisesti. Tarpeen mukaisesti tehdään muutoksia lapsiryhmien määrään ja ryhmärakenteisiin.

Varhaiskasvatuslaissa säädettyä päiväkodin henkilöstörakenteen muutostyötä jatketaan. Vuodesta 2030 lähtien päiväkodeissa tulee olla vähintään kahdella kolmasosalla korkeakoulututkinto eli varhaiskasvatuksen opettajan tai sionomin kelpoisuus. Vähintään puolella heistä tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan lasten määrän väheneminen. Henkilöstön osaamiskartoitukset laajenevat koskemaan päiväkodin johtajia ja varhaiskasvatuksen erityisopettajia. Varhaiskasvatuslakiin on tehty muutos 1.8.2021, joka tarkentaa henkilöstön mitoituksista poikkeamista päivän aikana. Muutoksen mukaan henkilöstömitoituksesta poikkeaminen ei ole mahdollista mistään henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä, ei edes yllättävissä tilanteissa. Lain toteutuminen ja oikea aikainen sijaisen saanti varmistetaan luomalla pysyvä varahenkilöjärjestelmä.

Varhaiskasvatuksen laadunhallintaa vakiinnutetaan käytössä olevilla menetelmillä. Varhaiskasvatuksen pedagogista arkea kehitetään toimenpiteillä, jotka ovat nousseet esille arjen observoinnin ja erilaisten mittareiden tuloksia tilastollisesti analysoimalla. Analysointiin käytetään Kehittävä palaute -menetelmää. Lasten kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin kiinnitetään huomiota juurruttamalla liikunta osaksi jokaista varhaiskasvatuspäivää ja ottamalla elintä-paneuvonta osaksi 4 -vuotiaiden varhaiskasvatussuunnitelma keskustelua.

Kaksivuotista esiopetuksen kokeilua toteutetaan kevään aikana 2016 syntyville lapsille. Kokeilu laajenee syksyllä 2022 koskemaan 2017 syntyneitä lapsia. Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilun tarkoituksena on vahvistaa koulutuksellista tasa-arvoa lisäämällä lasten osallistumista esiopetukseen osana varhaiskasvatusta. Kokeilussa kehitetään esiopetuksen laatua ja vaikuttavuutta eri näkökulmista, selvitetään varhaiskasvatuksen sekä esi- ja alkuopetuksen jatkumoa, tutkitaan huoltajien palveluvalintoja sekä kerätään tietoa kaksivuotisen esiopetuksen vaikutuksista lasten kehitys- ja oppimisedellytyksiin, sosiaalisiin taitoihin ja terveen itsetunnon muodostumiseen.

Varhaiskasvatus ja opetuspalvelut kehittää ja linjaa esi- ja alkuopetuksen toimimaan vahvasti yhtenäisenä kokonaisuutena, jolloin lapsen oppimisen polku huomioi yksilöllisen kehittymisen. Tämä on myös eräs laatutekijä, jolla varmistetaan oppimisen alku. Tarkoituksena on jatkaa lapsilähtöisyyttä varhaiskasvatuksesta yhtenäisten koulukeskusten myötä aina toiselle asteelle saakka.

Varhaiskasvatuksen henkilöstön käytössä oleva tietotekninen laitteisto uusitaan vastaamaan tämän päivän tarvetta. Varhaiskasvatuksen digistrategia jalkautetaan ja henkilöstöä koulutetaan. Varhaiskasvatuksessa digilaitteiden käyttöönottoa osaksi varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa jatketaan. Ryhmän toiminnan suunnitteluun ja arviointiin sekä pedagogiseen dokumentointiin tarkoitettua ohjelman pilotointia laajennetaan ja suunnitellaan otettavaksi käyttöön kaikissa päiväkodeissa. Ohjelman avulla tuetaan tiedolla johtamista ja päätösten tekemistä opettajien ja lasten tuottaman tiedon avulla.

Lasten tuen tarpeen ja monimuotoisuuden lisääntyessä varhaisen tuen kehittämistyötä jatketaan ja henkilöstön osaamista lisätään kohdennetuilla koulutuksilla. Varaudutaan varhaiskasvatukseen tulevaan muutokseen lapsen oikeudesta varhaiskasvatukseen annettavaan tukeen. Laissa määritellään annettavasta tuesta ja tuen toteutuksesta sekä tarkennetaan tuen tarpeen arviointia. Muutos astuu voimaan 1.8.2022. Ohjaavaopettaja-toimintamallia jatketaan. Mallissa opettaja kiertää ryhmissä ohjaamassa ja mallittamassa lapsiryhmätyöskentelyä. Tutkimusten mukaan ponnistus varhaiskasvatukseen tuottaa suuren yhteiskunnallisen vaikuttavuuden esimerkiksi eriarvoisuuden ja syrjäytymisen ehkäisyyn.

Perhepalveluissa haasteita aiheuttavat Eksoten organisaatiomuutokset sekä Eksotelle siirtyneiden palveluiden ja kunnan välisten toimintatapojen vakiinnuttaminen. Varhaiskasvatuksen ja perhepalvelujen yhteiset prosessit on kuvattu ja niitä vahvistetaan vahvistuneella yhteistyöllä ja tiedotuksella. Kaksivuotisen esiopetuskokeilun ja esiopetuksen yhteisöllistä ja yksiköllistä oppilashuoltoa vahvistetaan yhdessä Eksoten toimijoiden kanssa. Oppilashuollossa Imatralla toimii oppilashuollon ohjausryhmä. Ohjausryhmä ohjaa ja varmistaa oppilashuollon toimintaa. Se on asettanut 2021 - 2022 teemaksi "Hyvinvoiva yhteisö". Teema on käytössä varhaiskasvatuksen yksiköissä.

3. Palvelualueen talous

S31 - VARHAISKASVATUS 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	1 024	992	841	841	841
Myyntituotot	1	0			
Maksutuotot	815	817	633	633	633
Tuet ja avustukset	193	175	208	208	208
Muut toimintatuotot	16		0	0	0
Toimintakulut	-11 443	-12 481	-12 265	-12 265	-12 265
Henkilöstökulut	-6 826	-7 492	-7 522	-7 522	-7 522
Palvelujen ostot	-2 141	-2 337	-2 345	-2 345	-2 345
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104	-99	-129	-129	-129
Avustukset	-913	-1 010	-920	-920	-920
Muut toimintakulut	-1 459	-1 543	-1 350	-1 350	-1 350
Toimintakate	-10 418	-11 489	-11 425	-11 425	-11 425

Opetuspalvelut

Vastuuhenkilöt: Opetuspäällikkö Minna Rovio

Palvelut: Perusopetus, Lukio-opetus

1. Palvelualueen kuvaus

Perusopetusta annetaan hallinnollisesti kolmessa koulukeskuksessa. Vuoksenniskan koulukeskus aloitti toimintansa yhtenäisenä kouluna 1.8.2019, Mansikkalan koulukeskus aloitti toimintansa 1.8.2020 ja Kosken koulukeskus aloitti toimintansa 1.8.2021. Palveluverkkouudistus koulukeskusten fyysisen sijainnin osalta on kolmen tasavertaisen ja yhteisen opinpolun kokonaisuus.

Päivälukiokoulutus toteutetaan omana tuotantona. IB-lukiosta on saatu päätös opetuksen järjestämisestä monimuoto-opetuksena yhteistyössä Lappeenrannan kanssa 1.8.2018 lukien. Päivälukion kursseja myydään Itä-Suomen koululle ja kaksoistutkinnon kursseja myydään Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymälle.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Opetussuunnitelma muodostaa raamit toiminnan painopisteiksi. Ne ovat perusoppiaineet sekä laaja-alaiset ja monialaiset opinnot. Tavoitteena on yhtenäinen opinpolku esiopetuksesta toiselle asteelle. Vuonna 2021 - 2022 OPS ohjausryhmän pääpaino on paikallisen opetussuunnitelman toteuttamisen seuranta ja päivittäminen. Imatran kaupunkiin on luotu digistrategia, jonka lähtökohtana on pedagoginen toiminta ja laite on toiminnan väline. Henkilöstö osallistuu aktiivisesti kehittämiseen ja heitä koulutetaan ajantasaisesti. Pääpaino on oppilaslähtöisyys. Koulukeskusten kehittäminen jatkuu toiminnallisen ja pedagogisen kehittämisen pohjalta. Keskusten johtamisrakennetta kehitetään ja vahvistetaan tiimeiksi. Näin opettajien vaikutusmahdollisuudet omaan työhönsä ja koulun toiminnan suunnitteluun lisääntyvät. Työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota sekä johtamisen että työntekijöiden näkökulmasta.

Kullekin keskukselle jaetaan yksi tuntikehyys (opetusresurssit), ohjaaja- ja erityisopetuksen resurssit sekä taloudellinen kokonaisuus. Vuoksenniskan koulukeskuksessa sijaitsee erityisen ja vaativan erityisen tuen luokat, jolloin se palvelee koko kaupungin tarvetta. Lukuvuoden 2021–2022 aikana valmistellaan tuntiresurssikokonaisuus, joka huomioi resurssien tasavertaisen kohdentumisen jokaisen alueen osalle. Taloudellinen vastuu koulukeskuksen kokonaisuudesta on johtavalla rehtorilla, lukiossa lukion rehtorilla. Keskuksen rehtori ja lukion rehtori vastaa resurssien jaosta ja suunnittelee talouden toteutumisen. Tavoitteena on, että opetusryhmäkoot saadaan muodostettua mahdollisimman tasavertaisesti kaupungissa suunnitellun henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Ryhmäkokoja tehdessä huomioidaan yhdenvertaisuus ja ryhmien erilaisuus. Koulukohtaisesti on mahdollista muodostaa erilaisia toiminnallisia ryhmiä. Ryhmien muodostamisessa lähtökohtana on oppilas/opiskelija.

Oppilaaksiotto ja -koulukeskusten suunnittelualueiden osalta aloitetaan kehittäminen huomioiden tulevien vuosien oppilasmäärän kehitys.

Perusopetuksen laatu rakennetaan vahvistamalla tärkeiden perustaitojen osaamista. Oppilaille luodaan tasavertaiset ja terveet oppimisympäristöt. Oppiminen tapahtuu joustavissa ryhmissä, jolloin ryhmät muodostuvat sopivan kokoisiksi. Tärkeitä laadun seuraamiseen liittyviä kokonaisuuksia ovat oppilasarviointi/-testaukset sekä itsearviointi, erityisopetuksen linjausten toimeenpano ja asiakastyytyväisyyskyselyt. Laadunseurantaväline on otettu käyttöön ja sen avulla pystytään todentamaan laadukkaan opetuksen toteutuminen ja mahdollisten haasteiden kehittäminen.

Lukiossa oppivelvollisuuden laajennus ja maksuttomuus tuo uuden mallin toimintaan sekä talouteen. Maksuttomuus lisää kaupungin omavaraisuutta merkittävästi. Menoja seurataan projektin avulla. Uusi lukiolaki ja -asetus sekä opetussuunnitelma tulevat voimaan vuosina 2021–2022.

Varhaiskasvatus ja opetuspalvelut vahvistaa esi- ja alkuopetuksen toimimaan vahvasti yhtenäisenä kokonaisuutena, jolloin lapsen oppimisen polku huomioi yksilöllisen kehittymisen. Tämä on myös eräs laatutekijä, jolla varmistetaan oppimisen laadukas alku. Tarkoituksena on jatkaa oppilaslähtöisyyttä myös yhtenäisten koulukeskusten myötä aina toiselle asteelle saakka.

Lasten ja nuorten kasvun tuen palveluiden osalta haasteita aiheuttavat Eksoten organisaatiomuutokset sekä Eksotelle siirtyneiden palveluiden ja kunnan välisten toimintatapojen vakiinnuttaminen. Oppilashuollon palveluiden riittävyys ja palvelujen kohtaaminen sekä yksilöllisten oppilashuollon haasteiden toteutumista on seurattava, jotta voidaan varmistaa moniammatillinen oppilaslähtöinen tuki. Imatralla toimii oppilashuollon ohjausryhmä. Ohjausryhmä ohjaa ja varmistaa oppilashuollon toimintaa. Se on asettanut 2021–2022 teemaksi "Hyvinvoiva yhteisö". Oppilaiden psyykkiset oireet vaikeuttavat oppimista ja tältä osin yhteistyötä Eksoten hoidollisten palveluiden kanssa on vahvasti kehitettävä. Huomio kiinnittyy hyvinvointialueiden (sosiaali- ja terveystalot) työhön ja siellä erityisesti olisi huomioitava koulutuspalveluiden monialainen yhteistyö.

3. Palvelualueen talous

S32 - OPETUSPALVELUT 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	2 114	1 941	1 760	1 760	1 760
Myyntituotot	1 046	1 026	987	987	987
Maksutuotot	71	97	100	100	100
Tuet ja avustukset	670	672	577	577	577
Muut toimintatuotot	327	146	97	97	97
Toimintakulut	-25 164	-26 628	-27 216	-27 066	-27 066
Henkilöstökulut	-14 082	-14 879	-14 512	-14 512	-14 512
Palvelujen ostot	-5 557	-5 248	-6 308	-6 158	-6 158
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-690	-449	-730	-730	-730
Avustukset	-30	-30	0	0	0
Muut toimintakulut	-4 805	-6 022	-5 666	-5 666	-5 666
Toimintakate	-23 050	-24 687	-25 456	-25 306	-25 306

Kulttuuripalvelut

Vastuuhenkilöt: Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen päällikkö Sarianna Purtilo, teatterinjohtaja Timo Rissanen

Palvelut: Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virta, teatteri, tapahtumat

1. Palvelualueen kuvaus

Kulttuuripalveluiden avulla edistetään kuntalaisten psyykkistä, sosiaalista ja fyysistä terveyttä ja hyvinvointia. Kulttuuripalvelut toimivat keskeisinä ennaltaehkäisevinä palveluina. Kulttuuripalvelut vastaavat Kulttuuritalo Virran konsertti- ja tapahtumatuotannosta yhteistyössä Imatra Base Campin ja kolmannen sektorin kanssa.

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

Kirjastopalvelut antavat asukkaille tasapuoliset mahdollisuudet sivistykseen, oppimiseen ja henkilökohtaiseen kehitykseen sekä virkistymiseen ja monipuolisiin elämyksiin. Kirjastopalvelut tukevat myös käyttäjien tietoyhteiskuntataitoja ja mahdollisuuksia käyttää erilaisia medioita sekä tarjoavat 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 Rautjärven, Parikkalan ja Ruokolahden kunnissa. Opisto tuottaa myös tilauspalvelukoulutusta räätäloidysti.

Teatteri Imatra tuottaa teatteripalveluita paikkakuntalaisille sekä muualta tuleville vuonna 2017 valmistuneessa teatteritalossa, Pikku Hiisi -näyttämöllä ja kesäteatterissa.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Monipuoliset kulttuuripalvelut ovat kuntalaisten tavoitettavissa. Palveluja tarjotaan mahdollisuuksien ja resurssien mukaan eri ikä- ja kohderyhmille. Erityisryhmien palvelutarpeet huomioidaan. Aktiivisella tiedotuksella ja markkinoinnilla pyritään tavoittamaan uusia kävijäryhmiä. Teatteri Imatra tuottaa suurelle näyttämölleen kolme, kesäteatteriin yksi sekä Pikku Hiisi -näyttämölle kaksi ensi-iltaa.

Teatteri tuottaa omien ensi-iltojensa lisäksi kaksi vierailuesitystä, sekä yhden Tähtihaastattelun. Katsojatavoite näyttävävuodelle 2022 on 20.500 katsojaa.

Kulttuuritalo Virran toimintojen tiivistäminen jatkuu, jotta hyöty toimintojen toiminnallisesta kokonaisuudesta on toimiva ja taloudellinen. Kirjastoissa palveluiden ja toimintojen vakiinnuttaminen nousi työhyvinvointikyselyn tuloksissa merkittävästi esille.

Kulttuuripalveluiden digitaalinen kehittäminen jatkuu yhä vuoden 2022 aikana. Museotoiminnassa on meneillään palvelujen nykyaikaistaminen ja sähköistäminen sekä siirtäminen Finna-verkkotietopalveluun, jolloin Suomen museoiden kokoelmat löytyisivät yhden haun kautta. Myös virtuaalisten sisältöjen tuottamisen mahdollisuuksia selvitetään.

3. Palvelualueen talous

S33 - KULTTUURIPALVELUT 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	622	833	754	754	754
Myyntituotot	53	68	51	51	51
Maksutuotot	362	695	659	659	659
Tuet ja avustukset	170				
Muut toimintatuotot	37	70	44	44	44
Toimintakulut	-5 846	-5 678	-5 604	-5 604	-5 604
Henkilöstökulut	-2 812	-2 733	-2 760	-2 760	-2 760
Palvelujen ostot	-930	-909	-877	-877	-877
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-323	-309	-306	-306	-306
Avustukset	-62	-110	-80	-80	-80
Muut toimintakulut	-1 720	-1 618	-1 580	-1 580	-1 580
Toimintakate	-5 224	-4 845	-4 850	-4 850	-4 850

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilöt: Hyvinvointipäällikkö

Palvelut: Hyvinvoinnin edistäminen, nuorten palvelut, liikuntapalvelut, ulkoliikuntapaikat

1. Palvelualueen 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 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.

Nuorten palveluissa tuotetaan tasapuolisesti ja monipuolisesti palveluita imatralaisille nuorille. Toiminta jakautuu yhteisölliseen ja kohdennettuun nuorisotyöhön. Yhteisöllisessä nuorisotyössä tarjotaan nuorille mahdollisuus vapaa-ajan viettoon ja vapaaseen oleskeluun kavereiden kanssa. Työmenetelminä ovat nuorisotilatoiminta ja koulunuorisotyö. Kohdennetussa nuorisotyössä tarjotaan nuorille tarpeenmukaisia ja tavoitteellisia palveluita yhdessä verkoston ja eri alojen ammattilaisten kanssa. Kohdennettu nuorisotyö on suunnattu alle 30-vuotiaille ja sen menetelmiä ovat etsivä nuorisotyö ja ohjaamotoiminta. Teemme myös yhteiskunnallista nuorisotyötä, jossa kehitetään olosuhteita, kerätään tietoa, ohjataan ja arvioidaan nuorisotyötä ja edistetään nuorten kuulemista ja vaikuttamismahdollisuuksia.

Liikuntapalveluiden järjestämä ohjattu toiminta tähtää asiakaslähtöisesti kaupunkilaisten toimintakyvyn ja terveyden edistämiseen. Terveyttä edistävää liikuntaa, erityisryhmien liikuntaa sekä kaikille kuntalaisille kohdistuvaa ohjattua toimintaa järjestetään urheilutalo-uimahallissa, ulkoliikuntapaikoilla ja jäähallissa. Liikuntapalvelut vastaa uimahallin uinninvalvonnasta ja järjestää uinninopetusta. Liikuntapalveluiden järjestämällä liikuntaneuvonnalla pyritään tavoittamaan terveytensä kannalta liian vähän liikkuvat kuntalaiset. Liikuntaneuvontaan ohjautuu asiakkaita liikuntalähtöisellä Eksoten ja eri toimialojen ohjaamana sekä omatoimisesti.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Digitaalinen nuorisotyö on osa nuorten palveluiden toimintaa. Digitaalisuus nivoutuu keskeisesti nuorten elämään ja kulttuurisiin ilmiöihin, mistä johtuen digitaalinen media ja teknologia tulee nähdä nuorisotyössä paitsi välineenä myös nuorisotyön sisältönä, tilana ja toimintaympäristönä. Digitaalinen nuorisotyön käyttöönotto edistyi Korona-epidemian aikana Imatralla mallikkaasti. Digitalisaatioon panostaminen edellyttää henkilöstön koulutusta, sekä ajantasaista työvälineet.

Ohjaamopalvelut ovat kaupunkistrategian tavoitteiden mukaisesti osa nuorten palveluiden toimintaa. Nuorten palveluiden painopistettä on suunnattu enemmän nuoriin aikuisiin, jotka tarvitsevat ohjausta työllistymisen, opiskelun ja elämänhallinnan saralla. Tulevaisuudessa ohjaamotoiminnan ohella ulkomaalaistaustaiset nuoret, koulu- nuorisotyö sekä digitaalinen nuorisotyö nousevat entistä tärkeämpään rooliin.

Imatran kaupungin liikkumishjelman jalkauttamista jatketaan. Ohjelmassa keskitytään kuntalaisten arjen aktiivisuuden lisäämiseen. Tavoitteena on vähän liikkuvien tavoittaminen, syrjäytymisen ehkäisy, terveyden ja hyvinvoinnin lisääminen sekä elintapasairauksien ennalta ehkäisy. Olemassa olevia toimintoja ja palveluita tehostetaan, yhteistyötä tiivistetään eri toimijoiden välillä sekä liikunnan terveyttä ja hyvinvointia lisäävää tietoa välitetään kuntalaisille. Liikuntapalvelut luo edellytyksiä seurojen toiminnalle ja hoitaa liikuntatilojen vuorojärjestelyt. Sähköisen tilavarauksjärjestelmän ja uuden verkkokaupan käyttöönottoa markkinoidaan kuntalaisille sekä seuratoimijoille. Yhteistyötä seurojen kanssa tehdään pitkin toimintakautta hyvien toimintaedellytysten mahdollistamiseksi.

Omana palveluna toteutettujen matalan kynnyksen liikuntaryhmien kävijämäärää pyritään kasvattamaan (mm. nuoret syrjäytymisvaarassa olevat, työttömät) kehittämällä uusia sisältöjä. Voimaa Vanhuuteen - juurruttamishankkeen avulla koulutetaan vertaisohjaajia ikäihmisten kuntosalitoiminnan ja erilaisten ryhmien ohjaamiseen. Tässä tehdään maakunnallista yhteistyötä mm. koulutusten järjestämiseksi. Kotona asuvien toimintakyvyltään heikentyneiden ikäihmisten nousujohteista teoharjoitteluun perustuvaa ohjattua liikuntaa jatketaan. Yhteistyössä Eksoten kanssa toteutettavalla liikuntalähetteellä ohjataan kuntalaisia liikuntaneuvontaan ja kuntotesteihin sekä luodaan yksilöllinen liikuntaohjelma. Tavoitteena on edelleen lisätä liikuntaneuvonnan osuutta.

3. Palvelualueen talous

S34 - HYVINVOINTIPALVELUT 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	449	624	480	480	480
Myyntituotot	213	332	292	292	292
Maksutuotot	3	6	5	5	5
Tuet ja avustukset	174	168	89	89	89
Muut toimintatuotot	59	118	94	94	94
Toimintakulut	-3 386	-3 181	-3 343	-3 343	-3 343
Henkilöstökulut	-791	-827	-860	-860	-860
Palvelujen ostot	-1 265	-1 189	-1 250	-1 250	-1 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-370	-354	-364	-364	-364
Avustukset	-78	-101	-101	-101	-101
Muut toimintakulut	-882	-710	-768	-768	-768
Toimintakate	-2 937	-2 557	-2 863	-2 863	-2 863

KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

Kaupunkikehityslautakunnan tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kaupungin elinvoiman edistämisen näkökulmasta. Lautakunta toimii soveltuvin osin tilaajalautakuntana suhteessa kaupungin 100 % omistamiin yhtiöihin. Lautakunta vastaa voimassa olevan lainsäädännön mukaan kunnalle kuuluvista tehtävistä vastuualueensa palveluiden osalta ja muuten vastuualueelleen kuuluvista palveluista.

Lautakunnan erityisenä tehtävänä on järjestää hallintosäännössä määriteltyt maaomaisuuden hallintaan, maankäyttöön ja kaavoitukseen, kiinteistönmuodostukseen, paikkatietoon, vesihuoltoon, joukkoliikenteeseen sekä kaupungin omistamaan rakennettuun ja luontoympäristöön kuuluvat tehtävät.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualueen tavoitteena on kaupunkistrategian mukaisesti tehostaa palvelurakennetta ja hakea uusia toimintamalleja palveluiden laadukkaan ja joustavan tuotannon kehittämiseksi. Vastuualueen sisäisiä rakenteita kehitetään prosessien sujuvuuden parantamiseksi ja asiakaslähtöisten toimintamallien sujuvoittamiseksi. Toimintaa kehitetään Hiili-neutraali Imatra 2030 -tavoitteiden mukaisesti. Vuonna 2019 aloitettujen toiminnan kehittämissuunnitelmien integroimista toimintaan jatketaan määrätietoisesti. Työntekijöiden tehtäväkuvien tarkastelu ja muutokset vastaamaan uusia palvelurakenteita jatkuu vuonna 2022. Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut vastuualueen toiminnan digitalisaation kehittämistä jatketaan määrätietoisesti. Kuntalaisille ja muille asiakkaille tarjottavia palveluita ja neuvontaa keskittään asiakaspalveluun, sekä viedään verkkoon mahdollisuuksien mukaan.

3. Lautakunnan valtuustoon sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Elinvoiman vahvistaminen <ul style="list-style-type: none"> joustavat kaavoituskäytännöt eheä ja historiallisesti monikerroksinen kaupunkikuva riipeät lupaprosessit vahva viestintä ja aktiivinen tonttimarkkinointi 	<ul style="list-style-type: none"> rakennusluvan käsittely-aika Yleiskaava valmistuu päätöksentekoon. Vuosittaisessa kaavoituskatsauksessa esitetyt kaavoitustyöt on joko hyväksytty tai laadinta on aloitettu. Kulttuurihistoriallisesti merkittävät rakennukset ja rakennetut ympäristöt on otettu huomioon kaavoja laadittaessa. 	<ul style="list-style-type: none"> 36 vrk / 28 vrk ei / kyllä ei / kyllä ei / kyllä
Hyvinvoinnin edistäminen <ul style="list-style-type: none"> esteetön ja viihtyisä kaupunkiympäristö mahdollistava ja yhteisöllistävä kaupunkisuunnittelu kuntalaisten osallisuus ja kuuleminen luonto- ja virkistyskohtien käytettävyyden 	<ul style="list-style-type: none"> esteettömyyttä edistävät toimenpiteet asukastilaisuudet/kaava Kaupunkilaisten osallistumisen mahdollisuuksia on lisätty esim. digitaalisin alustoin. Kaavoista on pidetty yleisötilaisuudet. 	<ul style="list-style-type: none"> 1 kpl/vuosi / 2 kpl/vuosi ei / kyllä ei / kyllä

	<ul style="list-style-type: none"> • Luonto- ja virkistyskohteita on kehitetty. 	<ul style="list-style-type: none"> • ei /kyllä • ei /kyllä
<p>Turvallinen kaupunki</p> <ul style="list-style-type: none"> • luotettava vesi- ja viemäriverkko, toimiva infra, riittävä valaistus • ilkvallan vähentäminen kaupunkiympäristön viihtyisyyttä ja siisteyttä lisäämällä • liikenneturvallisuuden parantaminen • pyöräilyn ja jalankulun mahdollisuuksien lisääminen 	<ul style="list-style-type: none"> • korvattavien vahingonkorvaushakemusten määrä • asennettu uusia led-valaisimia • liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteet • kevyenliikenteenväylien perusparantaminen tai uusien rakentaminen 	<ul style="list-style-type: none"> • 2020 vuonna 6 kpl hyväksytyjä / 0 kpl • 2020 198 kpl / 200 kpl • 1 kpl / 2 kpl • 2 km/vuosi / 2 km/vuosi
<p>Ympäristö ja ilmasto</p> <ul style="list-style-type: none"> • hiilineutraalisuustavoitteen pyrkiminen • energiatehokkaiden ratkaisujen suosiminen • ilmastovaikutusten arvioiminen kaupunkisuunnittelussa • puurakentamisen edistäminen 	<ul style="list-style-type: none"> • Kaupungin omassa käytössä oleva kalusto käyttää uusiutuvia energianlähteitä. • Kestävillä liikkumismuodoilla tehtyjen matkojen määrä ja pituus kasvaa (liikemistutkimus). • Kaavoista on laadittu ilmastovaikutusten arvioinnit. • Ilmasto-ohjelman tavoitteet näkyvät myös kaava-merkinnöissä ja -määräyksissä. 	<ul style="list-style-type: none"> • 2 / 3 autoa kaikista autoista (20 kpl) • 2017: 32 % matkoista tehtiin kestäväillä liikkumismuodoilla / 2021: 35 % matkoista tehdään kestäväillä liikkumismuodoilla • ei/kyllä • ei kyllä
<p>Talouden tasapaino</p> <ul style="list-style-type: none"> • korjausvelan pienentäminen 	<ul style="list-style-type: none"> • korjausvelan määrä 	<ul style="list-style-type: none"> • 190 M€ / 190 M€

4. Lautakunnan talous

M40 - KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	10 062	9 642	9 975	10 325	10 325
Myyntituotot	6 827	6 834	7 134	7 134	7 134
Maksutuotot	150	126	139	139	139
Tuet ja avustukset	828	575	575	575	575
Muut toimintatuotot	2 257	2 108	2 127	2 477	2 477
Toimintakulut	-14 754	-14 821	-14 930	-12 559	-12 559
Henkilöstökulut	-3 378	-3 582	-3 654	-3 654	-3 654
Palvelujen ostot	-9 566	-9 488	-9 645	-7 274	-7 274
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 075	-1 133	-1 031	-1 031	-1 031
Avustukset	-81	-20	-20	-20	-20
Muut toimintakulut	-654	-599	-580	-580	-580
Toimintakate	-4 693	-5 179	-4 956	-2 235	-2 235

Lautakunta ja vastuualue

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

Palvelut: Lautakunta ja johto, Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus

1. Palvelualueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy kaupunkikehitys ja tekniset palvelut vastualueen johtaminen ja kehittäminen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastualueen johdon ja lautakuntatyöskentelyn osalta ei merkittäviä muutoksia.

Vastualueen sisällä osaavasta henkilökunnasta huolehtiminen ja uusien rekrytointien onnistuminen ovat kriittisiä tekijöitä palveluiden sujuvuuden ja työn kuormittavuuden kannalta. Tehtävien tasalla oleva henkilöstö turvaa vastualueen toimintaedellytykset nyt ja tulevaisuudessa. Riskienhallinnan kannalta oikea osaaminen oikeissa paikoissa on tärkeää ja erityisesti kriittisten toimintojen osalta vastuu ei saa olla vain yhden henkilön varassa.

3. Palvelualueen talous

S40 - LAUTAKUNTA JA TOIMIALA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	0		0	350	350
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	0		0	350	350
Toimintakulut	-3 721	-3 508	-3 470	-1 124	-1 124
Henkilöstökulut	-725	-797	-751	-751	-751
Palvelujen ostot	-2 587	-2 397	-2 400	-54	-54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-2			
Avustukset	-60				
Muut toimintakulut	-348	-312	-319	-319	-319
Toimintakate	-3 720	-3 508	-3 470	-774	-774

Kaupunkisuunnittelu

Vastuuhenkilöt: päävastuullinen kaupungininsinööri Päivi Ala-Vannesluoma

Tiimivastuut: maankäytön suunnittelu/kaavoitusarkkitehti Kaija Maunula, maaomaisuuden hallinta/kaupungingeodeetti Sini Pekkala, paikkatieto ja maastomittaus/Markku Hatakka.

Palvelut: maankäytön suunnittelu (kaavoitus), maaomaisuuden hallinta, kiinteistön muodostus, paikkatiedot ja maastomittaus.

1. Palvelualueen kuvaus

Kaupunkisuunnittelun palvelut luovat edellytyksen kaupunkirakenteen kehittämiseksi tehtyjen päätösten ja kaupunkistrategiaan kirjattujen tavoitteiden pohjalta. Kaupunkisuunnittelun vastuulle kuuluu kaupunkirakenteen suunnittelu kaavoituksesta alkaen kaupungin tonttien luovuttamiseen asti asiakkaiden eri hankkeiden toteuttamisen mahdollistamiseksi. Edellä mainittujen palveluiden hoitoon kuuluu kuntalaisten ja yrittäjien neuvontaa kaavoitukseen ja kiinteistöasioihin liittyen.

Maankäytön suunnittelun tavoitteena on elinkeinoelämän sekä kuntalaisten ja matkailun maankäytöllisten toimintaedellytysten luominen sekä ympäristön toimivuuden ja viihtyisyyden parantaminen. Toiminta perustuu jatkuvaan vuorovaikutukseen päättäjien, kaupunkikehittämisen tärkeiden sidosryhmien (päättäjät, yhtiöt), palvelutarjoajien ja kuntalaisten kanssa.

Maaomaisuuden hallinnan tehtäviin kuuluu kaupungin tarvitsemien maa- ja vesialueiden hankinta sekä maa- ja vesialueiden luovuttaminen asuntojen, yritystilojen tai muiden hankkeiden rakentajille. Luovutusmuoto voi olla maan myynnin sijaan myös vuokraus. Maaomaisuuden hallintaan kuuluu myös maaomaisuuden kirjanpito sekä vuokralaismuutosten ja ulkoistetun vuokralaskutuksen hallinnointi. Kaupungin oman maaomaisuuden hoito sisältää myös uusissa kaavoissa tulevien ja vanhojen kaavojen muodostamattomien alueiden kiinteistömuodostustoimenpiteet, joilla kaavan mukaiset katu-, puisto-, tori- yms. alueet muodostetaan omiksi yksiköikseen.

Kiinteistömuodostuksessa suoritetaan hakemusten perusteella yksityisten omistamien tonttien ja kaupungin tonttien sekä yleisten alueiden muodostaminen asemakaava-alueella, rasitteiden perustaminen, rajankäynnit, tilusvaihdot ynnä muut kiinteistöjaotukseen vaikuttavat toimenpiteet. Kiinteistömuodostuksen perustana toimii kiinteistörekisterin ylläpito. Myös osoitteiden antaminen uusille tonteille ja osoitetta tarvitseville muille kohteille tapahtuu kiinteistömuodostuksen toimesta.

Paikkatiedot ja maasto mittaus vastaa paikkatieto-, kartta- ja kuntarekisteripalveluista sekä mittaus- ja kartoitustoiminnasta sekä myy ja luovuttaa kaupungin kartta-aineistoja kunnassa tehtävien hankkeiden perustiedoksi. Paikkatietoon liittyvät toiminnot palvelevat horisontaalisesti kaikkia kaupungin vastuualueita ja toimintoja.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Maankäytön suunnittelun painopisteenä on kaavaprosessien kehittäminen siten, että pystymme paremmin vastaamaan ajankohtaisiin kaupunkirakentamisen tarpeisiin. Kaavatyöt tulevat painottumaan kaupunkistrategian mukaisesti elinvoiman vahvistamiseen ja monipuolisen tonttitarjonnan turvaamiseen. Imatran yleiskaava 2040 suunnittelu jatkuu ja tavoitteena on saada uusi yleiskaava hyväksytyä vuoden 2022 aikana.

Tonttien luovutukseen vaikuttaa paljon uusien yritysten perustaminen tai tulo kaupunkiin, nykyisten yritysten mahdolliset laajenemistoiveet, uudet asukkaat (etätyöläiset, paluumuuttajat, uudet lapsiperheet, yksittäiset tulijat) sekä työpaikkojen löytyminen uusille asukkaille. Näiden lähtökohtien parantamiseen tulee keskittyä koko kaupungin toiminnoissa. Työpaikkojen pysyvyyttä kaupungissa ja luottamusta oman talouden hallintaan jatkossakin parantamalla on mahdollista saada tontteja uuteen tai aikaisempaa tehokkaampaan käyttöön, myös Suomen isoista kaupungeista pikku hiljaa mahdollisesti tapahtuva poismuutto voi tuoda uusia rakentajia ja yrittäjiä Imatralle. Kaupunginvaltuuston 25.1.2021 hyväksymä maapoliittinen ohjelma 2020–2025 linjaa kaupungin tulevia kehityssuuntia. Kaupungin vuokratonttien vakaat vuokratulot mahdollistavat kaupungin toimintojen toteuttamista tulevaisuudessakin.

Paikkatietopalvelu vastaa jatkossa kaupunkisuunnittelun ja tulevien hankkeiden havainnollistamiseksi tarvittavan digitaalisen, kolmiulotteisen kaupunkimallin rakentamisesta ja ylläpidosta henkilöstö- ja ohjelmistoresurssien puitteissa. Mallin tulisi olla päivitettävissä kunnan ylläpitämässä paikkatietojärjestelmässä.

3. Palvelualueen talous

S41 - KAUPUNKISUUNNITTELU 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	1 950	1 783	1 770	1 770	1 770
Myyntituotot	84	80	80	80	80
Maksutuotot	10				
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	1 856	1 703	1 690	1 690	1 690
Toimintakulut	-1 160	-1 342	-1 353	-1 328	-1 328
Henkilöstökulut	-639	-590	-691	-691	-691
Palvelujen ostot	-391	-607	-538	-513	-513
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	-17	-18	-18	-18
Avustukset					
Muut toimintakulut	-120	-129	-106	-106	-106
Toimintakate	789	441	417	442	442

Kaupunki-infra

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Ala-Vannesluoma

Palvelut: kaupungin omistaman rakennetun ja luontoympäristön hallinta.

1. Palvelualueen 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 vesistöön liittyvät asiat.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Toiminnan painopistealueet ovat:

- joukkoliikenteen palvelusopimuksen mukaisen sähköbussi liikenteen aloittaminen
- aluekunnossapidon sopimus- ja tilausorganisaation selkiyttäminen ja yksinkertaistaminen
- aluekunnossapidon riittävän laatutason säilyttäminen asukastyytyväisyys huomioiden
- asiakaspalautteista muodostuvien työpyyntöjen seurantajärjestelmän kehittäminen
- Vuoksen kalastusmatkailun kehittäminen ja vahvistaminen.

3. Palvelualueen talous

S42 - KAUPUNKI-INFRA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	1 516	1 505	1 507	1 507	1 507
Myyntituotot	648	784	784	784	784
Maksutuotot	12	11	11	11	11
Tuet ja avustukset	828	575	575	575	575
Muut toimintatuotot	28	135	137	137	137
Toimintakulut	-6 200	-6 554	-6 619	-6 619	-6 619
Henkilöstökulut	-967	-1 074	-1 104	-1 104	-1 104
Palvelujen ostot	-4 664	-4 780	-4 910	-4 910	-4 910
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-491	-638	-539	-539	-539
Avustukset					
Muut toimintakulut	-78	-62	-67	-67	-67
Toimintakate	-4 684	-5 050	-5 113	-5 113	-5 113

Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Rakennusvalvontapäällikkö Matti Pöljö

Palvelut: rakentamisen lupien käsittely sekä toteutuksen valvonta, luvanvaraisen rakentamisen neuvonta ja tiedotus, kiinteistö- ja rakennustietojen ylläpito sekä arkistopalvelut.

1. Palvelualueen kuvaus

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

Rakennusvalvonta huolehtii lainsäädännössä rakentamiselle ja rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden toteuttamisesta sekä vastaa lainsäädännössä määrätyistä rakennusvalvonnan viranomaistehtävistä sekä hulevesiä koskevien erityissäädösten noudattamisen valvonnasta.

Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo määräyksiin perustuvaa suunnittelua ja rakentamista.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Rakennusvalvonnan toiminnan painopistealueet ovat:

- terveellinen, turvallinen, esteetön ja energiataloudellinen rakentaminen
- laadukas kaupunkikuva ja kaupunkiympäristö
- sähköisen asioinnin laajentaminen
- seudullinen viranomaisyhteistyö.

Uusia toimintatapoja kehitetään sähköistä lupajärjestelmää hyödyntäen. Käynnissä oleva Maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistus sekä RYHTI-hanke tulevat vaikuttamaan toimintaan ja kouluttautumistarpeeseen.

Toimistosihteerin jäädessä eläkkeelle on tulossa henkilöstömuutoksia.

3. Palvelualueen talous

S43 - RAKENNUSVALVONTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	130	135	148	148	148
Myyntituotot	1	20	20	20	20
Maksutuotot	129	115	128	128	128
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot					
Toimintakulut	-405	-421	-416	-416	-416
Henkilöstökulut	-242	-264	-251	-251	-251
Palvelujen ostot	-100	-95	-102	-102	-102
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-7	-7	-7	-7
Avustukset	-21	-20	-20	-20	-20
Muut toimintakulut	-38	-35	-35	-35	-35
Toimintakate	-275	-286	-268	-268	-268

Imatran Vesi, taseyksikkö

Vastuuhenkilö: Vesihuoltopäällikkö Kari Pietarinen

1. Palvelualueen 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. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Imatran Veden toiminnan painopisteitä ovat:

- laadukkaan talousveden toimittaminen asiakkaille kustannustehokkaasti
- huonokuntoisten vesi- ja viemäriverkostojen saneeraaminen suunnitelmallisesti
- verkostojen vuotovesien saaminen hallintaan
- jätevesien johtaminen ja käsittely lupaehtojen ja ympäristövaatimusten mukaisesti.

Vesihuollon investointien painopisteitä ovat vesi- ja viemäriverkostojen saneeraaminen, erityisesti nk. läntisen runko-viemäriin saneerauksen jatkaminen sekä Meltolan jätevedenpuhdistamon saneeraus.

3. Palvelualueen talous

S44 - IMATRAN VESI (taseyksikkö)	TP	KS	TA	TS	TS
1000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintatuotot	6 484	6 220	6 550	6 550	6 550
Myyntituotot	6 112	5 950	6 250	6 250	6 250
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	373	270	300	300	300
Toimintakulut	-3 286	-2 996	-3 072	-3 072	-3 072
Henkilöstökulut	-805	-857	-856	-856	-856
Palvelujen ostot	-1 833	-1 609	-1 695	-1 695	-1 695
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-578	-469	-467	-467	-467
Avustukset					
Muut toimintakulut	-70	-62	-54	-54	-54
Toimintakate	3 198	3 224	3 478	3 478	3 478

YMPÄRISTÖVALVONTA

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

1. Palvelualueen kuvaus

Ympäristövalvonnan tehtäväalueella hoidetaan ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja jätehuoltoviranomaisen lakisääteiset tehtävät.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Toiminnan painopisteinä ovat lupa-, ilmoitus- ja poikkeamislupa-asioiden käsittely, suunnitelmallinen sekä muu lailisuusvalvonta, lausuntojen antaminen ympäristövalvonnan näkökulmasta ja lain vaatimien eläinlääkintähuoltopalveluiden järjestäminen. Ympäristövalvonta edistää omalta osaltaan ympäristönsuojelua koskevaa kehittämistä.

3. Palvelualueen talous

M50 - YMPÄRISTÖVALVONTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	1 087	1 155	1 087	1 087	1 087
Myyntituotot	614	676	651	651	651
Maksutuotot	306	316	304	304	304
Tuet ja avustukset	136	163	132	132	132
Muut toimintatuotot	31				
Toimintakulut	-1 654	-1 787	-1 684	-1 684	-1 684
Henkilöstökulut	-1 171	-1 231	-1 210	-1 210	-1 210
Palvelujen ostot	-265	-282	-253	-253	-253
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58	-91	-70	-70	-70
Avustukset					
Muut toimintakulut	-160	-183	-151	-151	-151
Toimintakate	-566	-632	-598	-598	-598

IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Vastuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

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

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Imatran seudun ympäristöviranomaisen toiminnan painopisteenä ovat sen tehtäväksi asetetut erityislainsäädännön edellyttämät lupa-, valvonta- ja ohjaus- ja kehittämistehtävät sekä palvelutoiminta eläinlääkintähuollon sektorilla.

Vuoden 2022 aikana sekä ympäristönsuojelun että ympäristöterveydenhuollon vastuualueiden toiminnan painopisteenä on toiminnan edelleen kehittäminen ja vakauttaminen siten, että ympäristövalvonnan lakisääteiset tehtävät pystytään hoitamaan vuonna 2020 toteutetusta 4,5 henkilötyövuoden vähentämisestä huolimatta.

Selvitetään mahdollisuutta Imatran ja Lappeenrannan seutujen ympäristötoimien yhteisorganisaatioon.

3. Lautakunnan valtuuston sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Tietoisuuden ylläpito ja lisääminen ympäristönsuojelu- ja ympäristöterveysasioista ja palveluista: Tiedotamme ja neuvomme aktiivisesti ja ajanmukaisesti alan ajankohtaisista asioista.	On tiedotettu vähintään kolmen tiedotusväylän kautta	4/4
Maatalous- ja elintarviketuotannon toiminnan tukeminen laadukkaita palveluita tarjoamalla: Edistämme tuotanto- ja kotieläinten hyvinvointia tarjoamalla eläinlääkintähuollon palveluita.	Palvelu on pystytty antamaan eläinlääkintähuoltolaissa tarkoitetulla tavalla. Pyydettyjen terveydenhuoltokäyntien toteutuminen. Eläinsuojelun palvelupyyntöihin vastaaminen.	100 % / 100 % 100 % / 100 % 100 % / 100 %
Kohdennamme valvontaa ennaltaehkäisemään ympäristövahinkoja ja terveysvaaroja sekä tuetaan toimijoiden omavalvontaa neuvonnalla ja ohjauksella.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma ja ympäristönsuojelun valvontaohjelma päivitetään vuosittain riskinarvio huomioiden.	Päivitetty / Päivitetty
Kehitämme ja ylläpidämme ympäristöviranomaisen toimialaa koskeviin häiriötilanteisiin varautumista.	Ympäristövalvonnan valmiussuunnitelma päivitetään vuosittain.	Päivitetty / Päivitetty
Tuotamme laadukasta ilmanlaadun mittaustietoa ja tiedotamme siitä aktiivisesti.	Oikeat ja ajantasaiset ilmanlaatusuunnitelmat ovat nähtävillä paikallisella ja valtakunnallisella ilmanlaatusivustolla.	On / On

Edistämme seutukunnan hiilineutraaliutta: Pidämme esillä ilmastonmuutoksen huomioimista kaupungin suunnittelussa ja toiminnoissa esim. Ilmastoviisaat – ja ilmastokumppanit hankkeiden sekä kaupungin Ilmasto- ja Hinku-työryhmän työn kautta.	Ilmasto- ja Hinku -työryhmän kokouksien määrä	6 / 6
Kehitämme valvonnan toimintatapoja jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa toimintaympäristöä.	Suoritamme vähintään kaksi sisäistä auditointia ja osallistumme valtakunnallisiin valvonnan interkalibrointeihin.	4 / 4

4. Lautakunnan talous

S50 - IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLÄ	TP	KS	TA	TS	TS
1000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Toimintatuotot	934	986	919	919	919
Myyntituotot	614	676	651	651	651
Maksutuotot	153	147	137	137	137
Tuet ja avustukset	136	163	132	132	132
Muut toimintatuotot	31				
Toimintakulut	-1 501	-1 618	-1 517	-1 517	-1 517
Henkilöstökulut	-1 037	-1 101	-1 074	-1 074	-1 074
Palvelujen ostot	-253	-260	-235	-235	-235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58	-87	-68	-68	-68
Avustukset					
Muut toimintakulut	-153	-170	-139	-139	-139
Toimintakate	-567	-632	-598	-598	-598

Imatran seudun ympäristötoimen kustannustenjako ja jakoperusteet

	Imatra	Parikkala	Rautjärvi	Ruokolahti	Yhteensä
As.luku 31.12.2020	26 075	4 655	3 146	4 922	38 798
As.luku %	67,2	12,0	8,1	12,7	100,0
Lehmät 1.5.2021	0	1 828	225	330	2 383
Lehmät %	0,0	76,7	9,4	13,8	100,0
<i>Nettokustannukset, euroa</i>					
Ympäristöterveys	221 279	39 504	26 698	41 769	329 250
Ympäristönsuojelu	209 110	37 331	25 230	39 472	311 143
Eläinlääkintähuolto	163 690	216 058	42 746	64 627	487 122
Lautakunta	8 053	1 438	972	1 520	11 983
Yhteensä	602 133	294 331	95 645	147 389	1 139 498

Maksusuudet sisältävät 55.030 € tukipalvelukustannuksia.

ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

1. Lautakunnan tehtäväalueen kuvaus

Etelä-Karjalan jäteautakunta 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. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Tavoitepainopisteenä on nykyisen jätehuoltoviranomaisen palvelutason säilyttäminen. Myös digitaalisten palvelujen edelleen kehittäminen on painopisteenä vuodelle 2022. Osallistutaan hiilineutraalius- ja jätteiden kierrätys Hankkeisiin. Jätelain uudistus tulee lisäämään jätehuoltoviranomaisen tehtäviä.

3. Lautakunnan valtuustoon sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin: Kehitetään jätehuoltoviranomaisen digitaalisia palveluita.	Hakemuslomakkeet on uudistettu.	Ei / On
Tunnettavuuden lisääminen: Lisätään jätehuoltoviranomaisen näkyvyyttä esim. kuntien nettisivuilla.	Jätehuoltoviranomaisen yhteystiedot löytyvät kuntien nettisivuilta.	5 / 9
Kehitetään jätehuoltoa kestävästi kehityksen suuntaan.	Osallistutaan jätehuollon kehittämistyöryhmiin ja koulutuksiin.	2 / 3

4. Lautakunnan talous

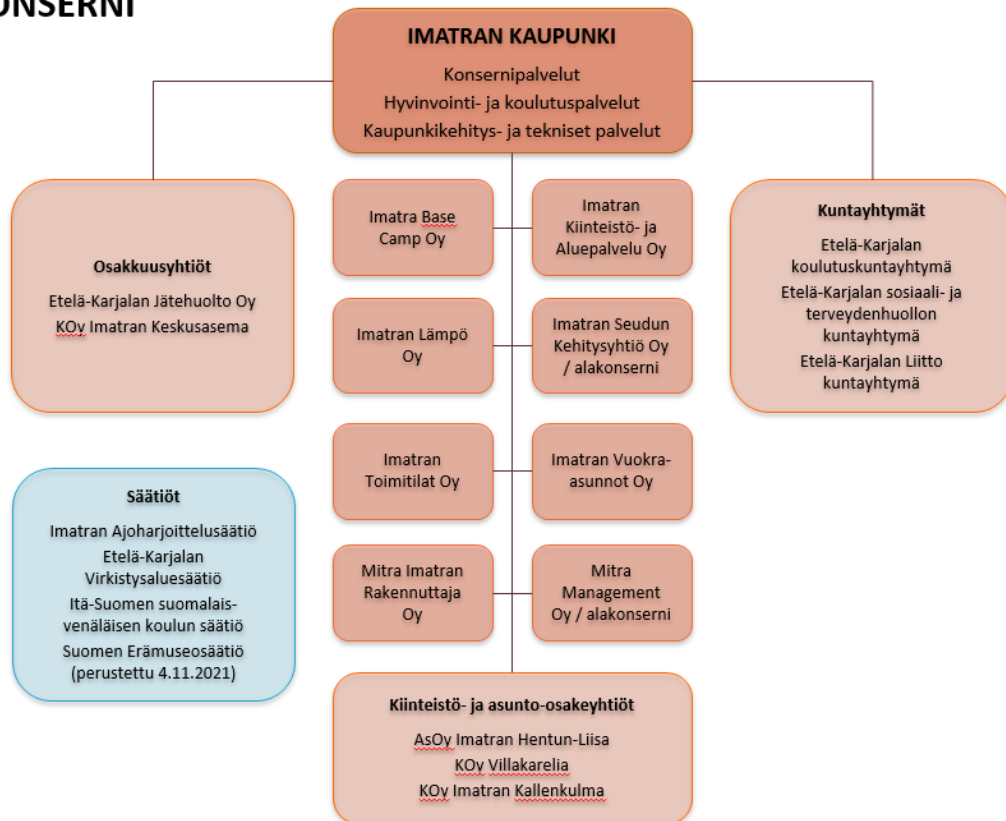
S51 - ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA 1000 €	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	153	169	167	167	167
Myyntituotot					
Maksutuotot	153	169	167	167	167
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot					
Toimintakulut	-153	-169	-167	-167	-167
Henkilöstökulut	-134	-130	-136	-136	-136
Palvelujen ostot	-11	-21	-18	-18	-18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-4	-3	-3	-3
Avustukset					
Muut toimintakulut	-7	-13	-11	-11	-11
Toimintakate	0	0	0	0	0

KONSERNIYHTEENVETO

IMATRAN KAUPUNKIKONSERNI

Imatran kaupunkikonserni muodostuu emokaupungista, tytäryhtiöistä, osakkuusyhtiöistä ja kuntayhtymäosuuksista. Kuntayhtymät yhdistellään kaupungin konsernitalinpäätökseen peruspääomaosuuden mukaisessa suhteessa. Säätiöt jätetään yhdistelemättä tilinpäätökseen, sillä emoyhteisöllä ei ole määräysvaltaa säätiöissä.

IMATRA-KONSERNI



Kaupunkikonsernilta ei edellytetä konsernitalousarviota. Talousarviossa on esitetty emokaupungin ja keskeisimpien tytäryhteisöjen talousarviot. Tämän lisäksi on arvioitu kaupunkikonsernin lainakannan ja emokaupungin takausvas-
tuiden kehitys. Emokaupungin ja tytäryhtiöiden taloutta seurataan ja raportoidaan säännöllisesti raportointipalvelun avulla.

Kaupunkikonserni tavoittelee, vastaavasti kuin emokaupunki, tasapainoista tilinpäätöstä. Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän (Eksote) viimeisen tilikauden mahdollinen suuri alijäämä vaikuttaa merkittävästi Imatran kaupunkikonsernin tulokseen.

Konsernihallituksen asettamat tavoitteet

Konsernirakenne ja konsernin taloudellinen tilanne

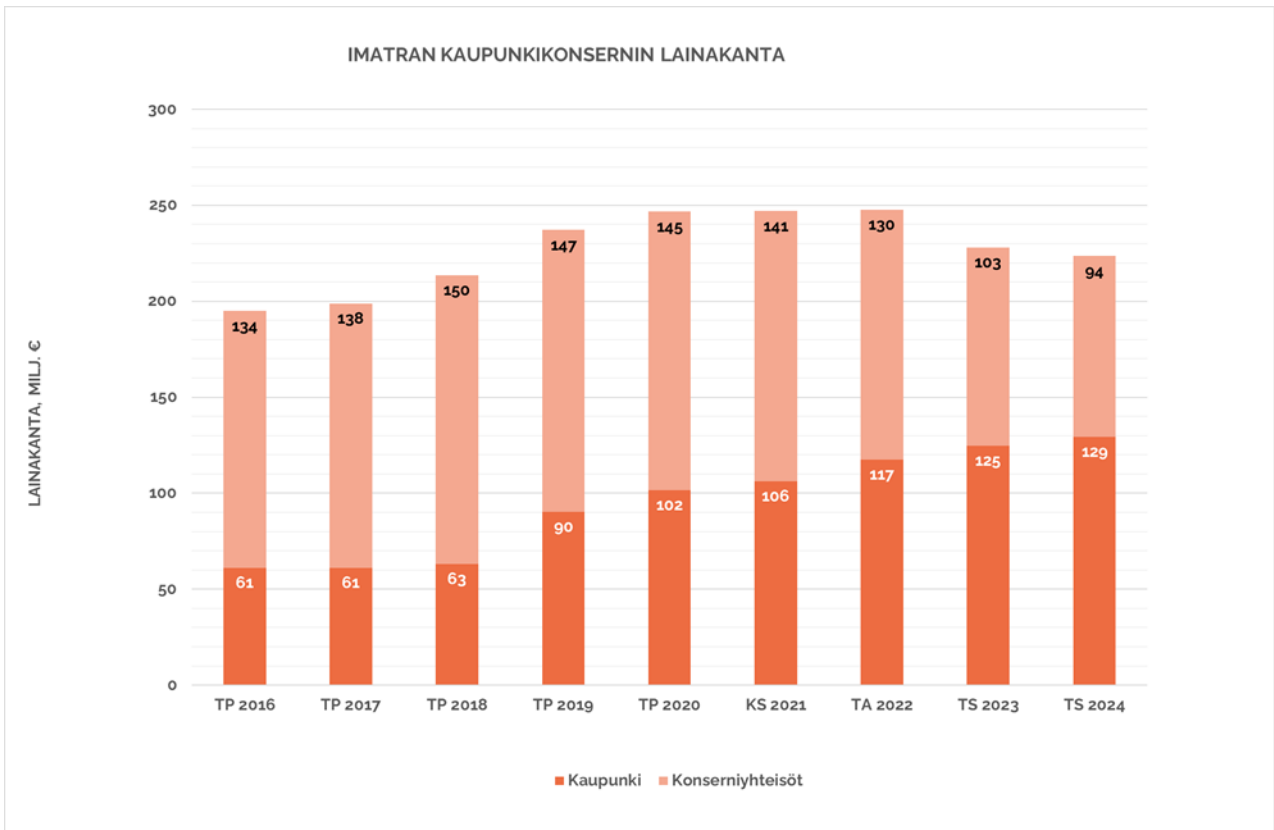
Imatra kaupungin konsernirakenteen toimivuutta seurataan jatkuvasti. Seurannan erityisenä kohteena on:

- kaupungin strategian toteutuminen
- konserniohjaamisen toimivuus ja
- taloudellinen tarkoituksenmukaisuus.

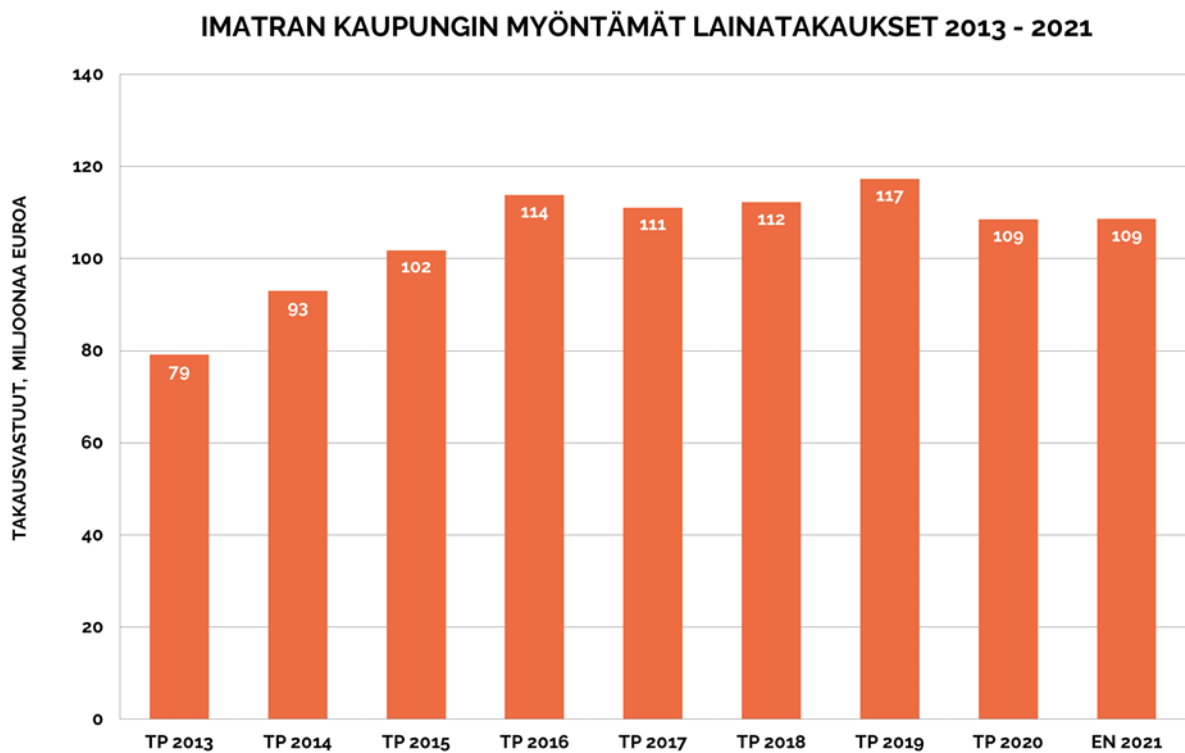
LAINAKANTA (1000 €)	TP 2020	KS 2021	TA 2022*	TS 2023	TS 2024
Kaupunkikonserni	246 702	246 926	247 699	227 998	223 495
Kaupunki	101 622	106 299	117 495	124 843	129 307
Tilinpäätökseen sisällytetyt yhtiöt:	125 036	124 309	113 201	101 066	92 213
. Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	6 676	0	0	0	0
. Mitra Management Oy/alakonserni	46 180	50 561	46 855	43 829	40 758
. Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelut Oy	0	0	0	0	0
. Imatran Toimitilat Oy	16 174	19 773	18 156	16 835	15 532
. Imatran Vuokra-asunnot Oy	37 949	37 300	34 083	28 862	26 951
. Kiinteistö Oy Kallenkulma	4 940	4 742	4 544	4 347	4 149
. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy/alakonserni	83	83	83	83	83
. Imatran Lämpö Oy	13 035	11 850	9 480	7 110	4 740
Muut yhtiöt	1 744	1 629	1 515	1 400	1 286
. Koy Villakarelia	1 006	967	928	890	851
. As Oy Hentun-Liisa	738	662	586	511	435
. KiOy Imatran Kerhonmäki	0	0	0	0	0
Kuntayhtymät	18 300	14 688	15 488	688	688
. Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	17 612	14 000	14 800	0	0
. Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	607	607	607	607	607
. Itä-Suomen Päidehuollon kuntayhtymä					
. Etelä-Karjalan liitto ky	82	82	82	82	82

* sisältää kaupungin takaamia osaomistustalainoja 5,9 M€, joita ei yhdistellä tilinpäätöksessä konserniin

Edellä olevassa taulukossa on esitetty konsernin koko lainakanta vuoden 2020 tilinpäätöksessä ja vuoden 2021 tilinpäätöksenustees-
sa. Taloussuunnitelman 2022–2024 luvut perustuvat yhtiöiden ja kuntayhtymien antamiin tietoihin kaupungin omien tietojen lisäksi.



Kaupungin takausvastuut on kaupunkikonsernin tytäryhtiöiden ja muiden yhteisöjen osalta päivitetty 20.9.2021 tilanteeseen.



Seuraavassa taulukossa on esitetty konsernilukuja. Tilinpäätös 2020 (koko konserni) sisältää kaikki konsernitilinpäätökseen yhdisteltävät yhtiöt (tytäryhteisöt ja kuntayhtymät). Seurattavat yhtiöt, joille on asetettu myös tavoitteet, määritellään vuosittain. Tunnusluvut on taulukossa laskettu yhteen vuosien 2021–2022 osalta ilman keskinäisiä eliminoiteja. Näin ollen luvut eivät ole suoraan vertailukelpoisia.

	Koko konserni (eliminoitu) TP 2020	Seurattavat konserniyhtiöt ja kaupunki yhteensä			Imatran kaupunki			Seurattavat konserniyhtiöt yhteensä		
		TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	KS 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022
KONSERNIN TULOSLASKELMA										
Vuosikate	23 686	20 145	17 820	18 288	12 775	9 271	9 681	7 370	8 549	8 607
Poistot	-25 651	-21 586	-19 912	-21 506	-10 002	-9 317	-9 668	-11 584	-10 595	-11 839
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	49 222	58 477	70 956	70 910	66 544	70 956	70 910	-8 067	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 836	1 087	-46	13	4 413	-46	13	-3 325	0	0
Oma pääoma yhteensä	125 801	220 130	147 063	147 077	147 110	147 063	117 495	73 020	0	0
Omavaraisuusaste	28,9 %	43,2 %			51,4 %			37,1 %		
Lainakanta	237 646	221 784	225 932	225 463	101 622	106 299	116 741	120 162	119 632	108 722
Taseen loppusumma	435 645	509 350	0	0	286 224			223 125	0	0
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA										
Investointimenot	-41 820	-36 849	-33 414	-21 623	-29 486	-15 841	-18 648	-7 363	-17 573	-2 975

Vuodet eivät ole vertailukelpoisia tilinpäätöksessä tehtyjen keskinäisten eliminoitien takia.

Kaupunginhallituksen määrittelemien seurattavien yhtiöiden tunnuslukuja on esitetty seuraavassa taulukossa. Yhtiöiden keskinäisiä eliminoiteja ei ole vuosien 2021–2022 osalta, joten lukuja ei suoraan voi verrata toisiinsa.

IMATRAN KAUPUNKIKONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN TUNNUSLUKUJA (1000 €)

	Imatran Toimitilat Oy			Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy			Mitra Imatran Rakennuttajat Oy			Imatran Vuokra-asunnot Oy		
	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022
KONSERNIN TULOSLASKELMA												
Liikevaihto	12 072	10 041	10 709	7 357	7 422	7 426	13 060	11 391	13 589	7 446	7 169	7 216
Lainojen lisäys	14 695	4 000	0	0	0	0	0	0	0	340	2 392	810
Lainojen vähennys	-11 030	-400	-1 617	0	0	0	0	0	0	-3 790	-3 037	-3 127
Lainakanta	16 174	19 773	18 156	0	0	0	6 676	0	0	37 949	37 300	34 083
Investointimenot	-3 738	-4 441	-1 855	-189	-75	-180	0	-7	-15	-433	-1 521	-307

	Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy			Mitra Management Oy alak.			Imatran Lämpö Oy			Imatran Base Camp Oy		
	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022	TP 2020	EN 2021	TA 2022
KONSERNIN TULOSLASKELMA												
Liikevaihto	874	623	706	6 637	6 798	6 463	11 538	11 759	11 949	772	820	774
Lainojen lisäys	0	0	0	1 425	9 250	1 279	0	0	0	0	0	0
Lainojen vähennys	0	0	0	-2 928	-5 423	-4 448	-2 370	-1 185	-2 370	0	0	0
Lainakanta	148	148	148	46 180	50 561	46 855	13 035	11 850	9 480	0	0	0
Investointimenot	0	0	0	-1 439	-10 729	-118	-1 565	-800	-500	0	0	0

Strategiset konserniyhtiöt

Imatra tekee tulevaisuuden -strategian toimeenpanon valmistelua koskevien loppuraporttien jatkolinjauksena (kaupunginhallitus 27.6.2016/§ 165) strategisten konserniyhtiöiden edustajia on veloitettu informoimaan kaupunginhallitusta kuukausittain yhtiötä koskevista olennaisista asioista. Kaupungin strategisiksi yhtiöiksi on määritelty seuraavat yhtiöt:

- Mitra Imatran Rakennuttaja Oy
- Mitra Management Oy
- Imatran Vuokra-asunnot Oy
- Imatran Lämpö Oy
- Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy
- Imatra Base Camp Oy

Edellä mainittujen strategisten yhtiöiden lisäksi tilivuoden aikana seurattavia yhtiöitä ovat:

- Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy
- Imatran Toimitilat Oy

KONSERNIYHTIÖIDEN TALOUSARVIOT

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

1. Toimiala

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy hallinnoi manageerausyhtiötään, hoitaa niiden asiakaspalvelutehtävät sekä teettää ja rakennuttaa näiden kiinteistöhuollon, kunnossapidon ja rakentamishankkeet. Mitra osallistuu kaupungin kehittämiseen kaupunginhallituksen antamien linjausten mukaisesti. Lisäksi Mitra hoitaa Imatran Seudun Kehitysyhtiön, Imatra Base Campin ja Saimaan Geoparkin taloushallintopalvelut sekä teettää ja rakennuttaa kaupunkikehittämisen ja tekniset palvelut -vastuualueen tilaamat maarakennus- ja alueiden hoitopalvelut.

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Mitra osallistuu aktiivisesti kaupungin kehittämiseen. Toimimme kaupunginhallituksen antamien linjausten mukaisesti ja tuomme ennakkoluulottomia innovatiivisia kehittämishankkeita päätettäväksi ja tartumme mahdollisuuksiin. Toimimme yrittäjämäisesti.	Mitra vastaa kaupungin kärkihankkeiden etenemisestä. Suunnitelmat ja konseptit.	Lähtötaso: edelliset kärkihankkeet pohjana (ks. kärkihankkeet). Tavoitetaso: Töiden ja toimeksianton laajuus sovittu tammikuussa 2022 ja työt käynnistetään maaliskuun 2022.
Osallistumme aktiivisesti innovaatio- ja yrittäjyyskosysteemin kehittämiseen sekä Invest-in toimintaan.	Kokonaiskuvan laatiminen ja toimintaprosessien kehittäminen Kehyn ja Mitran välillä. Kehitämme yhden luukun Invest in -palvelua kaupunkiin.	Lähtötaso: yhteistyö jatkuvaa ja myyntiakatemian projekti käynnistetty 2022. LUT yhteistyö käynnissä. Tavoitetaso: yhteistyötä kehitetään jatkuvasti ja yhtenäiset uudet toimintaprosessit luotu. Yrittäjyys (yrittäjä) keskiössä teemana organisaatioilla. Yhden luukun periaate luotu ja resurssit pitkäjänteiselle toiminnalle saatu. Uudenlainen tekemisen kulttuuri on laitettu käyntiin Imatralla.
Konsernin käytössä ja taseessa olevien kiinteistöjen tulee vastata kysyntää. Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua.	Kiinteistökehitysohjelman toteuttaminen. Aktiivinen markkinoiden seuranta ja sijoittaja ostajien kontaktointi.	Lähtötaso: Nykyinen kehitysohjelma on omistajapoliittisen linjauksen mukaisesti toiminnassa. Tavoitetaso: Reagoimme nopeasti muutoksiin ja tuomme uusia kehityskohteita esille, mikäli tilanne sen vaatii. Pidämme yllä mahdollisten sijoittajaostajien kontaktointia "sale and lease back" kauppojen toteuttamiseksi. Tuomme omistajalle aktiivisesti esityksiä, mikäli mahdollisuuksia tulee.
Olemme kaupunkikonsernin keskitetty, tehokas ja ammattimainen hankkeenjohtamisen ja rakennuttamisen sekä kiinteistöjohtamisen palveluyhtiö.	Laadukain ja kilpailukykyisin toimija alueella. Tavoitteemme on säilyttää vahva asema avaintoimialoilla ja kehittää sitä edelleen.	Lähtötaso: Mitralla paikallisesti vahva asema. Olemme myös valtakunnallisesti huomioiden ammattimainen organisaatio (media julkisuus, luennot ulkopuolelle, ajantasaiset koulutukset). Tavoitetaso: Pyrimme olemaan entistä enemmän esillä valtakunnalli-

		sesti ja erottaudumme innovatiivisena rakennuttajana ja kiinteistöjohtajana. Henkilökunta on TÄRKEIN voimavaramme. Koulutamme aktiivisesti henkilökuntaamme tarpeen mukaan. Selkeytämme Mitran roolia kaupunkikonsernin osana.
--	--	--

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Mitra keskittyy hallinnoitavien yhtiöidensä manageeraamiseen ja johtamiseen sekä osallistuu aktiivisesti kaupungin kehittämiseen. Koronan jälkeinen aika ja Imatran negatiivinen toimintaympäristön muutos on haasteena koko kaupungille, mutta erityisesti yhtiöille. Elinkeinoa kehittävien hankkeiden edistäminen ja kehittäminen on keskeistä yhtiön toiminnassa. Myös Invest in -toiminnan kehittäminen on keskeistä yhtiölle tulevana toimintakautena. Kiinteistökehittämisohjelman toimenpiteiden aktiivinen eteenpäin vieminen on tärkeää, jottei kaupunkikonsernille muodostu ylimääräisiä kuluja.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot. arvio		€	%
Liikevaihto	0	11 391	13 589	2 197	19,3
Liikevaihto	0	11 389	13 589	2 200	19,3
Muut kiinteistötuotot	0	3	0	-3	-100,0
Materiaalit ja palvelut	0	-9 540	-11 634	-2 094	22,0
Henkilöstökulut	0	-1 324	-1 264	61	-4,6
Poistot ja arvonalennukset	0	-28	-25	3	-12,0
Liiketoiminnan muut kulut	0	-465	-497	-32	7,0
Liikevoitto	0	35	170	135	388,6
Rahoitustuotot ja -kulut	0	2	3	0	6,1
Tulos ennen satunnaisia, tilinpäätössiirtoja ja veroja	0	37	172	135	363,4
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)	0	0	0	0	0,0
Tuloverot	0	-7	-35	-27	364,2
Tilikauden tulos	0	30	138	108	363,2
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%		0,3	1,2		
Rahoitustulos -%		0,5	1,2		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot. arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	0	35	170	135	388,6
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	0	28	25	-3	-12,0
Käyttöpääoman muutos	0	-51	-148	-97	188,9
Saadut korot	0	3	3	0	0,0
Maksetut verot	0	-7	-35	-27	364,2
Liiketoiminnan rahavirta	0	7	15	8	114,3
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	-7	-15	-8	114,3
Investointien rahavirta	0	-7	-15	-8	114,3
Kassavirta ennen rahoitusta	0	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta					
Pitkääikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0,0
Pitkääikaisten lainojen takaisinmaksut	0	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0
Kassavirta	0	0	0	0	0,0

5. Hallitus

Matikainen Tommi, pj.
 Urpalainen Emilio, vpj.
 Helminen Anna
 Nissinen Anne
 Kosonen Antti

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	24,0	23,0	20,0	20,0
Määräaikaiset	1,0	0,9	2,0	0,5
Kaikki yhteensä (htv)	25,0	23,9	22,0	20,5

Mitra Management –konserni

1. Toimiala

Mitra Management -konserniin kuuluvat yritykset 1.1.2021:

Imatran Seudun Yritystilat Oy
 Kiinteistö Oy Imatran Seudun Tietotalo
 Kiinteistö Oy Imatran Koskenlinkki
 Kiinteistö Oy Imatran Koskikeskus
 Kiinteistö Oy Imatran Leipäkiventie 5
 Kiinteistö Oy Imatran Allas
 Ukonranta Oy
 Asunto Oy Imatran Torinkulma

Lisäksi Mitra Management Oy:n omistuksessa on 17 kustannuspaikkaa yhteensä 18.300 m².

Yhtiön tehtävänä on paitsi hallinnoida, isännöidä, hoitaa ja rakentaa yritystiloja, niin myös osallistua kaupunkikonsernin elinkeinopoliittikkaan toteuttamalla tarvittavia yritystilahankkeita.

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Yritystilojen tarjonta vastaa kysyntää. Reagoimme tarvittaessa elinkeinopoliittisesti tärkeisiin hankkeisiin.	Mitoitetaan tarjonta kysyntään. Tarvittaessa radikaalisti. Tartumme mahdollisuuksiin ja toteutamme yrityshankkeita asiakkaillemme.	Lähtötaso: Vuosina 2020-2021 Covid-19 pandemia on aiheuttanut liiketoimintahäiriötä. Uusien hankkeiden edellytykset ovat alhaiset johdun globaalista saatavuusongelmista. Tavoitetaso: Jatkuvasti reagoidaan muutoksiin ja mahdollisuuksiin ja asemoidutaan kohti Covid-19 pandemian jälkeistä aikaa. Uudishankkeita pyritään saamaan liikkeelle. Napinkulma saadaan etenemään.
Tulevaisuudessa Mitra Management on vakaavarainen ja itsensä kannattava yhtiö. Omavaraisuusaste paranee jatkuvasti aina tasolle 20 - 25 %.	Rahoitustulos > lainat ja lyhennykset pitkällä aikavälillä Omavaraisuusaste > 20 Lainanhoitokate >0,8 (pitkäaikaväli 1,25)	Lähtötaso: Edelliset strategiset sopeutustoimet on tehty. Rahoitustulos tappiollista, koska ympäristön muutos ollut voimakas. Tavoitetaso: Tehdään tarvittavat sopeutustoimet ja kiinnitetään ne ympäristön muutokseen. Reagoidaan ympäristön muutokseen nopeasti.

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiön suurimpana haasteena on saada yhtiö itsensä kannattavaksi pitkällä aikavälillä. Yhtiö on voimakkaasti tehnyt kannattavuuden parantamistoimenpiteitä aikaisempina vuosina ja sama linjaa jatketaan. Covid-19 pandemia ja rajan kiinni pysyminen ovat aiheuttaneet suuria ongelmia yhtiön asiakkaille. Tästä johtuen yhtiölle on aiheutunut merkittäviä liiketoiminnan häiriöitä, jotka näkyvät vuokratulojen menetyksenä. Uusia hankkeita tehdään kysynnän ja tarpeen mukaan.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot. arvio		€	%
Liikevaihto	6 637	6 798	6 463	-335	-4,9
Liikevaihto	6 585	6 785	6 460	-325	-4,8
Muut kiinteistön tuotot	52	13	3	-10	-76,9
Ostot	-293	-413	-433	-21	5,0
Henkilöstökulut	-15	-94	-115	-21	21,8
Poistot	-3 805	-2 814	-2 617	197	-7,0
Liiketoiminnan muut kulut	-5 636	-3 722	-3 406	316	-8,5
Liikevoitto	-3 112	-246	-109	137	-55,8
Rahoitustuotot ja -kulut	-489	-471	-448	23	-4,9
Voitto + /tappio ennen varauksia tilinpäätössiirtoja ja veroja	-3 601	-717	-557	160	-22,4
Tilinpäätössiirrot/poistoeron muutos	6	0	0	0	0,0
Vähemmistön osuus	15	13	14	1	5,4
Tilikauden tulos	-3 580	-704	-543	161	-22,9
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-46,9	-3,6	-1,7		
Rahoitustulos -%	3,1	30,9	31,9		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot. arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-3 112	-246	-109	137	-55,8
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	3 805	2 814	2 617	-197	-7,0
Käyttöpääoman muutos	306	-222	1 232	1 453	-655,5
Maksetut korot ja maksut	-500	-590	-561	28	-4,8
Saadut osingot	8	16	10	-6	-36,1
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	3	103	103	1	0,6
Aineell. hyöd. myyntivoitto/tappio	2 427	0	0	0	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	2 938	1 875	3 292	1 417	75,5
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin	-161	-4 210	0	4 210	-100,0
Vähennykset muista sijoituksista	0	97	0	-97	0,0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-2 997	-6 834	-118	6 716	-98,3
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	0	219	0	-219	0,0
Tytäryritysten myynti ./ rahavarat myynti	345	0	0	0	0,0
Aineell. ja aineett. hyöd. Luovutustuotot	1 374	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta	-1 439	-10 729	-118	10 611	-98,9
Kassavirta ennen rahoitusta	1 499	-8 853	3 174	12 027	-135,9
Rahoituksen rahavirta					
Svop-rahastosijoitukset	0	5 086	0	-5 086	-100,0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 425	9 250	1 279	-7 971	-86,2
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 914	-5 423	-4 448	975	-18,0
Pitkäaikaisten lainasaam. Lis./väh.	-13	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta	-1 503	8 913	-3 169	-12 082	-135,6
Kassavirta	-4	60	5	-55	-91,7

5. Hallitus

Hämäläinen Veikko, pj.
Myller Kristine
Julin Vesa

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	0,0	0,0	2,0	2,0
Määräaikaiset	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä (htv)	0,0	0,0	2,0	2,0

Imatran Vuokra-asunnot Oy

1. Toimiala

Imatran Vuokra-asunnot Oy omistaa noin 1.500 vuokra-, opiskelija- ja ryhmäkotiasuntoa. Yhtiö huolehtii asuntojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta. Yhtiö ostaa asukasvalinnan ja -palvelun sekä hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä. Yhtiöllä on palveluksessaan kolme talonmies-siivojaa.

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Vuokra-asuntojen tarjonta on alueellisesti monipuolista ja valtakunnallisesti hintakilpailukyistä. Vuokra-asuntojen tarjonta vastaa kysyntää.	Pitkän aikavälin käyttöaste >95 % Sopeutusohjelman laatiminen. Osallistuminen kaupungin asuntopoliittisen ohjelman laatimiseen.	Lähtötaso: käyttöaste n. 84 % Tavoitetaso: Strateginen toimenpideohjelma on tehty ja toiminnassa. Ohjelma on sidottuna ympäristön kehitykseen ja reagoidaan tarvittaessa muutokseen.
Yhtiön tulorahoitus riittää korkoihin ja lainojen lyhennyksiin. Yhtiö on pitkällä tähtäimellä riittävästi vakavarainen.	Käyttökate Omavaraisuusaste Lainanhoitokate	Lähtötaso: käyttökate 30,4 %, omavaraisuusaste 27,6 % Tavoitetaso: käyttökate yli 35 %, omavaraisuusaste yli 28 %, lainanhoitokate yli 1,25

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vuokra-asuntojen kysyntä on hiipunut entisestään. Käyttöasteet ovat tippuneet vuoden 2021 aikana, ollen 84 %. Yhtiö joutuukin lähivuosina purkamaan tarjontaa, jotta tulevaisuudessa tilanne korjaantuu ja yhtiö kykenee pitkällä aikavälillä toteuttamaan ydintoimintaansa. Yhtiö tekee vuosille 2022–2025 strategisen sopeutusohjelman. Purut ja tappiot tyhjänä oloista ajavat tuloksen vuonna 2022 negatiiviseksi. Yhtiö joutuu hakemaan omistajalta ja valtiolta rahoitusta rakennemuutoksen rahoittamiseen.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liikevaihto	7 444	7 166	7 214	49	0,7
Vuokrat	7 037	6 786	6 801	15	0,2
Käyttökorvaukset	407	380	413	33	8,8
Muut kiinteistön tuotot	3	3	2	-1	-35,3
Henkilöstökulut	-98	-84	-70	14	-16,5
Poistot	-3 076	-3 104	-3 057	47	-1,5
Kiinteistön muut hoitokulut	-5 073	-5 015	-5 548	-533	10,6
Luottotappiot	-16	-16	-20	-4	25,0
Liikevoitto	-817	-1 051	-1 479	-428	40,8
Rahoitustuotot ja -kulut	-524	-386	-347	38	-9,9
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-1 341	-1 436	-1 826	-390	27,2
Vapaaehtoisten varausten muutos	1 341	1 436	1 826	390	27,2
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0,0
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-11,0	-14,7	-20,5		
Rahoitustulos -%	23,3	23,3	17,1		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-817	-1 051	-1 479	-428	40,8
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	3 076	3 104	3 057	-47	-1,5
Oikaisut liikevoittoon (purk. Liit.maksut)	35	0	0	0	0,0
Käyttöpääoman muutos	612	499	331	-168	-33,6
Maksetut korot ja maksut	-531	-393	-352	40	-10,2
Saadut korot	6	7	5	-2	-28,6
Satunnaiset tuotot	6	0	0	0	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	2 389	2 166	1 562	-605	-27,9
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-433	-1 599	-307	1 292	-80,8
Saadut investointiavustukset	0	78	0	-78	0,0
Investointien rahavirta	-433	-1 521	-307	1 214	-79,8
Kassavirta ennen rahoitusta	1 955	645	1 255	609	94,4
Rahoituksen rahavirta					
Svop-rahastosijoitukset	1 490	0	1 062	1 062	0,0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	340	2 392	810	-1 582	0,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 790	-3 037	-3 127	-89	2,9
Rahoituksen rahavirta	-1 960	-645	-1 255	-609	94,4
Kassavirta	-4	0	0	0	0,0

5. Hallitus

Saaristo Lilla, pj.
Tanttu Juho, vpj.
Oinonen Lasse
Niinimäki-Sipolainen Sari
Partanen Jouko

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	3,5	3,0	2,5	2,0
Määräaikaiset	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä (htv)	3,5	3,0	2,5	2,0

Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni

1. Toimiala

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

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Yrittäjyyteen ja liiketoiminnan kasvuun innostaminen.	Palvelutuotannon määrä (asiakasmäärä)	1.100l / 500 kpl
	Elinvoimaisten yritysten määrän lisääntyminen	46,6 (2019)/52,9(2021) / 65 (2023) (mitataan 2 vuoden välein)
	Kasvua tukeva palvelutuotanto	- / 50 kasvupalveluprosessia
	Uudet työpaikat perustettuihin yrityksiin	70 kpl / 100 kpl
Yritysten sijoittumisen edistäminen.	Invest in -prosessi	- / asiakastyytyväisyys mitataan
	Alueesta kiinnostuneiden yritysten määrä	- / tavoite 120 neuvottelua vuodessa
Palveluiden tunnettavuuden kehitys.	Nettisivuvierailijoiden ja sosiaalisen median kanavien tykkääjien määrän kehitys	Kasvu 11 % vuodessa / kasvu yli 10 % vuodessa
Yhtiön toimintakyvyn ylläpitäminen.	Yhtiön talous on kunnossa.	+38.000 / tilikauden tulos positiivinen
	Asiakastyytyväisyys	9,4 / 8,4
Yritysten toimintaedellytysten kehittäminen.	Elinvoimanyrkin toiminta	- / valmistuneet hankkeet

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Kehyn toiminnan painopisteet ovat yritystoiminnan aktivoinnissa ja yritysten liiketoiminnan kasvuun innostamisessa. Tämä toiminta perustuu kaupungin ja kuntien kanssa tehtyihin perusrahoitussopimuksiin. Näihin palveluihin kuuluvat toimivien yritysten kehittämispalvelut, aloittavien yrittäjien neuvonta sekä alueelle sijoittuvien yritysten sijoittumispalvelut.

Keskeisinä muutoksina toimintaan vuodelle 2022 ovat kasvuyrityksiin panostaminen, kansainvälisen rautatiehankkeen hyödyntäminen alueen yrityskehityksessä sekä luonto- ja erämuseohankkeen hyödyntäminen toiminta-alueen palvelutarjonnan laajentamisessa. Lisäksi yhteistyössä Mitra Oy:n ja Lappeenrannan kaupungin kanssa panostetaan Invest in -toimintaan. Kehyn tehtävänä on myyntitehtävien käynnistäminen, toteuttaminen ja koordinaatio koko Etelä-Karjalan alueella.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			1 000 €	%
Liikevaihto	827	620	536	-84	-13,5
Liiketoiminnan muut tuotot	47	3	170	167	5566,7
Materiaalit ja palvelut	-179	-115	-170	-55	48,3
Henkilöstökulut	-471	-405	-395	10	-2,4
Poistot ja arvonalennukset	-4	-4	-3	1	-16,4
Liiketoiminnan muut kulut	-180	-150	-134	16	-10,7
Liikevoitto	39	-50	4	54	-107,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	0	0	0	0,0
Tilikauden voitto	38	-50	4	54	-108,5
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	4,8	-8,1	0,7		
Rahoitustulos -%	5,1	-7,5	1,3		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	39	-50	4	54	-108,0
Oikaisu liikevoittoon (poistot)	4	4	4	0	0,0
Käyttöpääoman muutos	114	2	2	0	0,0
Maksetut korot	-2	0	0	0	-100,0
Saadut korot	1	1	1	0	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	156	-44	10	54	-123,3
Investointien rahavirta					
Myönnettyjen lainojen nettomuutos	-154	73	20	-53	-72,6
Investointien rahavirta	-154	73	20	-53	-72,6
Kassavirta ennen rahoitusta	1	29	30	1	0,0
Rahoituksen rahavirta					
Lyhytaikaisten lainojen nettomuutos	0	0	0	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen nettomuutos	0	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0
Kassavirta	1	29	30	1	3,5

5. Hallitus

Ari Lindeman, Imatran kaupunki, pj.
 Petri Kemppi, Ovako Imatra Oy Ab, varapj.
 Matias Hilden, Ruokolahden kunta
 Eija Hämäläinen, Rautjärven kunta
 Markus Sainio, Imatran Seudun Yrittäjät ry.
 Juhani Turpeinen, Ruokolahden Yrittäjät ry.
 Mikko Vanhatalo, Vankkapuu Oy
 Merja Heino, LAB-ammattikorkeakoulu
 Juha Varis, LUT-yliopisto

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	7,5	7,5	4,5	4,5
Määräaikaiset	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä (htv)	7,5	7,5	4,5	4,5

Imatran Lämpö Oy

1. Toimiala

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

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Elinvoimaisuuden vahvistaminen (tavoitteet 1-2)

Parannamme elinvoimaa ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.

- Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.
- Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta.
- Edistämme Imatran kaupungin hiilineutraalisuustavoitteita.

Riskiarviointi

Kilpailukyky ja kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan) kertovat, että yhtiö on markkinoilla kilpailukykyinen ja lämmityskustannukset ovat Imatralla valtakunnan keskitasoa.

Kaukolämmön merkittävimmät riskit:

- puupohjaisten polttoaineiden hinta, laatu, saatavuus sekä polttoaineiden poliittinen kohtelu
- kiristynyt ja kiristytävä viranomaisten regulaatio ja siitä mahdollisesti aiheutuvat seurannaismaksut
- polttoainelogistiikka
- tuotannon ennakoimattomat keskeytykset
- Virasojan laitoksen kuljettimien materiaalien kestävyys, uusia parempia materiaaleja käyttöön syksyllä 2021
- varapolttoaineen biokaasun saatavuus ja hinta
- kaukolämmön kilpailukyky markkinoilla
- imago lämmitysmarkkinoilla paikallisesti ja valtakunnallisesti.

Maakaasuliiketoiminnan riskit:

- maakaasun ostohinta (sisältäen verotus) ja sitä kautta sen kilpailukyky lämmitysmarkkinoilla
- kaasun imago fossiilisena polttoaineena, maakaasun verotus
- vuonna 2020 vapautuneiden maakaasumarkkinoiden vaikutus maakaasun energiahintaan on mahdollisuus, mutta myös riski, kaikki vaikutukset eivät ole vielä näkyvissä.

Ks. riskit myös tämän taulukon muissa kohdissa.

Uudistuvat toimintatavat (tavoitteet 3 - 4)

- arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti
- tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta
- kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.

Riskiarviointi

Imatran Lämpö Oy on vakavarainen ja elinkelpoinen yritys.

Imatran kaupungin elinkeinoelämän ja väestömäärän kehitys tai taantuminen vaikuttaa lämpökuorman ja liikevaihdon kehittymiseen ja sitä kautta kaukolämmön (ja maakaasun) kilpailukykyyn ja yhtiön liiketoimintaan:

- Talouden taantumisella on negatiivinen vaikutus myyntiin ja liikevaihtoon.
- Syksyn 2021 yleinen taloustilanne näyttää huolestuttavalta, rakennuksia puretaan ja tyhjenee, sopimuksia irtisanotaan, lämmitys on jouduttu katkaisemaan useista kohteista, asiakkailta on maksuvaikeuksia ja maksusaatavat kasvavat.
- Investointi-intensiivisen KL-verkoston laajeneminen alueille, jotka eivät taannu pahasti, vaan säilyvät tai jopa kehittyvät tulee pyrkiä selvittämään ja varmistamaan sekä kuinka vältetään verkoston rakentamista alueille, joista asukkaat mahdollisesti häviävät lyhyellä aikajänteellä.

Kaukolämmön myynnin pitäminen vuoden 2020 tasolla, on keskeinen tekijä yhtiön talouden kannalta. Nykyisten asiakkaiden pitäminen ja uusien saaminen on tärkeää.

Asiakkaiden energiansäästöohjelmien todellista vaikutusta kulutuksiin ei tarkkaan tiedetä ja se selviää vasta tulevaisuudessa.

Ennustaminen on haastavaa, koska vuodet (talvet) ja lämmöntarve poikkeavat toisistaan. Talvet eivät aina ole keskimääräisiä. Ennusteet on laadittu keskimääräisten vuosien mukaisesti.

Jotta kilpailuilla lämmitysmarkkinoilla toimiva Imatran Lämpö Oy on kilpailukykyinen sekä vakavarainen ja elinkelpoinen yritys sisältyvät kolmeen avaintavoitteeseen seuraavat asiat: tuotteiden ja palveluiden kehittäminen, verkottuminen, edunvalvonta, huoltovarmuuden seuranta ja kehitys, myynti- ja markkinointi, viestintä, asiakastyytyväisyyden hallinta, ympäristövaikutusten hallinta, hiilineutraalisuuden huomioiminen, tehokas oma toiminta sekä toimivat konsernitoiminnot sekä niiden kehittäminen. Ilman näitä ei yhtiö pääse tavoitteisiinsa.

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Seurataan vuosittain. Kilpailukyky, kuluttajahinta kertoo, että yhtiö on markkinoilla kilpailukykyinen ja lämmityskustannukset ovat Imatralla valtakunnan keskitasoa.	Kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan) valtakunnallisesti keskitasoa (verrataan ET:n hintatilaston tyyppitalojen aritmeettisiin keskiarvoihin)	Kaukolämmön hinta: Alle valtakunnallisen keskihinnan / alle valtakunnallisen keskihinnan
Öljy- ja maakaasulämmitteisten rakennusten muuttaminen fossiilivapaaseen / hiilivapaaseen kaukolämpöön. Uudet asiakkuudet.	Rakennusten lukumäärä: 1) omakotitalot 2) muut rakennukset 3) Kokonaan uudet asiakkaat (rakennukset)	Tavoitetaso 2022: 1) omakotitaloja 6 kpl 2) muita rakennuksia 2 kpl 3) Kokonaan uudet asiakkaat 2 kpl
Omavaraisuus, Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen 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.	Lisää lainaa ei otettu ja investointilainaa lyhennetään maksuaikataulun mukaisesti todennäköisesti lukuun ottamatta joulukuuta 2021. Tuloskehitys oli positiivista, mikä vahvisti omaa pääomaa. Omistajalle maksetut osingot vv. 2019 ja 2020 ja todennäköisesti maksettava osinko v. 2022 pienentävät omaa pääomaa.	35,1 % / 39,0 %

Konsernin asettama riskimittari	Lainanhoitokate (käyttökate+korkokulut)/(lainanlyhennys+korkokulut):	Kun investointilainaa on lyhennetty 2,37 M€/v. on lainanhoitokate ollut tasolla 1,64 - 1,75 vuosina 2017-2020. Vuonna 2016 se oli 2,49 ja on 2,47 vuoden 2021 ennusteessa, kun investointilainaa lyhennettiin tai lyhennetään 1,185 M€/v. Tavoitetaso: yli 1,5.
Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys. Vuositainen tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) on positiivinen.	Vuonna 2022 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) positiivinen.	Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja positiivinen / tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja positiivinen

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vuosien 2016–2021 aikana kaukolämmön peruskuorma on tuotettu uusilla biolämpökeskuksilla metsäteollisuuden (kuorta) ja metsänhoidon (erilaisia hakejakeita) sivutuotteita hyödyntäen. Investointilainan rahoituskustannukset ovat tiedossa suoritettujen korkosuojausten ansiosta. Puupohjaisen polttoaineen hankinnat on sovittu lämmityskaudelle 2021–2022. Lämmityskauden 2022–2023 polttoaineen hankinnan suunnittelu on aloitettu jo keväällä 2021. Puupohjaisten energialähteiden kysyntä on Suomessa edelleen nousussa, minkä oletetaan tekevän polttoainehankinnan entistä haasteellisemmaksi ja mahdollisesti kustannuksia nostavaksi tekijäksi lähivuosina. Voimakkaasti nouseva hintakehitys vahvistaa tämän.

Maakaasumarkkinat ja vähittäismyynti vapautuivat ja avautuivat vuoden 2020 alusta. Linjaukset maakaasun hankinnasta vuodelle 2022 sovitaan syksyn 2021 kuluessa. Vuoden 2021 aikana maakaasun pörssihinta ja siten yhtiön oma hankintahinta sekä asiakashinnat ovat olleet voimakkaassa nousussa. Pörssihintaa perustuvassa vuoden 2022 maakaasun hintaennusteessa on erittäin paljon epävarmuuksia.

Lämmitysmarkkinoiden kilpailutilanne on edelleen kiristynyt, minkä johdosta kaukolämmön hinnan ja maakaasun asiakashintojen tulee olla kilpailukykyisiä. Vuoden 2020–2021 aikana uusien kaukolämpöliittymien kysyntä on ollut kohtuullisen hyvää.

Yhtiön vuoden 2022 budjettia sekä tulevaisuuden toimintaa työestetään ja analysoidaan talousmallin avulla. Vuoden 2022 yhtiön budjetissa ja toiminnassa on huomioitu seuraavat alla esitetyt elementit.

Lämpökuorma ja liikevaihto

- Vuoden 2022 lämpökuorma on laskettu myynnin ja liikevaihdon kannalta ns. normaalia lämpimämmän vuoden (kuten 2020) mukaisesti lisäksi olettaen, että keskustelujen kohteina olleita kaikkia kiinteistöjä ei liitetä kaukolämpöön.
- Merkittävimmät poistuvat rakennukset on huomioitu lämpökuormassa.
- Kaukolämpöverkon rakentamisinvestointeja tehdään uusien asiakkaiden liittämiseksi, harkitusti painottaen jo nykyisen verkoston läheisyydessä olevia alueita.
- Kaukolämpöpalvelua kohdistetaan ja markkinoidaan myös nykyisille maakaasuasiakkaille.
- Kaukolämmön ja maakaasun lämpökuormaan on arvioitu energiansäästöohjelmien vaikutusta.
- Uusia palveluita suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan.
- Uusia asiakkaita kannattavasti lujasti kilpailuilla markkinoilla -> liikevaihdon ja markkina-aseman pitäminen ennallaan ja mahdollinen kasvattaminen kasvu -> omistajan etu
 - o tuote ja brändi nyt kunnossa (kilpailukyky ja ympäristöystävällisyys ja omistajan etu)
 - o tärkeää tiivis ja toimiva yhteistyö kaavoittajan, kaupunkisuunnittelun ja muiden konserniyhtiöiden kanssa, jotta KL- ja MK-verkostoja laajennetaan optimaalisesti ja kustannustehokkaasti.

Biolämpökeskukset ja verkostot

- Omaisuuden hyvä ja taloudellinen käyttö ja kunnossapito (hallinta).
- Biolämpökeskusten vuoden 2021–2022 käyttö- ja kunnossapitokustannuksiin, etenkin Virasojan, on edelleen tehty tarkennuksia ja korjauksia kokemusten mukaisesti. Toisaalta vuonna 2020–2021 tehtyjen Virasojan joidenkin kuluviiden osien korjausten ei oleteta toistuvan vuonna 2022. Saatuja käyttökokemuksia edelleen hyödyntäen vuoden 2022 aikana tehdään biolämpö-keskusten käytettävyyttä parantavia investointeja.
- Maakaasu ja biokaasu ovat erinomaisia energialähteitä huippu- ja häiriötilanteissa –huoltovarmuusnäkökohta.
- Biokaasun käyttöä, vaikka se onkin tavallista maakaasua kalliimpaa, on tarkoitus jatkaa pitäen kaukolämmön ominaispäästön nollassa tai lähellä nollassa.
- Hukkalämpöjen ja sivutuote-energiälähteiden hyödyntämisen selvittely ja energiatehokkuuden jatkuva parantaminen.
- Uusien teknologioiden mahdollisuuksien selvittely ja niiden hyödyntäminen, kun teknistaloudellisesti kannattavaa.

Korot ja lyhennykset

- Yhtiö hoitaa lainojensa korot ja lyhennykset.

Hinnoittelun näkökohtia ja kilpailukyky

- Vuoden 2021 alusta alkaen Imatran Lämpö Oy:n maakaasun myynnin energiahinnoittelussa on ollut käytössä eurooppalaisen kaasupörssin kaasun hintaan sidottu indeksijärjestelmä. Maakaasun energiahinta voi kuukausittain nousta tai laskea aiempaa voimakkaammin. Kaasun pörssihinta on ollut voimakkaassa nousussa vuonna 2021, mikä on vaikuttanut myyntihintaa nostaan. Edelleen kilpailuteknisistä syistä ei kuukausittaisista kiinteää tehomaksua (perusmaksua) oteta käyttöön maakaasun hinnoittelussa. Vuoden 2021 maakaasun siirtohinnoitteluun tuli lievä nousseita kustannuksia kompensoiva korotus. Siirtohintaa ei koroteta vuodelle 2022, vaikka kaasun jakelun kustannukset ovat edelleen nousseet. Vuoden 2021 lopun valtion mahdollisesta maakaasun veronkorotuksesta ei ole vielä tietoa. Valittavasti toteutuessaan veronkorotus tulee viedä maakaasun siirtohintaan tai energian hintaan verottajan ja Energiaviraston ohjeistuksen mukaisesti.
- Kaukolämmön kuluttajahintaa vuodelle 2022 ei nosteta vuoden vaihteessa. Lähtökohtaisesti se pysyy ennallaan, mutta tilannetta energiemarkkinoilla seurataan. Kilpailukykyinen hintataso on yhtiön tulevaisuuden strategian ja toiminnan kulmakivi.
- Kaukolämmön hinnoittelumallin uudistamista ja selkeyttämisprosessia jatketaan ja hybridijärjestelmille luodaan ja toteutetaan oma hinnoittelu.

Kaukolämmön ja maakaasun toimitusvarmuus kuluttajille pyritään pitämään 100 prosenttisena. Vuoden 2021 aikana yhtiö jatkaa ja tiivistää strategiaprosessiaan sekä selvittää mahdollisuuksia laajentaa toimintaansa.

4. Yhtiön talous (1000 €)

Yhtiön tulos tulee olemaan positiivinen.

5. Hallitus

Antero Lattu, pj.
Ari Seppänen, varapj.
Sari Pöyhönen
Tuula Putto
Helena Roiha

6. Henkilöstö

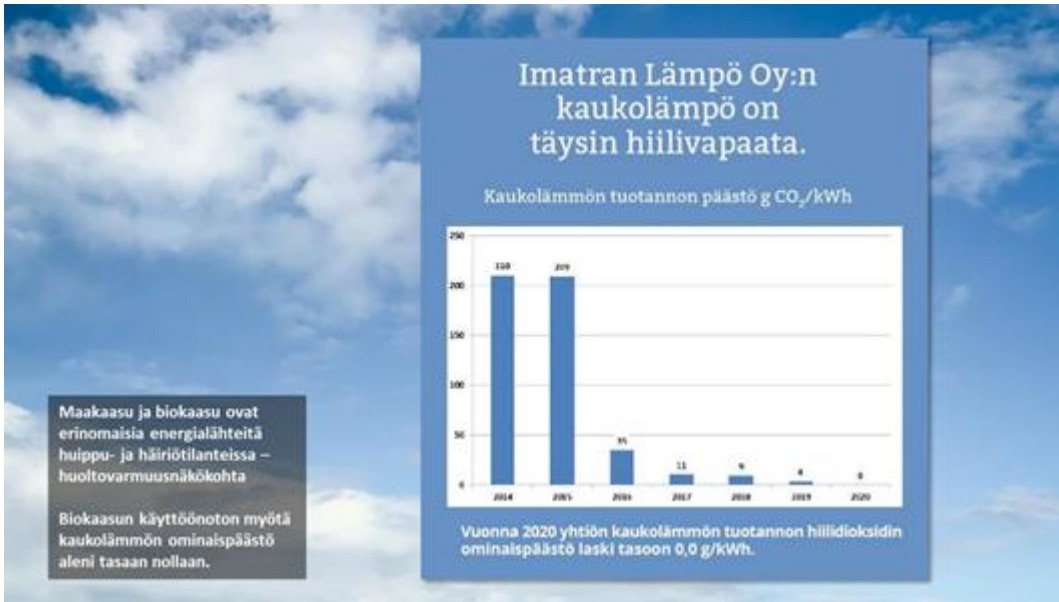
	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	11,0	11,0	11,0	11,0
Määräaikaiset	1,0	1,0 *	1,0 *	0,0
Kaikki yhteensä (htv)	12,0	12,0	12,0	11,0

* Sivutoiminen Virasojan muunta mon käytönjohtaja

7. Yleistä

Paikallinen lämpöyhtiö, Imatran Lämpö Oy, vastaa lämmön tuotannosta Imatralla. Imatralla kaukolämpö tuotetaan bioenergialla metsäteollisuuden ja metsänhoidon sivutuotteita hyödyntäen. Imatralaisten oma, hiilineutraali kaukolämpö on paikallista kiertotaloutta parhaimmillaan. Yhtiö panostaa toiminnan kehittämiseen ja laajentamiseen, jotta se voi tarjota ympäristöystävällisen ja edullisen lämmityspalvelun tulevaisuudessa yhä useammalle imatralaiselle.





Imatra Base Camp Oy

1. Toimiala

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

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Imatran imago- ja bränditutkimus	3,3 /3,4
Imatran (Ukonniemi) alueen urheilu- ja liikuntamatkailun kehittäminen.	Yöpymisvuorokaudet	9292 kpl / 6000 kpl Oletus, että raja aukeaa 5-6/2022, joka on tämän hetkinen arvio.
Imatran tunnettuuden kasvattaminen matkailukohteena.	Majoitusvuorokaudet (Visiittori)	183 000 kpl (v. 2019) / 156 000 kpl Oletus, että raja aukeaa 5-6/2022, joka on tämän hetkinen arvio.

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiö on tehnyt markkinointistrategian vuosille 2021–2023. Se antaa raamit markkinointitoimenpiteiden suunnittelulle sekä toteuttamiselle ja sen mukaan edetään myös tulevana tilikautena. Tavoitteena on edelleen Imatran myönteisen mielikuvan kehittäminen ja tunnettuuden rakentaminen. Yhtiölle on kohdennettu vuoden 2021 aikana uusia vastuita matkailuun sekä rekrytointiprosessiin liittyen. Jotta nämä ja muut vastuulla olevat tavoitteet ja kehitystehtävät saadaan toteutettua, yhtiö on lisännyt henkilöstöä yhdellä pysyvällä resurssilla.

Tulevan vuoden osalta keskiössä ovat erityisesti matkailun vastuuden selkiyttäminen ja niiden osalta yhtiön vastuulle annettujen toimenpiteiden toteuttaminen, info-toiminnan sekä urheilu- ja liikuntamatkailun lisäksi. Imatra on profiloitunut kokoonsa nähden aktiiviseksi tapahtumakaupungiksi. Yhtiö ei itse tuota tapahtumia, mutta tuemme tapahtumien järjestäjiä (mm. kolmas sektori), markkinoimme tapahtumia ja viestimme alueen mahdollisuuksista ulkopuolisille tapahtumatoimijoille.

Yhtiön vastuulla on Kulttuuritalo Virran ja Teatteri Imatran markkinointi sekä niiden tilojen myynti. Lisäksi urheilu- ja liikuntamatkailuun liittyvät myynti-, markkinointi- ja muut kehitystehtävät ovat myös tulevan kauden painopisteitä.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot.arvio		€	%
Liikevaihto	772	820	774	-46	-5,61
Materiaalit ja palvelut	-269	-278	-225	53	-19,06
Henkilöstökulut	-368	-430	-456	-26	6,10
Liiketoiminnan muut kulut	-110	-106	-86	20	-18,87
Liikevoitto	24	7	7	1	12,62
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	-100,00
Tilikauden tulos	24	7	7	1	12,27
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	3,1	0,8	0,9		
Rahoitustulos -%	3,1	0,8	0,9		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
		tot.arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	24	7	7	0	0,0
Käyttöpääoman muutos	-24	-7	-7	0	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	0	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	0	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0,0
Kassavirta ennen rahoitusta	0	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta					
Pitkaaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0,0
Rahastoinnit	0	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0
Kassavirta	0	0	0	0	0,0

5. Hallitus

Ari Lindeman, pj.
Mirja Borgström
Anssi Juutilainen
Juha Iso-Aho

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	6,0	6,0	6,0	7,0
Määräaikaiset	1,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä (htv)	7,0	6,0	6,0	7,0

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy**1. Toimiala**

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n (Kipa) toimialana on aluekunnossapito ja -puhtaanapito, maanrakennus sekä kiinteistöhuolto-, kunnossapito- ja käyttäjäpalvelut jäähallilla, uimahallilla, urheilutalolla ja kouluilla sekä Imatran Vedelle vesiverkoston yllä- ja kunnossapidon palveluita. Yhtiön toiminnan volyyymi on n. 7.4 M€ ja henkilöstömäärä 56 vakituista henkilöä. Yhtiö ostaa talous- ja palkkahallinnonpalvelut Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä.

Yhtiö on kaupungin 100 % omistama, toimii Inhouse-yhtiönä, tuottaa palveluja kaupunkikonsernin tarpeisiin, eikä tavoittele kasvua markkinoilta. Yhtiön tarkoituksena on tuottaa palveluja omistajalleen säilyttäen sidosyksikköroolinsa suhteessa omistajaan. Yhtiö tuottaa palveluja kaupungin ja kiinteistöyhtiöiden määrittämien laajuus- ja laatutasojen mukaisesti.

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
<p>Viihtyisä asuinympäristö.</p> <p>Viihtyisän asuinympäristön puolesta, asukkailla ja matkailijoilla on positiivinen mielikuva kaupunkimiljöön ja liikuntapaikkojen siisteydestä ja kunnosta.</p>	<p>Asiakaskysely</p> <p>- kiinteistöpalvelut vuosittain</p> <p>- aluekunnossapito 2-3 vuoden välein</p> <p>Kysely tehdään konsernitasolla kaupunki/Mitra/Kipa.</p>	4,9 / >5,0
<p>Kalustoresurssit vastaavat tuotannon tarvetta.</p> <p>Arvokkaampi kalusto hankitaan leasingrahoituksella. Tavoitteena on useampivuotiset palvelusopimukset, jotka mahdollistavat pitkän tähtäimen suunnittelun ja sovitun palvelutuotannon vaatiman kaluston ylläpidon. Kalustohankinnoissa huomioidaan ympäristönäkökohdat.</p>	Määritellyn autokaluston käyttöaste vuosittain ajalla 1.5 - 30.11.	<p>Uusi mittari, joka otetaan tuotantokäyttöön 2022.</p> <p>- / 70 %</p>
<p>Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy on vakavarainen yritys.</p> <p>Kehitetään toimintatapoja. Minimoidaan toimintoihin liittyvä hukka, keskiössä on tehokas työajan sekä oman kaluston käyttö, jota täydennetään oikealla tavalla mitoitetuilla ostopalveluilla.</p> <p>Pitkällä aikajänteellä oma pääoma ei vähene ja käyttöpääoma on riittävä. Tavoitteena on, että investointina tehtävät arvoltaan vähäisemmät kalustohankinnat pystytään rahoittamaan tulorahoituksella.</p>	<p>Kolmen vuoden keskimääräinen myyntikate</p> <p>Kolmen vuoden keskimääräinen rahoitustulos</p>	<p>10,93 % (ka 2018-2020) / 12,00 % (2020-2022)</p> <p>1,8 % (ka 2018-2020) / 2,0 (2020-2022)</p>

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiön toiminta perustuu siihen, että kaupunki ja kaupunkikonsernin yhtiöt ostavat Inhouse -periaatteella yhtiön tuottamia palveluja. Yhtiötä ei tule asettaa kilpailuasemaan kaupunkikonsernin töiden saatavuudessa.

Yhtiön toiminnan painopiste on aluekunnossapidossa. Omien resurssien lisäksi yhtiö käyttää vuosittain 1,5 - 2,0 M€ palveluja paikallisilta yrittäjiltä, pääasiassa konepalveluja.

Vuonna 2022 koulujen vahtimestaripalveluita suunnitellaan kehitettävän, vaikutukset yhtiön toimintaan selviävät vuoden 2022 aikana.

Tuotantokustannusten vaihtelut eri vuosien välillä ovat suuret. Noin 2,5 M€ suuruinen aluekunnossapidon vuosisolupimus on kiinteähintainen yhtiön ja Mitran/kaupungin välillä. Yhtiölle muodostuvat tuotantokustannukset vaihtelevat suuresti ulkopuolisista tekijöistä johtuen, sääolosuhteiden vaikutuksesta, merkittävimpana vaikuttajana on lumikerätyminen. Aluekunnossapidossa toteutuvien kustannusten vaihtelu voi olla 400 000 euroa vuodessa runsas- ja vähälumisen talven välillä. Maanrakennuksen hankkeisiin sisältyy ulkopuolisia ostoja noin 70 % toteutuvasta liikevaihdosta. Maanrakennuksen liikevaihdon toteuma voi vaihdella 1,0 M€ eri vuosien välillä.

Vuosisbudjetoinnissa tavoitellaan keskimääräisiä kustannuksia. Tämä tarkoittaa, että hyväksytään tappiolliset tilinpäätökset sekä myös positiiviseen tulokseen päättyvät vuodet. Vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen yhtiöllä on edellisvuosien tappioita 75.000 euroa. Yhtiön kannattavuus on riittävä, kun se säilyttää oman pääoman positiivisena ja käyttöpääoma on riittävä toiminnan rahoittamiseen.

Yleinen kustannustason nousu, erityisesti polttoaine- ja palkkakustannukset, aiheuttavat haasteita yhtiön taloudelle ja sopeuttamistoimet ovat mahdollisia talouden tasapainon säilyttämiseksi.

Taloushallinnon kehittämishankkeella tavoitellaan sisäisen raportoinnin ja talouden seurannan parantamista. Järjestelmä pyritään ottamaan tuotantokäyttöön vuoden 2022 aikana.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liikevaihto	7 357	7 422	7 426	3	0,0
Materiaalit ja palvelut	-2 073	-2 609	-2 317	292	-11,2
Tarvikkeet	-785	-863	-840	24	-2,7
Ulkopuoliset palvelut	-1 288	-1 746	-1 478	268	-15,4
Henkilöstökulut	-3 185	-3 262	-3 303	-41	1,3
Poistot ja arvonalennukset	-111	-98	-120	-23	23,5
Liiketoiminnan muut kulut	-1 552	-1 512	-1 632	-120	8,0
Liikevoitto	436	-58	52	110	-190,6
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	-100,0
Tilikauden tulos	437	-58	52	110	-190,5
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	5,9	-0,8	0,7		
Rahoitustulos -%	7,4	0,5	2,3		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	436	-58	52	110	-190,6
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	111	98	120	23	23,5
Käyttöpääoman muutos	-359	35	7	-28	-80,0
Maksetut korot	-2	-1	0	1	0,0
Saadut korot	2	1	0	-1	-100,0
Liiketoiminnan rahavirta	188	75	180	105	141,2
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-189	-75	-180	-105	140,0
Investointien rahavirta	-189	-75	-180	-105	140,0
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksu	0	0	0	0	0,0
Kassavarojen muutos	0	0	0	0	0,0

5. Hallitus

Paldanius Kari, pj.
Pentikäinen Markku, vpj.
Manninen Helmi

Hämäläinen Janne
Rautsiala Suvi

6. Henkilöstö

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset	71,4	59,8	56,5	56,0
Määräaikaiset	2,8	3,4	3,5	4,4
Kaikki yhteensä (htv)	74,2	63,2	60,0	60,4

Imatran Toimitilat Oy

1. Toimiala

Imatran Toimitilat Oy omistaa 99,566 m² rakennuksia, joiden huonetiloista suurin osa on kaupungin palvelujen käytössä. Yhtiö huolehtii tilojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta. Yhtiö ostaa asiakaspalvelun, hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä.

2. Yhtiön strategiset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2022	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Yhtiö kykenee tulo-rahoituksella rahoittamaan perusinvestoinnit. Vuokrataso on kilpailukykyinen verrattuna muihin julkisiin kiinteistöyhtiöihin.	Rahoitustulos > investoinnit ja lainanlyhennykset Pääomavuokran vuokrataso on alempi kuin valtion vuokrajärjestelmässä kuitenkin niin, että kiinteistöt pitkäjänteisesti hyvässä hoidossa. Lainojenhoitokate >1,5	Lähtötaso: tulo-rahoitus ei riitä investointien rahoitukseen, johtuen palveluverkkouudistuksen muutoksesta ja purkamisista. Tavoitetaso: Omistaja päättänyt pitkäaikaisen kohteiden vuokraamisesta ja jäljelle jäävien kohteiden vuokrat kattavat pitkän aikavälin pääomakustannukset, ylläpitokustannukset ja korjaukset. Pääomavuokratason tuottotavoite uudisinvestoinneissa hieman alempi kuin valtiolla (5 % tuotto).
Yhtiön vastuulla olevat toimitilat ovat toiminnallisia ja hyvässä kunnossa.	Asiakaspalvelutaso 1...7, taso >5	5,1 / >5,0

3. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Palveluverkkouudistus on koulujen osalta valmistunut vuonna 2021. Väistöilakustannukset kuitenkin rasittavat yhtiön taloutta vielä vuonna 2022, mutta sen jälkeen ne poistuvat ja yhtiön talous kääntyy positiiviseksi. Yhtiön lähitulevaisuuden suurimmat investoinnit ovat kaupungintalon kehittäminen erä- ja luontokulttuurimuseoksi sekä urheilutalon ja uimahallin uudisrakennusten teko.

4. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liikevaihto	12 072	10 041	10 709	668	6,6
Materiaalit ja palvelut	-2 414	-726	0	726	-100,0
Henkilöstökulut	-5	0	0	0	-100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 539	-2 703	-4 142	-1 439	53,2
Liiketoiminnan muut kulut	-8 676	-7 930	-8 729	-800	10,1
Liikevoitto	-1 562	-1 317	-2 162	-845	64,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-463	-159	-235	-76	47,4
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-2 025	-1 477	-2 398	-921	62,4
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-2 025	-1 477	-2 398	-921	62,4
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-12,9	-13,1	-20,2		
Rahoitustulos -%	4,3	12,2	16,3		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2020	2021	TA 2022	Muutos 2021/2022	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-1 562	-1 317	-2 162	-845	64,2
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 539	2 703	4 142	1 439	53,2
Oikaisut liikevoittoon (pak. Varaus)	350	-66	-66	0	0,0
Käyttöpääoman muutos	-2 941	-3 644	1 794	5 438	-149,2
Maksetut korot	-471	-163	-236	-72	44,3
Saadut korot	8	4	1	-3	-81,8
Liiketoiminnan rahavirta	-2 077	-2 484	3 472	5 956	-239,8
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-15 110	-4 683	-1 855	2 828	-60,4
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	11 372	0	0	0	0,0
Luovutustulot muista sijoituksista	0	242	0	-242	-100,0
Investointien rahavirta	-3 738	-4 441	-1 855	2 586	-58,2
Kassavirta ennen rahoitusta	-5 814	-6 925	1 617	8 541	-123,4
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 695	4 000	0	-4 000	-100,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-11 030	-400	-1 617	-1 216	303,8
Svop-rahasto	2 150	3 325	0	-3 325	0,0
Rahoituksen rahavirta	5 815	6 925	-1 617	-8 541	-123,4
Kassavirta	0	0	0	0	0,0

5. Hallitus

Päivi Ala-Vannesluoma, pj.
Marko Pollari
Vesa Urtti

6. Henkilöstö

Ei henkilöstöä.

IMATRAN KAUPUNKIKONSERNIN VALVONTAJÄRJESTELMÄ

Sisäisellä valvonnalla pyritään saamaan kohtuullinen varmuus asetettujen päämäärien ja tavoitteiden saavuttamisesta. Sisäisen valvonnan toimivuudesta ja riittävydestä vastaavat kaupunginhallitus, ylin virkamiesjohto sekä konserniyhtiöiden hallitukset ja toimitusjohtajat.

Sisäinen tarkastus on konsernin johtamista avustavaa, jatkuvaa ja systemaattista tarkastustoimintaa. Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa.

Ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastus kuntalain ja Imatran kaupungin hallintosääntö mukaisesti.

Controller-toiminnot (tietojohdaminen, taloushallinto, sisäinen tarkastus) tuottavat tietoa konsernijohtoon päätöksenteon tueksi.

Sisäisen ja ulkoisen valvonnan yhteistyön kanavana toimii valvonnan yhteistyökokous, joka kokoontuu 1-2 kertaa vuodessa. Kokoukseen osallistuvat konsernijohto, vastuualuejohto ja eri tarkastustahot. Yhteistyöelimen tarkoituksena on luoda yhtenäinen kuva konsernin päämäärien ja tavoitteiden saavuttamisesta sekä tunnistaa valvontajärjestelmän kehittämistarpeita. Kokouksen kutsuu koolle tarkastuslautakunnan puheenjohtaja.

