



Tilinpäätös 2020

Tasekirja 1.1.2020 - 31.12.2020

Kaupunginvaltuusto 24.5.2021

Sisällysluettelo

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	3
1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
1.1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	9
1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	14
1.1.8. Muut ei-taloudelliset asiat	15
1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	16
1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	20
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	20
1.3.2 Toiminnan rahoitus	21
1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	22
1.6. IMATRA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	24
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	24
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	25
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	25
1.6.4. Konsernin henkilöstömäärä 31.12.2020	25
1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	26
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	26
1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	31
1.7.1. Tilikauden tuloksen käsittely	31
1.7.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet	31
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	32
2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen	32
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	34
Verotulot ja valtionosuudet	35
Vuosikate	35
Tilikauden tulos	35
2.3. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen	36
Rahoitustoiminta.....	36
2.4. Henkilöstömäärä 31.12.2020	37
2.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vastuualueittain	37
KONSERNIPALVELUT	39
Hallintopalvelut	46
Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut.....	47
Talous- ja rahoituspalvelut	48
EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	49
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	50
Lautakunta ja johto	60
Varhaiskasvatuspalvelut	61

Opetuspalvelut	63
Kulttuuripalvelut	64
Hyvinvointipalvelut	65
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA	69
Lautakunta ja vastuualue	77
Kaupunkisuunnittelu	78
Kaupunki-infra	80
Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta	81
Imatran Vesi, taseyksikkö.....	82
YMPÄRISTÖVALVONTA	83
Imatran seudun ympäristölautakunta	84
Etelä-Karjalan jätelautakunta.....	88
2.6. Investointiosan toteutumisvertailu (1000 €).....	90
2.7. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen seuranta.....	92
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	93
Imatran Seudun Yritystilat –konserni	100
Imatran Vuokra-asunnot Oy	106
Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni	111
Imatran Lämpö Oy	119
Imatra Base Camp Oy	130
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	135
Imatran Toimitilat Oy	140
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	145
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	153
5. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	169
6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	170
7. MUUT LIITTEET	171

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Toiminnalliset muutokset

Syksyllä 2019 talousarviokäsittelyn yhteydessä aloitetut koko organisaatiota koskeneet sopeutuksiin tähdänneet yhteistoimintaneuvottelut päättyivät tammikuun alkupuolella 2020. Sopeutusratkaisut pantiin täytäntöön tammikuun 2020 aikana ja ne kohdentuivat voimakkaasti johtamisrakenteen keventämisen kautta organisaatioon. Alkuvuodesta 2020 toteutettujen henkilöstöratkaisujen toimeenpanon jälkeen käynnistettiin toimintajen uudelleenorganisointiin liittyviä tehtävänkuvaa- ja organisaatorakennetarkastuksia sekä pyrittiin toteuttamaan eri yksiköiden uudessa tilanteessa tarvitsemia muutosjohtamista tukevia toimenpiteitä. Nämä tukitoimenpideprosessit jäivät joiltain osin kesken maaliskuussa alkaneen Covid-19 pandemian tuomien fyysisten tapaamisrajoitteiden vuoksi. Tavoitellut sopeutukset toimintakuluista saavutettiin. Talousarviovalmistelussa vuodelle 2021 varmistettiin, että toteutetut sopeutukset siirtyivät myös seuraavan vuoden budjettivarausten pohjaksi.

Vuonna 2016 päätetyn kouluverkkoratkaisun rakentaminen eteni edelleen vuonna 2020 aikataulussaan. Mansikkalan koulukeskus otettiin käyttöön elokuussa 2020. Uudessa koulussa aloitti lukuvuoden 750 peruskoululaista, 410 lukiolaista sekä 310 esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen lasta. Koulujen alettua valmistuivat myös Kostinpuiston lähiliikunta-alue ja Mansikkalan koulun ympäristön ja Tainionkoskentien uudistetut liikennejärjestelyt. Koulurakennuksen valmistumisen jälkeen Mansikkalan koulukeskuksen julkisivua viimeisteltiin vielä ympäristötaideteoksella. Varhaiskasvatuksen palveluverkkopäätöksen mukaisesti Imatran päiväkotiyksiköitä yhdistettiin vuoden 2020 aikana Mansikkalan ja Kosken alueella. Syksyllä 2020 Mansikkalan koulukeskuksen yhteyteen avautui uusi vuoropäiväkoti. Imatran laajennettu- ja vuorohoito keskittyivät näin yhteen toimipisteeseen. Rakenteilla oleva Kosken koulukeskus on tarkoitus ottaa käyttöön elokuussa 2021. Imatralla tulee olemaan siis suunnitelmien mukaisesti kokonaisuutena uusittu kouluverkko käytössä lukukauden alkaessa elokuussa 2021. Tuolloin Imatralla on käytössä uuden opetussuunnitelman mukaisten tarpeiden mukaiset monitoimikiinteistöt, jotka osaltaan tukevat kaupungin hyvinvointi- ja elinvoimatavoitteita.

Kaupungin jätevedenpuhdistamon toimilupakausi on päättymässä. Toimiluvan uusiminen edellyttää uuden puhdistamon rakentamista. Vuonna 2020 aloitettiin puhdistamon suunnittelutyö ja eri rahoitusvaihtoehtojen selvittely.

Imatran kaupunkikonsernin johtamisessa on painopiste edelleen ollut kaupungin elinvoimaisuuden ja yritystoiminnan kasvun mahdollistamisessa. Kaupunginhallitus käynnisti elinvoimaa korostavan konserniyhtiöiden profiloinnin muuttamisen. Varsinaiset muutokset toteutetaan tilikauden 2021 aikana. Kaupungin elinkeinopolitiikkaa tukevia uusia hankkeita toteutetaan ja huomio keskitetään kaupungin kehittämistoimissa entistä voimakkaammin elinkeinoelämän tarpeisiin sekä yritysten kasvumahdollisuuksien tukemiseen.

Koronan vaikutus kaupungin palveluihin

Covid-19 pandemia vaikutti merkittävästi kuntalaisten palvelujen sekä hyvinvoinnin ja terveyden ylläpitämisen edellytyksiin vuoden 2020 aikana. Pandemiasta johtuen kokoontumisrajoitukset ja ajoittaiset kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatiljen sulkemiset vähensivät kaikenikäisten harrastamisen mahdollisuuksia ja sosiaalisia kontakteja. Varhaiskasvatusta ja opetusta on pystytty järjestämään koronasta huolimatta noudattaen koronalta suojautumisen ohjeita ja suosituksia. Kaupungin toiminnan digitalisoinnissa otettiin vuoden aikana pitkä digiloikka joka sektorilla. Kaupungin henkilöstö siirtyi etätöihin, kun se suinkin työn kannalta onnistui. Vastaavasti myös toimielinten kokouksissa etäkokoukset otettiin käyttöön, osittain normaalikokousten oheen. Lähipalveluita korvaavia vapaa-ajan toimintamuotoja otettiin käyttöön nopealla aikataululla. Poikkeusolosuhteiden sulkiessa ja rajoittaessa palveluja keväällä 2020 Imatran kaupunki aloitti yhteistoimintaneuvottelut, joiden seurauksena päätettiin aloittaa tiettyjen ammattiryhmien lomautukset. Lomautukset voitiin kuitenkin perua, kun pandemiatilanne alkoi hellittää ja palvelut palautua normaalimmiksi kesää lähestyttäessä.

Elinvoiman edistäminen

Mikäli elinvoimaa mitataan kyvyllä tuottaa paikkakunnalla elämiseen tarvittavat palvelut, Imatra on säilynyt varsin elinvoimaisena kaupunkina. Veroprosentti on maakunnan alhaisin. Elinvoiman edellytyksiä uhkaa jo lähivuosina kaupungin tulopohjan pieneneminen. Elinvoiman hiipuminen on estettävissä ennen kaikkea houkuttelemalla ja synnyttämällä uutta yritystoimintaa, joka on perustana uusien työpaikkojen syntymiselle sekä keinona kääntää nettomuuttoa kaupunkiin positiiviseksi.

Noin vuoteen 2015 saakka kaupungin väkiluku väheni lähes yksinomaan kuolleisuuden ja syntyvyyden välisen epäsuhdan vuoksi. Luontaisen väestövähennyksen ohella nettomuuton negatiivisuus on näytellyt viimeisten vuosien aikana yhä suurempaa osaa kaupungin negatiivisesta väestökehityksestä. Vuoden 2020 väestövähennyksestä noin 35 % selittyi jo Imatralla poismuuttaneiden suuremmalla lukumäärällä suhteessa kaupunkiin muuttaneisiin uusiin asukkaisiin.

Elinvoiman ylläpitäminen ja edistäminen edellyttää, että kaupunki tekee johdonmukaisesti kehitystoimenpiteitä ja investointeja, jotka tukevat uudenlaisen liiketoiminnan syntymistä tai siirtymistä alueelle sekä luovat olemassa oleville yrityksille kasvupohjaa. Kaupungin väestökehityksen elvyttämiseksi tarvittaisiin vuosittain noin 200-300 henkilön muuttovoittoa, tarkoittaen noin 400 muuttajan vuosittaista kasvua vuoden 2020 muuttajamääriin peilaten.

Elinkeinorakenteen monipuolistamiseksi ja työpaikkojen synnyttämiseksi Imatralla on muun muassa rakentumassa Suomen ensimmäinen hiilineutraali yrityspuisto (Mioni). Kaupungin pito- ja vetovoimavoitteita tukevat myös Ukonniemessä toteutetut ja suunnitteilla olevat uudet investoinnit ja kehittämistoimet, rautatierajanylityspaikan kansainvälistämisen edistäminen, koulu- ja palveluverkkouudistus sekä muiden julkisten investointien edistäminen, erityisesti julkiseen puurakentamiseen panostaminen.

Tuoreen Taloustutkimus Oy:n tekemän selvityksen mukaan Ukonniemen alueelle tehdyt investoinnit ja kehittämisspanostukset ovat kannattaneet. Tutkimus kartoitti liikuntamatkailusta karttuvia eri palveluiden ja kaupan alan tulocja vuodelta 2019 ja päättyi lopputulokseen, että matkailutulot alueella olivat tältä osin 7,8 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi matkailutulosta 3,3 miljoonaa euroa on sellaista, jota ei voi kohdentaa alueellisesti. Liikunta- ja urheilumatkailun tuoma lisä alueelle yöpymisvuorokausina oli lähes 30 000.

Uusia asukkaita houkuttelevien asuinpaikkojen saamiseksi käynnistettiin vuonna 2020 ranta-alueiden tonttiselvitys ja ennakkomarkkinointi. Kaupungin talousarvioon vuodelle 2020 sisältyi erillinen 400 000 euron varaus elinvoimapanostuksiin. Elinvoimapanostuksina kaupunginhallitus päätti panostaa paitsi koulukeskusratkaisuun ja yrityspuistokonseptiin liittyvään markkinointiin, myös yritysten elinvoimaa ja koronasta selviytymistä lisääviin sekä asukkaiden ja matkailijoiden hyvinvointia ja viihtyvyyttä parantaviin hankkeisiin ja selvityksiin.

Kestävä kehitys, ilmastonmuutoksen hillintä

Kestävän kehityksen tavoitteista ilmastonmuutoksen hillintä on ollut painopisteenä kaupungin vuoden 2020 kestävän kehityksen työssä. Imatran kaupungilla on tehty tavoitteellista ilmastotyötä jo vuodesta 2007 alkaen. Kasvihuonepäästöt ovat laskeneet tuosta ajasta lähes kolmanneksen. Imatralla on tavoitteena saavuttaa hiilineutraalius vuoteen 2030 mennessä. Ilmastotyötä on jatkettu määrätietoisesti isoina linjauksina ja käytännön työssä. Imatran kaupungin v. 2019 uudistettu Ilmasto-ohjelma asettaa tavoitteet koko kaupunkikonsernin ilmastotyölle vuosina 2020–2030. Imatra on liittynyt Hinku-verkostoon, minkä myötä Etelä-Karjalasta tuli Hinku-maakunta ensimmäisten maakuntien joukossa Suomessa.

Kaupungin ilmastotyöryhmä käynnisti aktiivisen toimintansa vuoden 2020 aikana. Työryhmä valmisteli talousarviokäsittelyn TA2021 yhteydessä hyväksyttäväksi ilmastotoimenpideohjelman, jota on tarkoitus päivittää vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä. Ilmastonmuutoksen hillintä- ja sopeutumistoimenpiteiden suunnittelussa ja toteutuksessa on päästy toimintamalliin, jossa korostuu eri kaupunkikonsernin toimijoiden sekä eri sidosryhmien välinen yhteistyö.

Elinvoimapanostuksista yhteistyössä LUT-yliopiston kanssa suunniteltu Mioni Industrial Park on hiilineutraali yrityspuisto, jossa kestävä kehitys ja hiilineutraalius ovat ydintavoitteita esimerkiksi energiantuotannossa. Imatran kaukolämmöstä yli 98 prosenttia on uusiutuva energia. Mansikkalan uusi koulukeskus on rakennettu kestävän kehityksen periaatteilla puusta ja sen lämmitykseen käytetään pääasiassa maalämpöä.

Kaupunkikonsernin tasolla toimenpideohjelmassa on vahvistettu kaikkiaan 39 eri toimenpidettä, joihin Imatran kaupunkikonserni on sitoutunut kasvihuonepäästöjen vähentämiseksi. Uudistetun Ilmasto-ohjelman ja ilmastotyöryhmän toiminnan käynnistymisen perusteella vuoden 2020 ilmastotyötä voidaan pitää eräänlaisena uutena alkuna ja vahvistumisena koko kaupunkikonsernissa.

Talous

Covid-19 pandemialla oli laaja vaikutuksia kaupungin talouteen. Valtionosuuksia päivitettiin kolme kertaa yhteensä 7,3 M€ ja yhteisöveron jako-osuutta lisättiin. Näiden lisätulojen oli tarkoitus kattaa kuntien verotulujen vähenemää. Verotulot eivät kuitenkaan notkahtaneet ainakaan vielä vuoden 2020 aikana. Sen sijaan pandemia aiheutti myynti- ja maksutuloihin 1,2 M€ vajauksen toimintajen ollessa kiinni tai rajoitetusti auki. Toisaalta tämä aiheutti kulupuolelle vielä suuremman vaikutuksen ja näin toimintakulut alittivat talousarvion 5,0 M€ Eksoten alijäämävaraus ja Covid-19 testausrahan siirto eliminoituna. Kaikkien näiden pandemian aiheuttamien talousvaikutusten ohella pelättiin Eksoten palkkaharmonisoinnin aiheuttamaa laskua kaupungille. Lopulta Eksoten alijäämävarausta kasvatettiin 6,6 M€. Palkkaharmonisoinnin kattamiseksi haettiin harkinnanvaraista valtionosuutta ja sitä myönnettiin 1,6 M€.

Imatran kaupungin vuoden 2020 tulos oli lopulta 4,4 M€ ylijäämäinen. Tilinpäätös ja taloudellinen tulos olivat siten merkittävästi parempia kuin vuodelle 2020 laadittu talousarvio. Alkuperäinen talousarvio oli 0,9 M€ alijäämäinen ja muutettu talousarvio 0,5 M€ alijäämäinen. Vuosikate vuonna 2020 oli 12,8 M€. Toimintakate alittui kaikilla vastuualueilla paitsi Eksoten osalta ollen yhteensä 3,2 M€ talousarviota heikompi. Investointiosan nettosumma puolestaan alittui 1,4 M€.

Kaupungin tase on erittäin vahva. Viime vuosilta kertyneitä ylijäämiä on kaupungin taseessa yhteensä 71,0 M€. Vuoden 2020 lopussa asukkaita oli Imatralla 26.076, mikä on 432 henkilöä vähemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Väestönmuutoksen merkittävin selittävä tekijä vuonna 2020 oli väestön kuolleisuuden ja syntyvyyden ero (-279 henkilöä), mutta väestökehityksessä on nähtävissä myös muuttotappiota (-153 henkilöä). Syntyvyysluvut ovat laskeneet viimeisten vuosien aikana voimakkaasti Imatralla, joskin vuonna 2020 syntyi 16 lasta enemmän kuin vuonna 2019. Lasten ja nuorten määrän kehityksen tiivis seuraaminen on tärkeää jatkossakin varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen oikean mitoituksen suunnitelmalliseksi toteuttamiseksi.

Kaupungin lainamäärä vuoden 2020 lopussa oli 3.897 euroa/asukas ja koko kaupunkikonsernin lainojen määrä 9.461 euroa/asukas. Kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2020 oli 20 %. Tulevina vuosina huomiota tulee kiinnittää mahdollisen maakuntauudistuksen tuomiin vaikutuksiin sekä käyttö- että investointitalouteen.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus

Sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistus on edelleen kesken. Nyt valmisteilla oleva uudistus tarkoittaa toteutuessaan, että sote-palveluiden järjestäminen siirtyy kunnilta maakunnallisille hyvinvointialueille 1.1.2023 lukien.

Kuntien sote-mencjen kasvun aiheuttamat haasteet ovat jatkuneet vuonna 2020. Etelä-Karjalassa vuonna 2020 lisähaasteensa toi Eksoten palkkaharmonisointiin liittynyt oikeudellinen riita, joka ratkaistiin syksyllä 2020 keskusjärjestötason sopimuksella. Sopimuksen mukaisten palkkaharmonisointiin perustuvista korvauksista koitui Eksotelle yhteensä noin 30 miljoonan euron taannehtiva korvausvelvoite, sekä pysyvä noin 8 miljoonan euron henkilöstömenorakenteen kasvu. Etelä-Karjalassa palkkaharmonisoinnin kustannukset jäivät siten kuntien katettavaksi, kun valtakunnallisen soteuudistuksen toteutuksen yhteydessä toteutuvat harmonisointiin perustuvat kulut tulevat muilla alueilla, joissa palkkaharmonisoinnin perustana olevaa yhteistä sote-yhteenliittymää ei ole toteutettu, katettua tulevaisuudessa valtion sote-rahoituksella. Samankaltainen problematiikka liittyy Eksoten perustamisvaiheessa sovittuihin lomapalkkavelkoihin, joiden kattaminen Etelä-Karjalassa on jäämässä kuntien vastuulle kuntayhtymän purkautumisen yhteydessä. Hyvinvointialueiden perustamisvaiheessa muualla valtakunnassa kunnissa kertyneet lomapalkkavelat siirtyvät perustettaville hyvinvointialueille ja tulevat näin katetuiksi valtion osoittamalla sote-rahoituksella.

Sote-menoihin liittyvät epävarmuudet kuntatalouteen ovat siis poistumassa vuoden 2023 alusta lukien edellyttäen, että eduskunta hyväksyy hallituksen joulukuussa 2020 jättämään esityksen sosiaali- ja terveydenhuollon uudistamisesta.

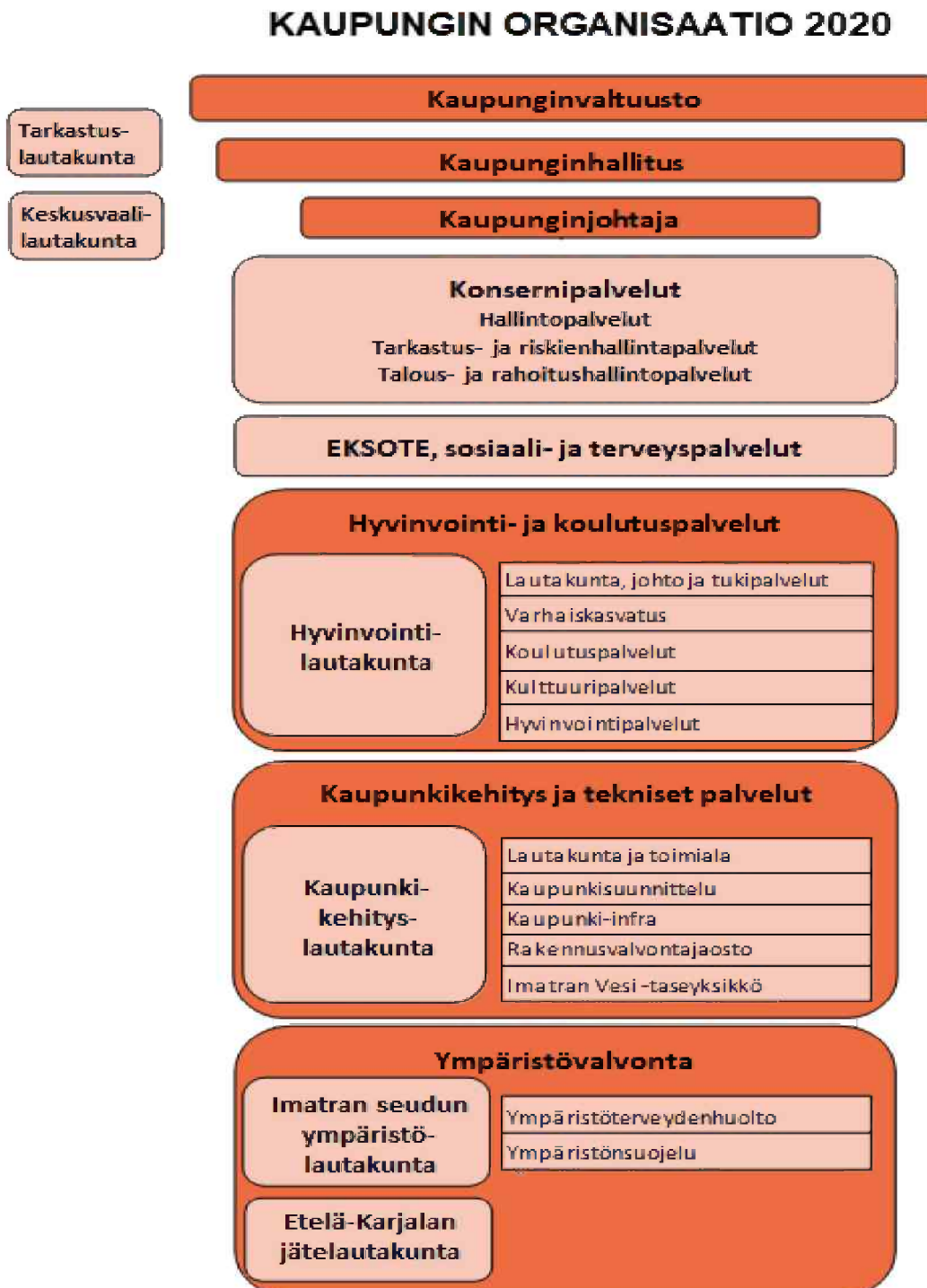
Maailmanlaajuisen Covid-19 pandemian aiheuttamat talous- ja hyvinvointivaikutukset olivat myös Imatralla merkittävät. Kansainväliset metsä- ja terästeollisuuden yritykset kärsivät alkuvuoden tilauskannan laskusta maailman markkinoilla. Loppuvuotta kohti tilanne helpottui. Pienyritysten myynti laski rajusti erityisesti matkailun toimialan yrityksissä. Kansainvälinen matkailu oli aallonpohjassa. Kesällä ja syksyllä kotimaan matkailu helpotti jonkun verran tilannetta. Yritykset joutuivat lomauttamaan ja irtisanomaan henkilöstöään. Imatran työttömyysaste nousi helmikuun 14,3 %:sta joulukuun 20,1 %:iin.

Kai Roslakka
Kaupunginjohtaja



1.1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Imatran kaupungin organisaatio 31.12.2020



Kaupungin toimielimet

Kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet		Kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet	
SDP	19	SDP	5
KOK	12	KOK	3
KESK	3	KESK	1
PS	3	PS	1
SIN	3	SIN	1
VAS	2		
VIHR	1		
YHT.	43	YHT.	11

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

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

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

1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Covid-19 pandemia ravisteli maailmantaloutta rajusti vuosi sitten keväällä. Maailmantalouden tuotanto romahti niin, että huhti-kesäkuussa tuotanto oli euroalueella noin 15 prosenttia ja Yhdysvalloissa noin 10 prosenttia alempi kuin v. 2019 vastaavana aikana. Suomessa selvittiin 6 %:n pudotuksella. Suomen pienempää tuotannon vähenemistä selittää, että Suomessa nopeasti käyttöön otetuilla rajoituksilla saatiin taudin tilanne hallintaan taloudellisesti kevyemmällä keinolla. Kesän aikana talous toipui Suomessa ja niissä maissa, joissa tautitilanne rauhoittui. Ihmisten liikkuminen ja kulutus palautuivat normaalimmaksi. Syksyllä kuitenkin Covid-19 pandemian toinen aalto hidasti talouden toipumista ennalleen. Aiempaan talouden kasvuun ennustetaan päästävän vasta rokotteen ja Covid-19 pandemian talttumisen myötä.

Kuntatalousohjelman ennuste Covid-19 pandemian vaikutuksista oli keväällä hyvin synkkä. Pahimmat ennusteet talousmenetyksistä eivät ole kuitenkaan toteutuneet. Kuntatalouden ennusteita suotuisampi tilanne johtuu valtion kunnille myöntämistä tuista ja kuntien omista toimenpiteistä viruksen taltuttamiseksi. Kuntaliiton tietojen mukaan kuntien menot eivät ole kasvaneet juuri lainkaan ja kunnallisverot ovat kasvaneet. Valtionosuudet ja korona-avustukset mukaan lukien kuntatalouden tunnusluvut ovat vahvistuneet. Lisäksi kuntatalouden vahvistumisen taustalla on myös muita kuin koronatukeen liittyviä tekijöitä, kuten suhdannekehitys ja vuonna 2019 toteutettu verokortti uudistus, joka siirsi kunnallisveron tilityksiä vuodelta 2019 vuodelle 2020. Edelleen eletään Covid-19 kriisiä ja pandemian todelliset vaikutukset kuntataloudelle näkyvät jälkikäteen.

Covid-19 viruksen vaikutuksesta työttömyys kasvoi lomautuksien ja irtisanomisten seurauksena. Pahiten kärsineitä toimialoja ovat olleet majoitus- ja ravitsemus-, kulttuuri- ja viihde- sekä liikennetoimialat. Kansainvälinen matkailu pysähtyi. Kotimaan matkailu sen sijaan palautui kesän ja syksyn aikana lähes ennalleen. On myös toimialoja, joiden liikevaihtoon epidemialla on alun laskun jälkeen ollut suotuisa vaikutus, kuten vähittäiskaupan toimiala. Valtion tuet ovat auttaneet myös yrityksiä selviytymään epidemian yli.

Seutukunnan taloudellinen kehitys

Covid-19 pandemia ja sen tuomat rajoitustoimet heikensivät Imatran seudun yritysten toimintaa monilla toimialoilla ja seudun työllisyystilannetta lomautuksina ja irtisanomisina. Imatran raja-asema suljettiin muulta kuin välttämättömältä henkilöliikenteeltä ja sen vaikutukset näkyivät välittömästi matkailu- ja palvelualoilla. Kesällä kotimaan matkailu kuitenkin elpyi ja loivensi yritysten taloudellisia menetyksiä. Syksyllä Covid-19 pandemian toinen aalto synkensi jälleen näiden toimialojen tilannetta ja yleistä työllisyystilannetta.

Covid-19 kriisistä selviytymiseksi valtio jakoi yrityksille koronatukia ja myös kaupunki tuli vastaan toimitiljen vuokrien lykkäämisellä ja osallistumalla vähävaraisten ruoka-apuun yhdessä yritysten kanssa. Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen kautta jaettiin yrityksille tukea kaikkiaan 7,68 milj. euroa ja yksityisyrityksille kustannustukea 0,92 milj. euroa sekä lisäksi Business Finland jakoi 17,14 milj. euroa. Näistä tuista tehtiin 160 myönteistä tukipäätöstä Imatran seudun yrityksille.

Pitkäaikaistyöttömyys kasvoi Imatran seudulla 65 % (joulukuun 2020, 265 henkilöä) vuoden 2019 joulukuun loppuun verrattuna. Imatran työttömyysaste oli 20,1 % joulukuussa 2020, Rautjärvellä 18,2 %, Ruokolahdella 15,1 ja Parikkalassa 14,2 %. Imatran seudun työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi 18 % joulukuusta 2019 vuoden 2020 joulukuuhun.

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

Kaupungin kehitys

Imatran asukasluvun väheneminen jatkui vuonna 2020 edellisvuosia voimakkaampana ja asukkaita oli vuoden lopussa 26.076. Vuoden 2020 vähenemä oli 432 henkilöä, kun se edellisenä vuonna oli 424. Syntyneitä oli 153 ja kuolleita 432, joten luonnollinen väestömuutos oli -279 henkeä. Kuntien välinen nettomuutto oli ennakkotiedon mukaan -269 henkilöä ja siirtolaisuus +116, joten muuttotase oli -153, kun se edellisvuonna oli -198.

Imatran työttömyystilanne heikkeni vuonna 2020 selvästi edellisvuodesta, mihin osaltaan vaikutti koronapandemia. Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2020 oli 18,3 %, kun se vuonna 2019 oli 13,5 %. Nuorten alle 25-vuotiaiden keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2020 oli 26,7 %, mikä oli selvästi edellisvuotta (22,3 %) heikompi. Yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleiden pitkäaikaistyöttömien määrä keskimäärin oli 360, kun se vuonna 2019 oli 272.

Vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen kaupungin taseessa oleva kertynyt ylijäämä on 71,0 M€.

1.1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Toimintakate kasvoi edellisestä vuodesta 10,9 M€ päätyen uudelle tasolle -163,5 M€. Talousarviossa oli varauduttu 7,7 M€ kasvuun, jota lisäsivät Eksoten alijäämävaraus ja Covid-19 testausrahan siirto Eksotelle ja puolestaan hilitsivät toimintakulujen huomattava alitus.

Vuosikate kasvoi 12,8 M€:oon ja suunnitelmanmukaiset poistot olivat 8,5 M€. Terveessä kuntataloudessa vuosikatteen tulee vähintään vastata suunnitelman mukaisia poistoja eli tällä tavalla voidaan kattaa investointeja varten otettujen lainojen lyhennykset.

Vuoden 2019 syksyllä päätettyjen 2,6 M€ vuositasoisten sopeutustoimien johdosta toimintakuluja pystyttiin vähentämään vuonna 2020 1,6 M€. Lopullinen vaikutus eli miljoonan lisäsäästö toteutuu vuoden 2021 aikana. Kaupungin toiminnoista, erityisesti johtamisrakenteesta, tehtiin voimakkaasti sopeutuksia vuoden 2020 alussa toteutetuina tehtäväjärjestelyin ja irtisanomisin. Sopeutukset eivät ole heijastelleet negatiivisesti kaupungin eri palveluiden palvelutasoon. Olennaisten osaamisten ja riittävien resurssien turvaaminen ohenevassa organisaatiossa ja eläköitymistä toteutuessa vaatii johdonmukaista henkilöstövoimavaruussuunnittelua ja säännöllistä tarkastelua sekä reagoimista toimintaympäristön ja osaamistarpeiden muutoksiin.

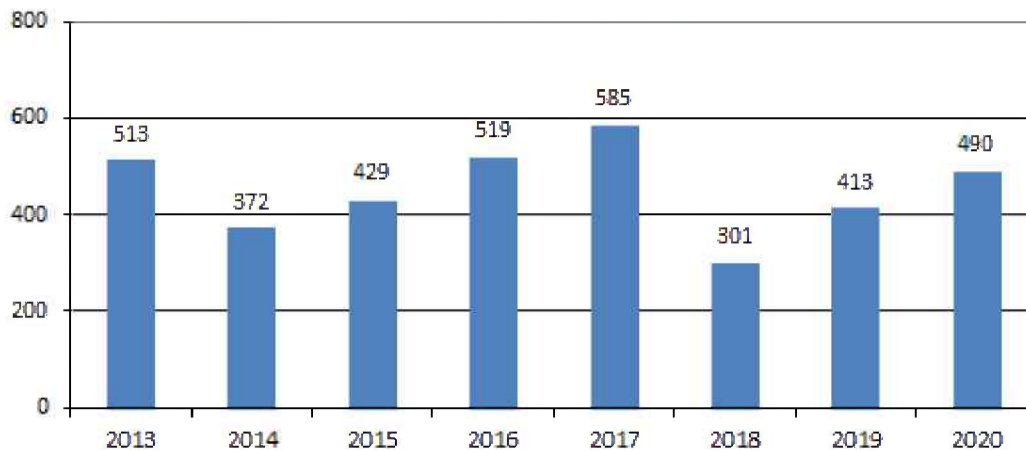
Kaupungin lainakanta kasvoi 11,2 M€ ja oli vuoden lopussa 101,6 M€. Talousarviossa oltiin varauduttu 19,3 M€ lainamäärän kasvuun, mutta Covid-19 pandemian vaikutusten vuoksi maksuvalmius parani. Lainaa asukasta kohti vuoden lopussa oli 3,897 euroa, kun sitä edellisenä vuonna oli 3,411 euroa.

Kaupungin omavaraisuusaste heikkeni edellisen vuoden 54,6 %:sta 51,4 %:iin. Lainanhoitokykyä kuvaava tunnusluku, suhteellinen velkaantuneisuus, nousi edellisen vuoden 63,8 %:sta 66,6 %:iin. Tunnusluku kertoo kuinka paljon kaupungin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

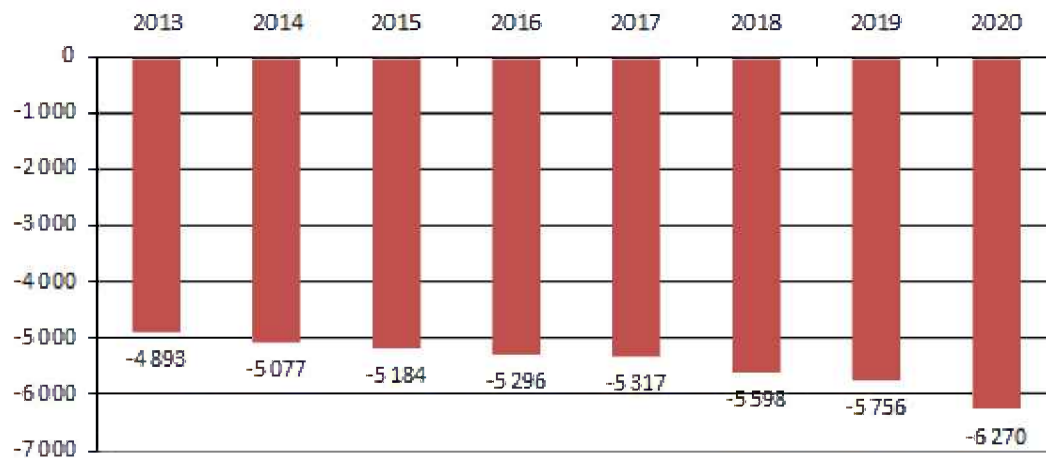
Talouden tunnuslukujen kehitys

1 000 €	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Toimintakate	-138 088	-142 335	-144 283	-145 741	-145 000	-150 774	-152 588	-163 509
Vuosikate	14 466	10 440	11 934	14 285	15 951	8 093	10 948	12 775
Tulovero-%	19,50	19,50	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Verotulot								
Kunnan tulovero	90 633	91 338	93 785	93 467	91 183	89 509	90 624	90 701
Kiinteistövero	6 864	7 665	9 005	9 262	9 920	9 786	11 979	11 241
Yhteisövero	6 113	5 479	4 831	3 959	4 487	3 740	3 372	3 804
Yhteensä	103 609	104 483	107 621	106 689	105 590	103 034	105 975	105 745
Valtionosuudet	48 945	48 827	49 046	53 738	55 631	56 039	56 103	68 907
Verorahoitus	152 555	153 311	156 667	160 427	161 221	159 074	162 078	174 652
Lainakanta	48 242	46 484	60 769	61 153	61 146	63 107	90 418	101 622
Asukasluku	28 219	28 037	27 835	27 517	27 269	26 932	26 508	26 076

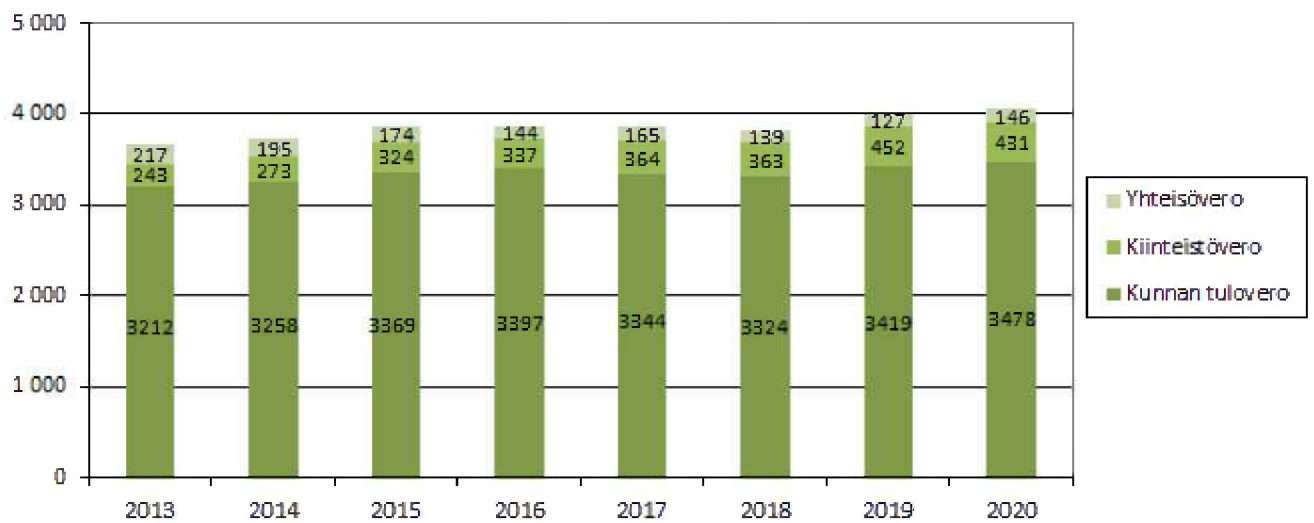
Vuosikate, €/asukas



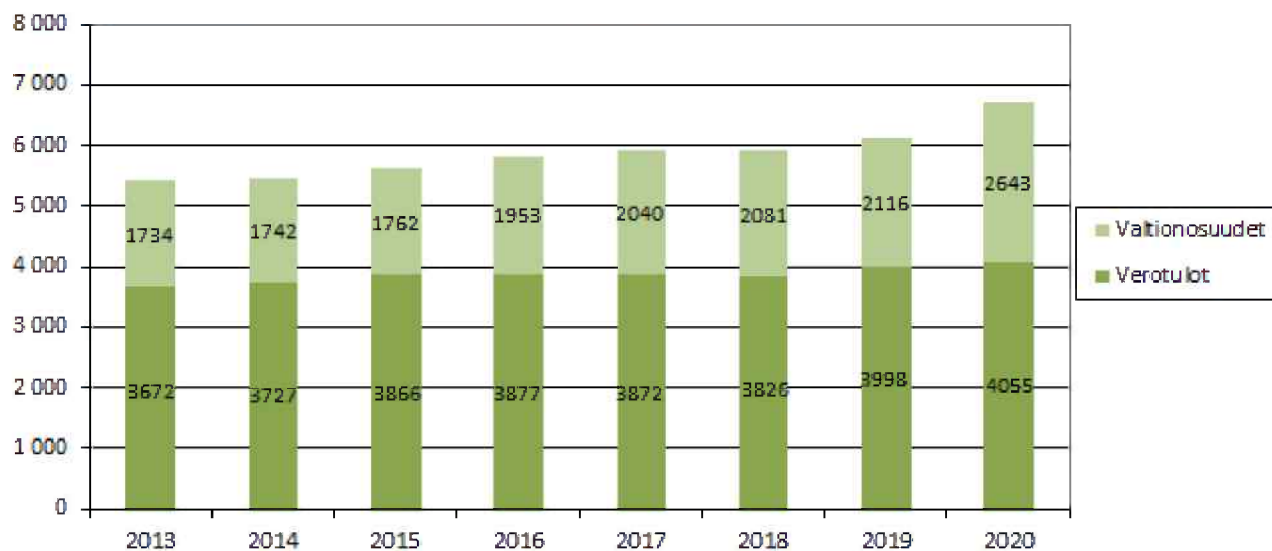
Toimintakate, €/asukas



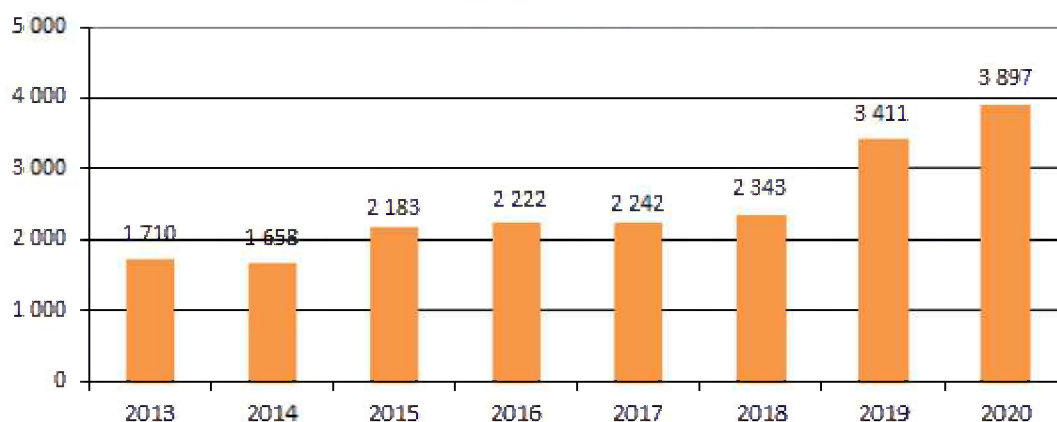
Verotulot, €/asukas



Verorahoitus, €/asukas



Lainakanta, €/asukas



Koronan aiheuttamat muutokset ja taloudelliset vaikutukset

Covid-19 pandemian johdosta valtionvarainministeriö päivitti Imatran valtionosuuksia seuraavasti:

- 7.8.2020 peruspalvelujen valtionosuuden 3 706 372 euron korotus
- 5.10.2020 verotulujen viivästymisestä aiheutuva korvaus 533 140 eur
- 7.12.2020 peruspalvelujen valtionosuuden 3 062 472 euron korotus

Tämän lisäksi yhteisöveron kuntien jako-osuutta korotettiin 31,3 %:sta 42,13%:iin, joka toi Imatralle noin 776 000 euron lisäyksen. Vastaavan suuruinen jako-osuus on voimassa vielä vuonna 2021. Kunnallisverot jäivät talousarviosta noin 633 000 euroa. Myynti- ja maksutuloihin pandemia aiheutti 1,2 M€ vajauksen talousarvioon nähden. Kulupuolella säästövaikutus talousarvioon nähden oli 5,0 M€ Eksoten alijäämävaraus ja Covid-19 testausrahan siirto eliminoituna. Näiden lukujen perusteella voi laskea Covid-19 pandemian vaikutuksen olleen Imatralla noin 11,2 M€ positiivinen.

Tilikauden päättymisen jälkeiset tapahtumat

Kaupungin alkuvuotta 2021 on värittänyt Covid-19 pandemiatilanteen kiihtyminen siten, että toimintoja on jouduttu antamaan yhä laajemmin etäpalveluina sekä maaliskuun alussa 2021 joitain palveluja on jouduttu kokonaan sulkemaan.

Kaupunginvaltuusto on käsitellyt seminaarissaan tammikuussa 2021 kaupungin johtamisrakenteen uudistamista. Tarkoitus on luopua kahden kaupunginjohtajan mallista ja siirtyä takaisin yhden kaupunginjohtajan malliin. Muutos liittyy kesäkuussa 2018 valtuuston johtamisrakennepäätöksessä tehtyyn linjaukseen kahden rinnakkaisen johtajan mallin väliaikaisuudesta siihen saakka, kun kaupunginjohtajan tehtävä tulee seuraavan kerran uudelleen arvioitavaksi. Nykyinen kaupunginjohtaja on ilmoittanut siirtyvänsä ensin vuosilomalle ja sitten eläkkeelle syksyllä 2021.

Uuden kaupunginjohtajan virkahaku on käynnistetty helmikuussa 2021 tarkoituksena, että nykyisen kaupunginjohtajan seuraaja valitaan keväällä ja pääsee aloittamaan virassa alkusyksystä 2021.

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut vastuualueella jatketaan vuonna 2018 alkaneita kehittämissuunnitelmia maaomaisuuden hallinnan osalta. Tehtyjen selvitysten pohjalta viedään päätöksentekoon mahdolliset muutokset. Vastuualueella valmistaudutaan lähitulevaisuuden eläköitymisiin hyvällä henkilöstösuunnittelulla ja vastuualueen organisointia kokonaisuutena tarkastellaan nämä tiedossa olevat muutokset huomioiden. Vuoden 2020 henkilöstömuutosten vaikutuksia tehtävänkuviiin päivitetään edelleen, jotta vastuualue saadaan toimimaan prosessiorganisaation kannalta mahdollisimman tehokkaasti.

Paikallisliikenteen hankinnasta on tehty kaksi valitusta markkinaoikeuteen, mikä viivästyttää uuden liikennöintikauden alkamista ja vaikuttaa vuoden 2021 tavoitteiden toteutumiseen mm. hiilineutraalisuuden osalta.

Imatran kaupunki on mukana Opetus- ja kulttuuriministeriön toteuttamassa kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa 2021-2024. Kokeilu kohdistuu vuonna 2016 ja 2017 syntyneisiin lapsiin. Valinta toteutettiin kokeilulain (1046/2020) mukaisesti satunnaisotannalla. Kokeilun tarkoituksena on vahvistaa koulutuksellista tasa-arvoa, kehittää esiopetuksen laatua ja vaikuttavuutta, selvittää varhaiskasvatuksen sekä esi- ja alkuopetuksen välisiä jatkumoa, perheiden palveluvalintoja sekä saada tietoa kaksivuotisen esiopetuksen vaikutuksista lasten kehitys- ja oppimisedellytyksiin, sosiaalisiin taitoihin ja terveen itsetunnon muodostumiseen. Kokeiluun osallistuvilla lapsilla kaksivuotinen esiopetus on velvoittavaa nykyisen esiopetuksen tavoin. Lapsen osallistuminen kokeiluun perustuu suostumukseen ja huoltajien tulee hakea lapselle paikka kokeilusta. Esiopetus on perheille maksutonta. Lapsen huoltajan on huolehdittava siitä, että lapsi osallistuu kaksi vuotta kestäväseen kokeilutoimipaikassa järjestettyyn esiopetukseen tai saavuttaa kaksivuotisen esiopetuksen muulla tavoin. Kokeilukunnalle korvataan erityisavustuksella kaksivuotiseen esiopetukseen osallistuvien lasten ensimmäisestä esiopetusvuodesta kunnalle aiheutuvat laskennalliset varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulojen menetykset ja esiopetuksen lisäkustannukset osallistuvien lasten määrän, kunnan keskimääräisten varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen ja esiopetuskustannusten mukaan.

Laajennettu oppivelvollisuus astuu voimaan vuonna 2021. Lakia sovelletaan ensimmäisen kerran niihin oppivelvollisiin, jotka keväällä ovat perusopetuksen 9. luokalla (pääosin vuonna 2005 syntyneet). Jatkossa oppivelvollisuus päättyy, kun nuori täyttää 18 vuotta tai kun hän tätä ennen suorittaa toisen asteen tutkinnon (ylioppilastutkinto tai ammatillinen tutkinto). Samalla kaikki oppivelvollisuusikäiset saavat oikeuden suorittaa toisen asteen tutkinto maksuttomasti. 1.1.2021 astui voimaan ohjausveloite ja 1.8.2021 edellä kuvatut toisen asteen maksuttomuuteen liittyvät päätökset.

1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus on edennyt eduskunnan valiokuntakäsittelyihin ja asiantuntijakuulemisiin. Hallitus jätti joulukuussa 2020 eduskunnalle esityksensä sosiaali- ja terveystalouden keskittämistä hyvinvointialueille. Jos eduskunta hyväksyy vuoden 2021 kevätistuntokaudella lait, perustetaan hyvinvointialueet ja väliaikaishallinnot aloittavat työnsä. Uudistus tulisi voimaan vuoden 2023 alusta. Aluehallinnon ja monialaisten maakuntien parlamentaarisen ohjausryhmän selvityksessä ehdotetaan, että hyvinvointialueille siirrettäisiin 1.1.2026 alkaen myös kuntien nykyisin hoitamat ympäristöterveydenhuollon. Kuntien kannalta merkityksellistä on uudistuksen rahoitusratkaisu ja omaisuusjärjestelyjen toteuttamistapa.

Sote- ja hyvinvointialueuudistus vähentää huomattavasti kunnan verotulcia ja sen myötä investointikyky heikkenee. Imatran on muodostettava haluttu tulevaisuudentila (visio) ja priorisoitava sekä käyttötalouden että investointien voimavarat sen mukaisesti. Lähivuosien investointipaineita lisäävät merkittävästi urheilutalo- ja uimahallirakennusten tekninen kunto. Kuntien tiukka taloudenpito ja menojen hillitseminen on edelleen erittäin tärkeässä asemassa. Oman toiminnan tarkastelun ja kehittämisen tulee olla jatkuvaa.

Marinin hallituksen hallitusohjelmaan sisältyy kuntien roolin kasvattaminen työllistämässä. Valmistelussa on ollut kuntapohjainen malli julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden toteuttamiseen. Kuntapohjaisessa ratkaisumallissa ehdotetaan, että työnantajien ja työnhakijoiden TE-palvelut ovat kuntien järjestämisvastuulla.

Uusi oppivelvollisuuslaki (1214/2020) tulee voimaan 1.8.2021. Oppivelvollisuus laajenee ja toisen asteen opinnoista tulee maksuttomia laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille.

1.1.6. Kaupungin henkilöstö 31.12.2020

Vuoden 2020 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 759 henkilöä, joista vakituudessa palvelussuhteessa oli 506 ja määräaikaisessa 253 henkilöä. Henkilöstömäärä kasvoi vuoden aikana 16 henkilöllä. Kasvu oli seurausta määräaikaisesta määrän kasvusta (+98 henkilöä), josta pääosa (94/98 henkilöä) kohdistui hyvinvointi- ja koulutuspalvelujen vastuualueelle. Vakituisten henkilöstön määrä väheni vuoden aikana 82 henkilöä. Luvuissa eivät ole mukana työllistetyt eivätkä harjoittelijat.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

	2020			2019		
	Vakituiset	Määrä-aikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määrä-aikaiset	Yhteensä
Konsernipalvelut	54	6	60	61	5	66
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	400	239	639	454	145	599
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	52	8	60	73	5	78
Yhteensä	506	253	759	588	155	743

1.1.7. Ympäristöasiat

Vuonna 2020 Imatralla alkoivat Ilmastoviisaat- ja Hinkua Etelä-Karjalaan!-hankkeet. Ilmastoviisaat-hankkeen tavoitteena on konkretisoida ilmastoajattelu ja Imatran ilmasto-ohjelma 2020–2030 Imatran kaupungin päätöksentekoprosesseihin ja sisäisiin johtamiskäytäntöihin. Hankkeen osatoteuttaja Lappeenranta järjestää Etelä-Karjalan ilmastokiertueen. Hinkua Etelä-Karjalaan! -hanke tavoittelee ilmastoystävällistä maaseutua sekä maaseudun vähäpäästöisten käytänteiden jakamista vuosina 2020–2022. Vuonna 2020 vähähiilisen arjen edistämiseksi on järjestetty neuvontaa energiatehokkuudesta, kierrätyksestä, hiilinieluista sekä liikennöinnistä. Hankkeen päätoteuttajina molemmissa hankkeissa ovat Imatran seudun ympäristötoimi ja osatoteuttajina Lappeenrannan seudun ympäristötoimi (Greenreality-palvelut).

Hinku-vuosikello eli hillintätoimien suunnitelma hyväksytty valtuuston kokouksessa osana talousarvion käsittelyä 26.10.2020. Hillintätoimien suunnitelma pohjautuu vuonna 2019 hyväksytyyn Hiilineutraali Imatra 2020–2030 – ilmasto-ohjelmaan. Imatralla laadittu hillintätoimien suunnitelma (39 toimenpidettä) jakautuu kaupungin vastuualueiden kesken. Vuosikellon ensimmäinen osio sisältää vuonna 2021 suunnitellut ilmastotapahtumat, kampanjat, Ilmastoviisaat-hankkeen asukaskokoontumiset ja ilmastotyöryhmän kokoukset.

Toinen osio pitää sisällään vastuualueiden toimenpiteet vuodelle 2021 tai pidemmälle aikavälille. Vuosikellon taustalla on tavoite hiilineutraalista Imatra vuoteen 2030 mennessä.

Vuonna 2020 valmistunut Mansikkalan puukoulukokonaisuus sisältää noin 6000 kuutiota puuta eli se sitoo yhteensä noin 6000 tonnia hiilidioksidia. Koulukeskuksessa on maalämpö, jota tuottaa geotermisen kentän yksitoista energiakaivoa. Lämmönkulutuksen huippuja täydentää kaukolämpö.

Imatran Lämpö Oy:n tuottaman kaukolämmön ominaispäästöt vuonna 2020 olivat 0 g CO₂/kWh. Imatran Lämpö Oy:n kaukolämpö vuonna 2020 tuotettiin 98,6 prosenttisesti metsäteollisuuden sivutuotteilla ja metsähakkeilla. 1,4 prosenttia kaukolämmöstä v. 2020 oli tuotettu huippu- ja varalämpökeskuksilla, joissa käytettiin sertifioitua biokaasua. Biokaasusertifikaatteja on varattu vuosille 2020 – 2021 noin 3000 MWh, mikä vastaa 600 000 kg CO₂-päästövähennystä. Uusia kaukolämpöasiakkaita tuli yksitoista, joihin kuuluu mm. omakotitaloja, koulurakennuksia, majoitusliikerakennus, toimistorakennus ja paritalo. Kokonaan uusien asiakkaiden lisäksi 6 maakaasuasiakasta vaihtoi kaukolämpöön. Edellä mainittuihin lukuihin sisältyvät seitsemän öljylämmitteisen omakotitalon rakennusten muutos öljylämmityksestä kaukolämpöön sekä viiden omakotitalon ja yhden rivitalon muutos maakaasusta kaukolämpöön. Nämä rakennusten lämmitystaparemontit hiilineutraaliin kaukolämpöön vastaavat noin 88 000 kg hiilidioksidivähennystä vuodessa.

1.1.8. Muut ei-taloudelliset asiat

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

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

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

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

Strategiset ja taloudelliset riskit

Vuonna 2019 alkanut Covid-19 pandemia on vaikuttanut merkittävästi myös Imatran kaupungin toiminnoissa. Pandemian vaikutus tulee olemaan vielä pitkäaikainen ja kaikkia mahdollisia riskejä ei edes voida vielä ennakoita. Jos pandemia jatkuu vielä pitkään, tulee se mahdollisesti tuomaan haasteita huoltovarmuuden toimivuudelle. Tämän osalta varautumissuunnitelmia on päivitetty ja varmuusvarastot on saatu hyvälle tasolle.

Työttömyys on kasvanut alueella merkittävästi osaltaan pandemian vaikutuksesta. Imatran jo korkea työttömyysaste nousi edelleen vuoden 2019 tasosta 3,2 prosenttia vuoden 2020 joulukuuhun (16,9 -> 20,1 %). Lisäksi nuorisotyöttömyys on korkealla tasolla.

Covid-19 pandemia on vaikuttanut myös henkilöstön kuormittumiseen. Jatkovasti muuttuva tilanne uusine ohjeistuksineen ja rajoituksineen on osaltaan vaikuttanut kuntalaisten ja henkilöstön jaksamiseen. Kaupungin vakituinen henkilöstömäärä on vähentynyt ja etenkin johtajien/esimiesten määrä on pudonnut olennaisesti ja avainhenkilöiden työmäärä on kasvanut olennaisesti, sillä poikkeustilannejohtaminen vaatii enemmän resursseja.

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

Imatra kotimaisena matkailukohteena löydettiin edelleen pandemiasta huolimatta matkailijoiden painottuessa lähes täysin kotimaan matkailijoihin. Negatiivisilta vaikutuksilta ei ole voitu välttyä alueen palveluyrityksissä matkailijamäärän vähentyessä pandemian aikana.

Merkittäviä epävarmuustekijöitä ovat myös kuntiin liittyvät soite- ja hyvinvointialueuudistuksen ratkaisut sekä niiden kustannusvaikutukset.

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

Korkea suhteellinen lainakanta edellyttää vakaata käyttötaloutta. Mitä pienempi suhteellinen velka on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on hoitaa velan takaisinmaksu tulorahoituksen turvin. Kaupungin lainasalkku on suojattu ja suojausaste säilyy samalla tasolla vuoden 2025 loppuun saakka. Tilinpäätöksen liitteenä on Imatran kaupungin rahoitusraportti.

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

Toiminnalliset ja vahinkoriskit

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

Konsernin johtamisjärjestelmää on edelleen kehitettävä, arvioitava kriittisesti ja siihen liittyvien riskien hallintaa parannettava. Epävarmuustekijöitä ovat mm. konserniohjauksen toimivuus, omistajapolitiikan toteuttaminen, prosessien selkeys sekä tiedon ja ohjeistuksen yhtenäisyys ja käytettävyys. Tiedonkulkua ja avointa yhteistyötä tulee kehittää paremmaksi kaupungin ja yhtiöiden välillä. Yhtiöt ovat kaupungin 100 % omistamia, lukuunottamatta Imatran Seudun Kehitysyhtiötä Oy:tä, joten toiminta tulee olla avointa ja läpinäkyvää.

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

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

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

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

1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Imatran kaupunginhallituksen selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta perustuu vastuualueiden, konsernipalveluiden ja strategisten konserniyhtiöiden laatimiin selontekoihin. Selonteot on käsitelty kaupunginhallituksessa 8.3.2021.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

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

Imatran kaupungin toiminnasta on vuonna 2020 saatu neljä Aluehallintoviraston selvityspyyntöä liittyen oppilaaksi ottoihin sekä muutamista päätöksistä on valitettu hallinto-oikeuteen. Aluehallintoviraston selvityspyynnöistä yksi jätettiin tutkimatta ja kolmesta tehtiin oikaisupäätös. Hallinto-oikeuden valituksista kaksi hylättiin ja lopuista tehtiin itseoikaisu tai otettiin uudelleen käsittelyyn. Valitukset liittyivät suurimmalta osin vesihuoltolain mukaisiin vapautuspäätöksiin ja viranhaltijoiden osa-aikaistamispäätöksiin yhteistoimintamenettelyprosessin yhteydessä. Kahdesta hankintapäätöksestä on tehty valitus markkinaoikeuteen.

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

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

Talouden seuranta kaupungin yksiköissä on parantunut uuden suunnittelu- ja raportointijärjestelmän käyttöönoton myötä. Uusi sähköinen kilpailutusjärjestelmä käyttöön otettu. Konserni raportointia tulee edelleen kehittää.

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

Riskienhallinnan järjestäminen

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

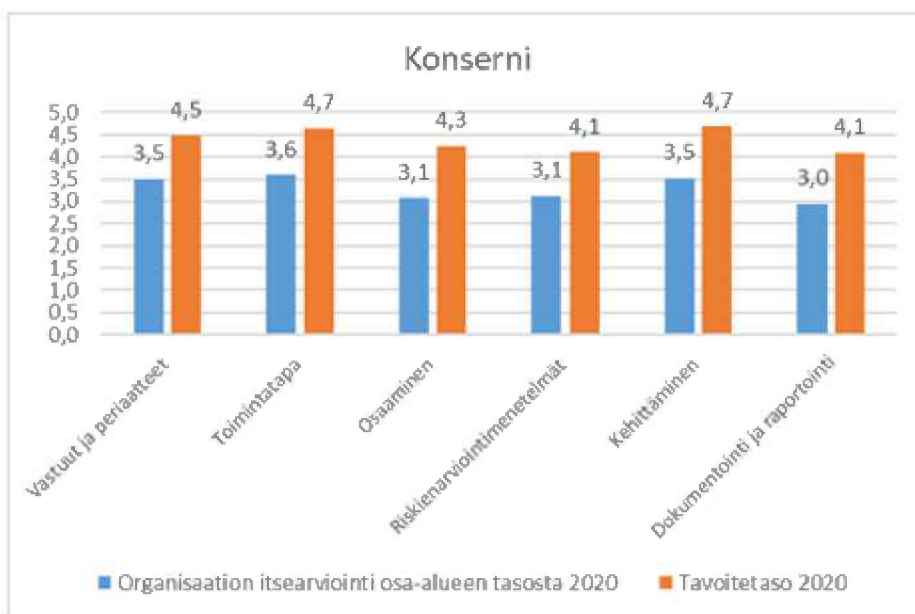
Imatran kaupungin hallintosäännössä määritellään vastuut riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta sekä kaupungin omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Konserniohje määrittelee konserniyhtiöiden vastuut riskienhallinnassa.

Imatran kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 9.12.2013 (§ 142). Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjeet on päivitetty vuoden 2020 lopussa. Kaupunginhallitus on hyväksynyt ohjeen 8.2.2021 (§41) ja kaupunginvaltuusto hyväksyi perusteet 15.2.2021 (§17).

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

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

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



Arvioinnin tuloksissa konserniyhtiöt ovat pääosin lähempänä tavoitearvoja. Kaupungin vastuualueella on jonkin verran hajontaa, joka johtuu toimintojen erilaisuudesta ja jossain määrin myös erilaisista toimintamalleista. Riskienarviointia ja -hallintaa osana normaaleja toimintaprosesseja kehitetään edelleen.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Imatran kaupungin ja konserniyhtiöiden tekemät alaskirjaukset olivat n. 2,6 M€. Alaskirjauksia on tehty puretuista kiinteistöistä, myyntitappioista sekä luottotappiokirjauksista. Myyntisaamisten luottotappioiden osalta jatketaan edelleen jälkiperintää.

Omaisuuksien hankinta- ja hallintaprosesseja on uudistettu, jolla on saavutettu jo tuloksia vuoden 2020 aikana.

Sopimustoiminta

Sopimushallinnan vastuut on määritelty ja operatiiviset vastuuhenkilöt nimetty sekä sopimushallintaa on kehitetty edelleen.

Konsernin sisäisiin sopimukseen tulee jatkossa kiinnittää huomiota.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

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

Sisäinen tarkastus toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa.

Sisäisen tarkastuksen toimeksiannot ovat mm. kohdentuneet vuonna 2020 seuraavasti:

- Käyttöomaisuus: hankinnat ja hallinta
- Toimintakulujen toteutuminen ja talousarviosuunnittelu
- Perusopetus, lukio ja varhaiskasvatus – oppilasmäärä- ja kustannuskehitys
- Henkilöstö: säästövapaat ja vuosilomat
- Sidonnaisuudet ja esteellisyydet
- Konserni- ja johtamisrakenne
- Kiinteistörekisterin pito ja kiinteistöselvitykset
- Liikuntainfra ja -paikat

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

Sisäisen tarkastuksen selvitysten johtopäätöksinä on esitetty kehittämistarpeita mm.

- Talousarvion laadinnassa huomioidaan muuttuva palvelutarve
- Prosessien toimivuuden varmistaminen
- Henkilöresurssien ja osaamisen kohdentaminen
- Konsernin sisäiset sopimukset

1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Imatran kaupungin tuloslaskelma

Ulkoinen	2020 1 000 €	2019 1 000 €	Muutos 1 000 €
Toimintatuotot	19 623	20 192	-569
Toimintakulut	-183 132	-172 780	-10 352
TOIMINTAKATE	-163 509	-152 588	-10 921
Verotulot	105 745	105 975	-230
Valtionosuudet	68 907	56 103	12 804
Rahoitustuotot ja -kulut	1 631	1 457	174
Korkotuotot	274	292	-18
Muut rahoitustuotot	1 878	1 976	-99
Korkokulut	-519	-583	64
Muut rahoituskulut	-2	-228	226
VUOSIKATE	12 775	10 948	1 827
Poistot ja arvonalentumiset	-8 453	-11 611	3 158
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 453	-8 771	318
Arvonalentumiset	0	-2 840	2 840
Satunnaiset erät	0	7	-6
Satunnaiset tuotot	0	7	-6
TILIKAUDEN TULOS	4 322	-657	4 978
Tilinpäätössiirrot	91	1 301	-1 210
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	91	1 301	-1 210
TILIKAUDEN YLIJAAMA/ALIJAAMA	4 413	644	3 768

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	10,7	11,7
Vuosikate/Poistot, %	151,1	124,8
Vuosikate, euroa/asukas	490	413
Asukasmäärä	26 076	26 508

Imatran kaupungin toimintakate kasvoi 10,9 M€ (7,2 %). Toimintakuluista 10,7 % katettiin toimintatuloilla. Verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet) jäi toimintakuluista rahoitettavaksi siten 89,3 %.

Verotulot pienenivät edellisestä vuodesta yhteensä noin 230 000 euroa. Kunnallisverot kasvoivat noin 77 000 euroa. Kiinteistövero ja siirtyi vuodelle 2021 noin 738 000 euroa verovelvolliskohtaiseen verotukseen siirtymisestä johtuen. Yhteisöverot kasvoivat noin 432 000 euroa väliaikaisesti korotetun kuntien jako-osuuden takia. Valtionosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta 12,8 M€ (josta Covid-19 tuet 8,7 M€ ja harkinnanvarainen 1,6 M€).

Vuosikate parani edellisestä vuodesta 1,8 M€ ollen 12,8 M€. Osinkotuottoja kertyi 1,7 M€.

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Imatran kaupungin rahoituslaskelma

Ulkoinen	2020 1 000 €	2019 1 000 €	Muutos 1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	12 775	10 948	1 827
Satunnaiset erät	0	7	-6
Tulorahoituksen korjauserät	6 474	2 512	3 962
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot	-29 486	-30 000	513
Rahoitusosuudet investointimenoihin	444	256	189
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	133	440	-307
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 659	-15 837	6 178
<i>Rahoituksen rahavirta</i>			
Antolainauksen muutokset	-13	-7	-6
Antolainasaamisten lisäykset	-13	-7	-6
Lainakannan muutokset	11 204	27 310	-16 106
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	27 000	49 156	-22 156
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 496	-30 146	22 650
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 300	8 300	-16 600
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 352	-13 234	14 586
Vaihto-omaisuuden muutos	4	-6	11
Saamisten muutos	-1 024	941	-1 965
Korottomien velkojen muutos	1 942	-14 168	16 110
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	12 543	14 069	-1 526
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 884	-1 767	4 652
			0
Rahavarat 31.12.	19 144	16 259	2 884
Rahavarat 1.1.	16 259	18 027	-1 767
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-22 343	-22 578	
Investointien tulorahoitus, %	44,0	36,8	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	35,0	18,3	
Lainanhoitokate	1,7	0,4	
Kassan riittävyys, pv	32	25	

Tulorahoitus oli 12,8 M€, mikä on 1,8 M€ enemmän kuin edellisellä vuonna.

Investointimenot olivat yhteensä 29,5 M€. Investointien rahoitusosuudet olivat 444 000 euroa ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot 133 000 euro. Tulorahoituksen korjauseränä on esitetty Eksoten pakollisen alijäämävarauksen ja pysyvien vastaavien luovutusvoittojen erotus 6,5 M€. Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta oli -9,7 M€.

Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 7,5 M€. Uutta lainaa nostettiin 27,0 M€. Muut maksuvalmiuden muutokset olivat 1,6 M€. Kassavarat olivat vuoden lopussa 19,1 M€.

Toimintakate toteutui 3,2 M€ talousarviota heikompana Eksote alijäämävarauksen ja Covid-19 testausrahan siirron takia. Investointiosan nettosumma puolestaan alittui 1,4 M€, koska

- suunniteltuja tonttien ostoja (Havurinne 1, Kanavakatu 9) ei ennätetty tehdä vuoden 2020 aikana
- myönnettyjen SVOP-rahoitusten lainovoimaisuus ja maksaminen siirtyi vuodelle 2021

1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Imatran kaupungin tase

VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	Muutos 1 000 €	VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	Muutos 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	254 445	233 864	20 581	OMAPAAOMA	147 110	142 788	4 322
Aineettomat hyödykkeet	139	415	-276	Peruspääoma	74 863	74 863	0
Aineettomat oikeudet	15	54	-38	Muut omat rahastot	1 290	1 381	-91
Muut pitkävaikutteiset menot	124	361	-237	Edellisten tilikausien ylijäämä (alij.)	66 544	65 900	644
Aineelliset hyödykkeet	152 799	135 697	17 102	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 413	644	3 768
Maa- ja vesialueet	27 042	26 962	80	PAKOLLISET VARAUKSET	9 302	2 714	6 588
Rakennukset	49 506	8 822	40 685	Muut pakolliset varaukset	9 302	2 714	6 588
Kiinteät rakenteet ja laitteet	68 993	67 135	1 858	TOIMEKSIANTOJEN PAAOMAT	430	3	427
Koneet ja kalusto	2 095	1 145	950	Lahjoitusrahastot ja toim.annot	430	3	427
Muut aineelliset hyödykkeet	746	698	49	VIERAS PAAOMA	129 383	116 237	13 146
Keskenkäynteiset hankinnat	4 416	30 935	-26 519	Pitkäaikainen	96 422	80 493	15 929
Sijoitukset	101 508	97 753	3 755	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	91 293	75 352	15 941
Osakkeet ja osuudet	92 831	89 089	3 742	Lainat julkisyhteisöiltä	6	26	-19
Muut saamiset	8 677	8 664	13	Muut velat	5 122	5 115	7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	3	-3	Lyhytaikainen	32 961	35 744	-2 783
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	3	-3	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	10 323	15 040	-4 718
VAIHTUVAT VASTAAVAT	31 779	27 875	3 904	Saadut ennakot	1	17	-16
Vaihto-omaisuus	18	23	-4	Ostovelat	4 769	5 871	-1 102
Aineet ja tarvikkeet	18	23	-4	Muut velat	559	597	-38
Saamiset	12 617	11 593	1 024	Siirtovelat	17 310	14 219	3 090
Pitkäaikaiset saamiset	7 163	7 286	-123	VASTATTAVAA YHTEENSA	286 224	261 742	24 482
Lainasaamiset	6 689	6 699	-11	<i>TASEEN TUNNUSLUVUT</i>			
Muut saamiset	475	587	-112	Omavaraisuusaste, %	51,4	54,6	
Lyhytaikaiset saamiset	5 454	4 306	1 147	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	66,6	64,8	
Myyntisaamiset	3 300	2 849	452	Kertynyt yli/alijäämä, 1000 €	70 956	66 544	
Muut saamiset	867	400	467	Kertynyt yli/alijäämä, €/asukas	2 721	2 510	
Siirtosaamiset	1 286	1 057	229	Lainakanta 31.12., 1000 €	101 622	90 418	
Rahat ja pankkisaamiset	19 144	16 259	2 884	Lainakanta, €/asukas	3 897	3 411	
VASTAAVAA YHTEENSA	286 224	261 742	24 482	Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	117 413	102 668	
				Lainat ja vastuut, €/asukas	4 503	3 873	
				Lainasaamiset, 1000 €	8 677	8 664	

1.5. KOKONAISTULOT JA -MENOT

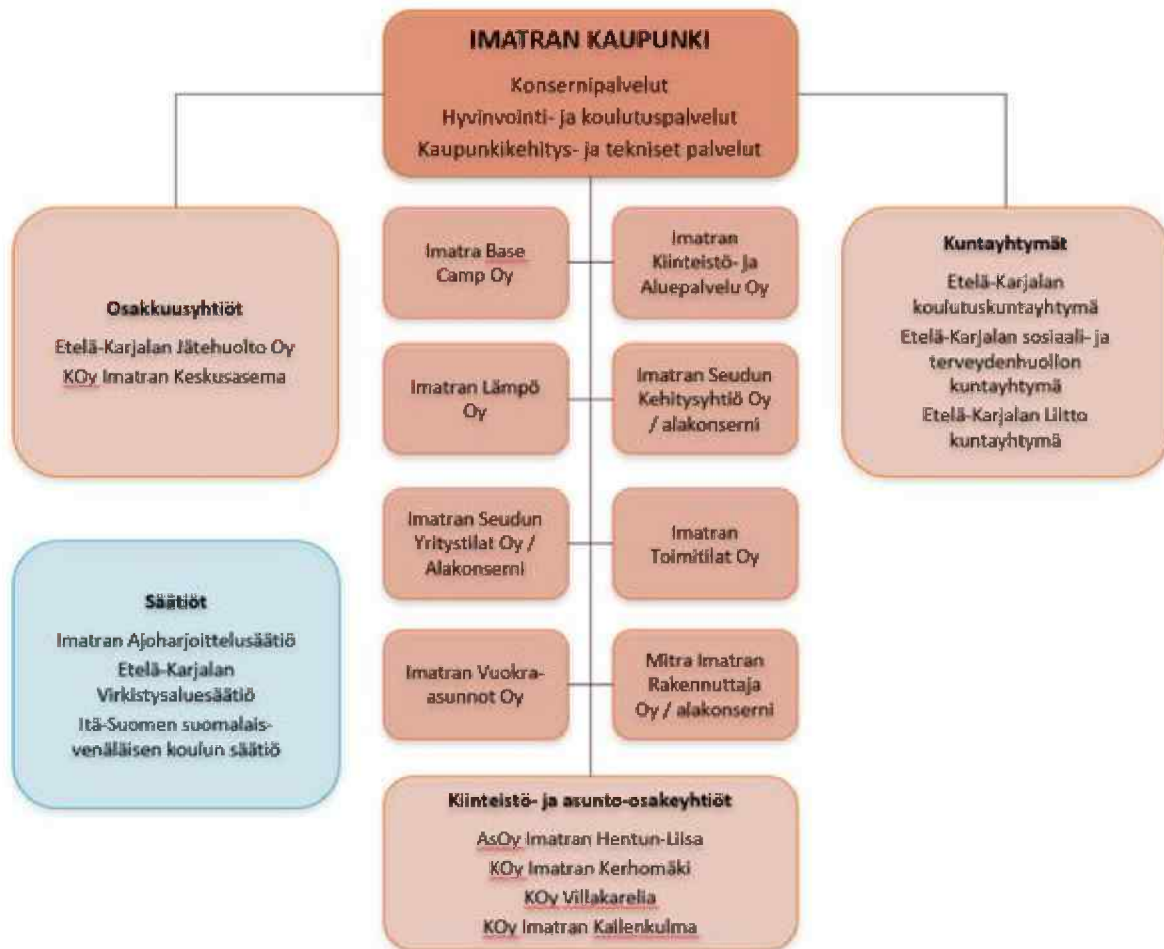
Kokonaistulojen ja -menojen laskelma

Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	19 623	8,8	Toimintakulut	-183 132	82,4
Verotulot	105 745	47,2	Korkokulut	-519	0,2
Valtionosuudet	68 907	30,8	Muut rahoituskulut	-2	0,0
Korkotuotot	274	0,1	Tulorahoituksen korjauserät		
Muut rahoitustuotot	1 878	0,8	+/- Pakollisten varausten muutos	6 588	-3,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0	- Pys. vast. hyödykk. luovutustappiot	4	0,0
Tulorahoituksen korjauserät			Investoinnit		
- Pys. vast. hyödykk. luovutusvoitot	-117	-0,1	Investointimenot	-29 486	13,3
Investoinnit			Rahoitustoiminta		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	444	0,2	Antolainasaamisten lisäykset	-13	0,0
Pys. vast. hyödykk. luovutustulot	133	0,1	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 496	3,4
Rahoitustoiminta			Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-8 300	3,7
Antolainasaamisten vähennykset	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	27 000	12,1			
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0			
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
KOKONAISTULOT YHTEENSA	223 887	100	KOKONAISMENOT YHTEENSA	-222 355	100

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

1.6. IMATRA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä



KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN YHDISTELLYT YHTEISÖT

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

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

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

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

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

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

Konserniseurantaan kuuluvat yhteisöt raportoivat talouden toteutuman ja toiminnallisten tavoitteet säännöllisesti kaupunginhallitukselle.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Imatran Seudun Yritystilat Oy muodostaa alakonsernin, johon kuuluvat 31.12.2020 edellä mainitun lisäksi KiOy Imatran Seudun Tietotalo, KiOy Imatran Koskenlinkki, KiOy Imatran Koskikeskus, KiOy Imatran Leipäventie 5 ja KiOy Imatran Allas.

Imatran Seudun Yritystilat Oy:n alakonserniin kuuluivat 31.10.2020 saakka KiOy Imatran Alakatu 18, KiOy Imatran Nauhakuusenkatu 8, KiOy Muovikuja 3, KiOy Karhumäenkatu 71, KiOy Imatran Piikatu 14, KiOy Mansikkalan Yritystalo ja KiOy Imatran Tiilitehtaankatu 28. Kyseiset kiinteistöyhtiöt sulautuivat emoyhtiöön 31.10.2020.

Imatran Seudun Yritystilat Oy:n alakonserniin kuuluivat 1.8.2020 saakka Imatran Kanavakatu 9 ja KiOy Ukkonniemen Suurhalli. Kyseisten kiinteistöyhtiöiden osakekannat myytiin Imatrat Toimitilat Oy:lle 1.8.2020.

Imatran Kanavakatu 9 ja KiOy Ukkonniemen Suurhalli sulautuivat Imatran Toimitilat Oy:hyn 1.12.2020.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy muodostaa alakonsernin, johon kuuluu 31.12.2020 edellä mainitun lisäksi Ukonranta Oy ja AsOy Imatran Torinkulma.

Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy muodostaa alakonsernin, johon kuuluu 31.12.2020 edellä mainitun lisäksi Imatran Seudun Aluekehitys Oy.

Konserniin kuuluvien yhtiöiden koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa.

1.6.4. Konsernin henkilöstömäärä 31.12.2020

	2020			2019		
	Vakituiset	Määrä-aikaiset	Yhteensä	Vakituiset	Määrä-aikaiset	Yhteensä
Kaupunki	506	253	759	588	155	743
Tytäryhtiöt	109	4	113	114	3	117
Konserni yhteensä	615	257	872	702	158	860

Henkilöstömäärissä ei ole mukana työllistettyjä eikä harjoittelijoita.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista, konserniohjeesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista konsernitason tasolla. Omistajaohjauksen periaatteet on linjattu strategian toimeenpano-ohjelmassa (kaupunginvaltuusto 17.9.2018 § 82). Lisäksi konsernivalvontaa on ohjeistettu konserniohjeessa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjeet on päivitetty vuoden 2020 lopulla, joista toimielinkäsittely on ollut vuoden 2021 alussa.

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

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

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

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

Vuonna 2020 kaupunginhallitus on käsitellyt konserniohjeen mukaisesti konserniyhtiöiden konserniohjauspyynnöt.

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

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

	Konserni	Kaupunki	Konserni	Kaupunki
1 000 €	TP 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2019
TULOSLASKELMA				
Vuosikate	23 686	12 775	23 727	10 948
Poistot	-25 651	-8 453	-22 909	-8 771
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 836	4 413	531	644
TASE				
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	49 222	66 544	48 490	65 900
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 836	4 413	531	644
Vapaa oma pääoma	47 386	70 956	49 021	66 544
Lainakanta	246 702	101 622	238 413	90 418
Nettovelkaantumisaste-%	169	56	171	52
RAHOITUSLASKELMA				
Investointimenot	-50 408	-29 486	-45 927	-30 000

Imatran kaupunkikonsernin lainakanta oli 246,7 miljoonaa euroa ja Imatran kaupungin 101,6 miljoonaa euroa. Kaupunkikonsernin lainakanta kasvoi 8,3 miljoonaa euroa ja kaupungin 11,2 miljoonaa euroa. Konsernin lainakannasta Imatran kaupungin osuus oli 41,2 %, kaupungin tytäryhtiöiden 51,4 % ja osakkuusyhtiöiden 7,4 %. Lainakannan kasvamista selittää keskeisesti kouluinvestoinnit eli investoinnit palveluverkkoon.

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

Konsernin omavaraisuusaste-% laski ollen 29,3 % (30,2 %). Omavaraisuusaste-% heikentymistä selittävät tilikauden alijäämä ja lisääntynyt lainakanta.

Imatran kaupunkikonsernin taloudelliset tunnusluvut verrattuna vuoden 2019 kriisikuntalukuihin ovat:

	Imatran kaupunkikonserni	Kriisikuntakriteerit 2019
	TP 2020	Raja-arvo
Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 817 €	alijäämä yli 1.000 € / asukas
Kuntakonsernin vuosikate % poistoista	92,3 %	alle 80 %
Kuntakonsernin lainakanta, €/asukas	9 461	yli 10.658 € / asukas
Kunnan tuloveroprosentti	20,0 %	yli 22,02 prosenttia yksikköä
Kuntakonsernin laskennallinen lainanhoitokate	0,79	alle 0,8

Imatran kaupunkikonsernin taloudellinen tilanne on kriisikuntamittareilla mitattuna vakaa.

Imatran kaupunkikonsernin vahvuudet ovat kunnan tuloveroprosentti, joka on vertailuarvoa selkeästi alhaisempi ja kuntakonsernin kertynyt ylijäämä, joka on vertailua suurempi. Imatran kaupunkikonsernin kertynyt ylijäämä luo konsernille vahvan taloudellisen pohjan.

Kaupunkikonsernin lainakannan ja rahoituskulujen kasvu näkyy laskennallisessa lainanhoitokatteessa, jonka arvo nykyisellä tasolla on tyydyttävä. Jos lainanhoitokatteen arvo on alle 1,0, toimintaa tulee rahoittaa lainarahalla eli vieraalla pääomalla. Kuntakonsernin lainakanta asukasta kohden on kasvanut ollen 9 461 euroa (8 994 euroa) asukasta kohden. Lainakanta on kasvusta huolimatta kuitenkin edelleen alle kriisikuntakriteerin.

Kuntakonsernin vuosikatteen ja poistojen suhdetta selittävät konsernirakenteen muutoksista aiheutuneen kertaluonteiset erät ja Eksoten palkkaharmonisoinnin vuoksi tehdyt pakolliset varaukset.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toimintatuotot	152 427	150 394
Toimintakulut	-312 907	-298 368
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	165	141
TOIMINTAKATE	-160 315	-147 833
Verotulot	105 745	105 975
Valtionosuudet	81 235	67 692
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 979	-2 106
Korkotuotot	95	130
Muut rahoitustuotot	184	273
Korkokulut	-2 532	-2 299
Muut rahoituskulut	-726	-210
VUOSIKATE	23 686	23 727
Poistot ja arvonalentumiset	-25 651	-25 760
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 651	-22 909
Omistuksen eliminointierot	0	-12
Arvonalentumiset	0	-2 840
Satunnaiset erät	217	1 683
TILIKAUDEN TULOS	-1 748	-350
Tilinpäätössiirrot	116	1 350
Tilikauden verot	-450	-493
Laskennalliset verot	264	1
Vähemmistöosuudet	-17	24
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 836	531

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48,7	50,4
Vuosikate/Poistot, %	92,3	92,1
Vuosikate, euroa/asukas	908	895

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	23 686	23 727
Satunnaiset erät	217	1 683
Tilikauden verot	-450	-493
Tulorahoituksen korjauserät	3 926	-1 436
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-50 408	-45 927
Rahoitusosuudet investointimenoihin	629	610
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustul	13 451	2 738
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-8 950	-19 098
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-13	-7
Antolainasaamisten vähennykset	0	1 144
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	43 459	54 830
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 000	-40 612
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 313	6 093
Oman pääoman muutokset	3 697	2 301
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok	430	-144
Vaihto-omaisuuden muutos	4	283
Saamisten muutos	-1 024	5 572
Korottomien velkojen muutos	1 942	-11 273
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	12 183	18 186
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 233	-912
Rahavarat 31.12.	23 252	20 019
Rahavarat 1.1.	20 019	20 931
	3 233	-912
<i>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</i>		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-61 940	-81 292
Investointien tulorahoitus, %	47,6	52,4
Lainanhoitokate	0,9	0,6
Kassan riittävyys, pv	22	19

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	374 865	368 719	OMA PÄÄOMA	125 801	127 684
Aineettomat hyödykkeet	4 900	5 707	Peruspääoma	74 863	74 863
Aineettomat oikeudet	3 549	3 706	Arvonkorotusrahassto	700	700
Muut pitkävaikutteiset menot	1 053	1 493	Muut omat rahastot	2 851	3 099
Ennakkomaksut	299	508	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	49 222	48 490
Aineelliset hyödykkeet	356 175	349 731	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 836	531
Maa- ja vesialueet	34 383	34 265	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 415	1 557
Rakennukset	193 045	174 854	PAKOLLISET VARAUKSET	2 598	1 719
Kiinteät rakenteet ja laitteet	81 777	79 682	Muut pakolliset varaukset	2 598	1 719
Koneet ja kalusto	21 754	21 839	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 268	7 377
Muut aineelliset hyödykkeet	3 443	3 350			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21 772	35 740	VIERAS PÄÄOMA	296 562	292 488
Sijoitukset	13 790	13 282	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	225 804	213 423
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0	0	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	11 842	13 201
Osakkuusyhteisöosuudet	3 061	2 783	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	20 897	24 991
Osakkeet ja osuudet	8 144	7 928	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	38 019	40 874
Muut lainasaamiset	0	0			
Muut saamiset	2 584	2 571	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	435 645	430 825
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8 620	7 047	TASEEN TUNNUSLUVUT		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	52 160	55 058	Omavaraisuusaste, %	29,3	30,2
Vaihto-omaisuus	2 139	2 272	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	87,0	89,5
Saamiset	26 768	32 767	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	47 386	49 021
Pitkäaikaiset saamiset	11 378	11 344	Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	1 817	1 849
Lyhytaikaiset saamiset	15 390	21 423	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	246 701	238 413
Rahoitusarvopaperit	87	86	Konsernin lainat, €/asukas	9 461	8 994
Rahat ja pankkisaamiset	23 165	19 932	Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	289 151	268 230
			Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	11 089	10 119
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	435 645	430 825	Asukasmäärä	26 076	26 508

1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

1.7.1. Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos ennen varauksia ja rahastosiirtaja on 4 321 667,06 euroa.

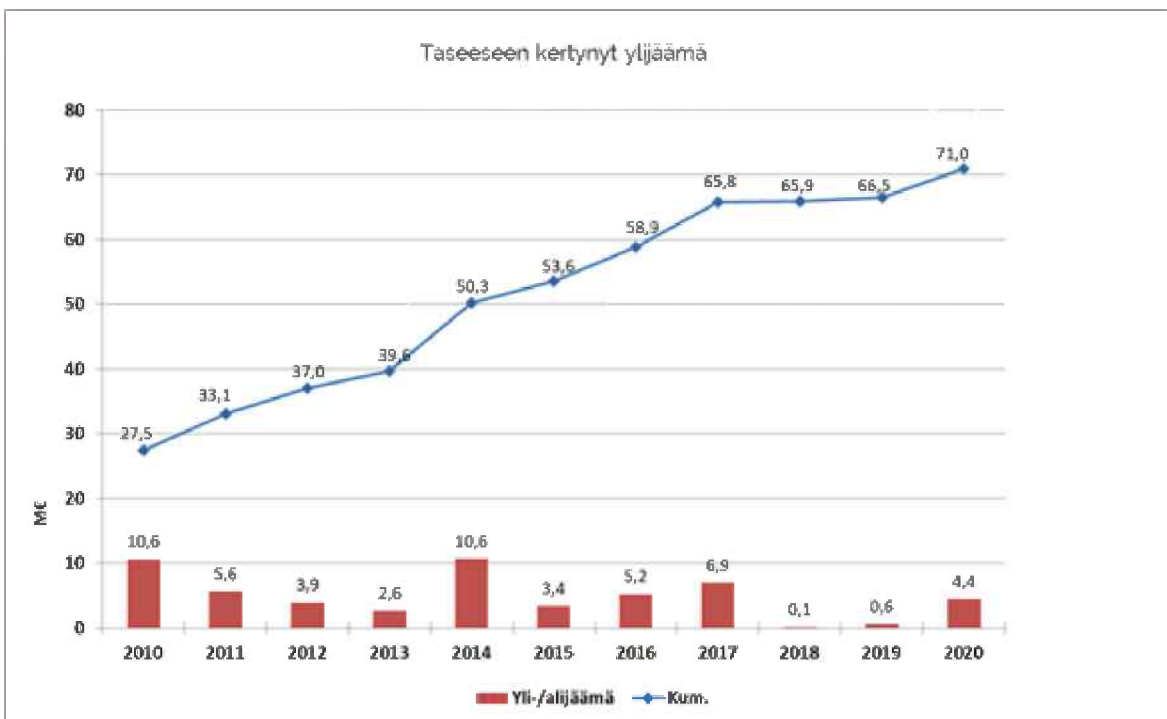
Kaupunginhallitus esittää, että

- Korvattuja vahinkoja ja vakuutusmaksuja vastaava määrä yhteensä 90 851,25 euroa tuloutetaan vahinkorahastosta tuloslaskelmaan vahinkorahaston sääntöjen mukaisesti,
- Edellä mainittujen toimenpiteiden jälkeen muodostuva tilikauden ylijäämä 4 412 518,31 euroa kirjataan taseen oman pääoman lisäykseksi.

1.7.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

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

Kuntalain 110.1 §:n tarkoittamaa katettavaa alijäämää ei ole syntynyt. Vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan edellisten kausien ylijäämä on 66 543 904,21 euroa. Käytettävissä oleva ylijäämä vuoden 2020 tilinpäätös huomioiden on 70 956 422,52 euroa.



2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kaupunginvaltuuston asettamien avaintavoitteiden toteutuminen

Konsernipalvelut

Konsernipalveluiden toiminnassa Covid-19 pandemia vaikutti merkittävästi siihen, että vuodelle 2020 asetetut tavoitteet eivät monin osin toteutuneet. Toiminnan painopiste on yhä vuonna 2020 ollut elinvoimaisuuden vahvistamisen avaintavoitteen toteuttamisessa, samoin kuin sitä tukevien yhteistyöverkostojen rakentamisessa ja ylläpitämisessä pandemian aiheuttamista tapaamisrajoitteista huolimatta. Jatkuvan kehittämisen toimintamallien kehittämistä ja jalkauttamista on jatkettu aiempien vuosien tapaan. Toimintamallien kehittämistä on toisaalta siivittänyt erityisesti Covid-19 pandemiatilanne; asiantuntijatyötä on tehty pääosin etätyönä ja toiminnassa on korostunut entistäkin voimakkaammin hyvin toimivan ja tehokkaan viestinnän merkitys.

Covid-19 pandemiatilanne on vaikeuttanut merkittävästi alueen työllisyystilannetta, eikä työllisyyttä koskevien tavoitteiden saavuttaminen ole ollut näissä olosuhteissa realistista.

Keskeisimpiä vuodelle 2020 asetettuja tavoitteita on kyetty poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta viemään eteenpäin, mutta valtaosaa asetetuista tavoitteista ei täysimittaisesti saavutettu. Tavoitteiden täysimittainen saavuttaminen on osaltaan viivästynyt siten, että vuodelle 2020 asetettu tavoite saavutetaan vuoden 2021 puolella.

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut

Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut on saavuttanut vuoden 2020 osalta olennaiset kaupungin strategiaa tukevat toiminnalliset tavoitteensa, mutta myös tällä vastuualueella Covid-19 pandemia vaikutti merkittävästi tavoitteiden toteuttamisedellytyksiin.

Koulukeskusten ja varhaiskasvatusverkon uudistamista koskevien aiempien päätösten toimeenpano on toteutunut suunnitellusti ja sen yhteydessä on toteutettu tuloksellisesti oman toiminnan jatkuvaa kehittämistä.

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

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut

Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut saavutti vuoden 2020 toiminnalliset tavoitteet suurimmalta osin ja mittakaavaltaan tärkeimmät strategiset tavoitteet saavutettiin kaikilta osin.

Elinvoimaisuuden vahvistamisen tavoitteet toteutuivat pääosin. Investointien painottuminen muihin kuin korjausvelan pienentämiseen tähtääviin hankkeisiin vaikutti infran osalta tavoitteiden toteutumattomuuteen. Hiilineutraalisuuden tavoitteet täyttyivät hankintojen osalta ja kaavaprosessit etenivät suunnitellusti.

Hyvinvoinnin edistämisen tavoitteissa onnistuttiin muiden kuin paikallisliikenteen matkustajamäärien kasvamisen osalta. Matkustajamäärät tippuivat yli 30 % edellisestä vuodesta Covid 19 -pandemiasta johtuen. Onnistumisia oli mm. vesihuollossa, jossa kaikki puhtaan veden laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisen päivänä ja led-valoja asennettiin kaikkiin uusittuihin katuvalokohteisiin.

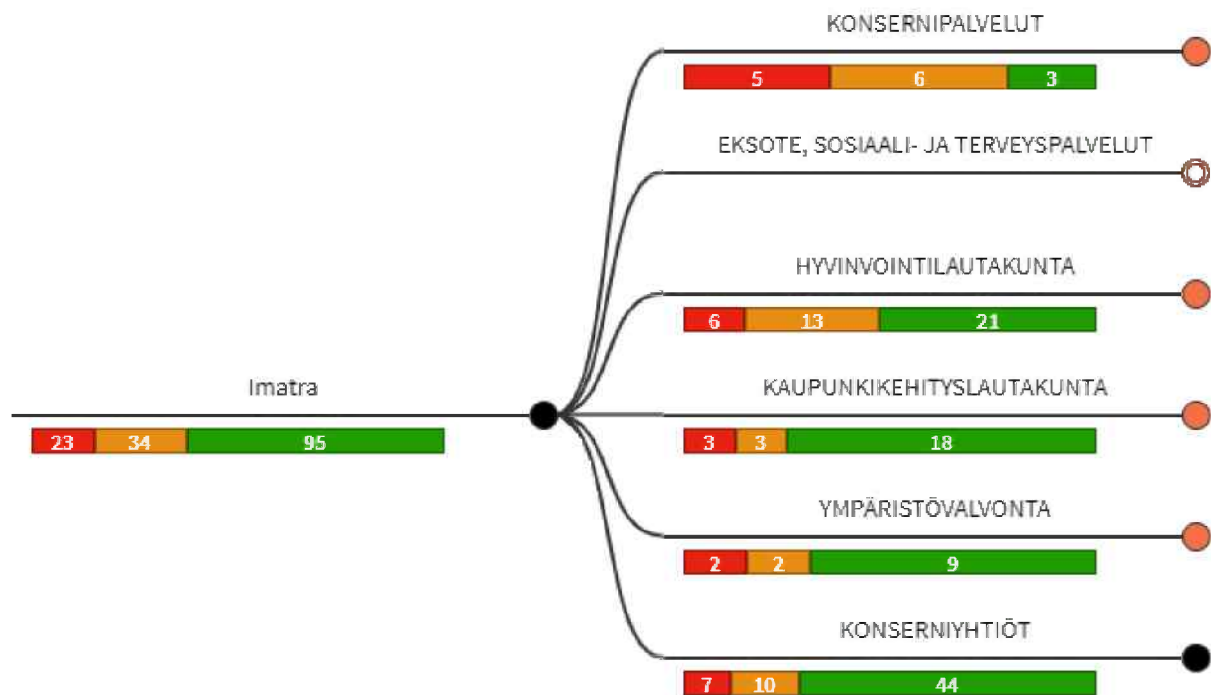
Uudistuvien toimintatapojen tavoitteet täyttyivät mm. uusien vuorovaikutuskanavien käyttöönotossa, kaavaprosessien uudistamisessa ja lupakaupan käyttöasteen kasvamisena.

Ympäristövalvonta

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

Hyvinvoinnin edistämiseen ennaltaehkäisevällä valvonnalla ja palveluilla on panostettu valvontaohjelmien ja valvontasuunnitelmien mukaisesti. Uudet ohjelmat on laadittu ja hyväksytty seuraavalle valvontakaudelle. Tavoitteeksi asetettu häiriötilanteiden harjoittelusuunnitelman laadinta on kuitenkin siirtynyt toteutettavaksi myöhemmin. Ilmanlaadunmittausten laatu- ja raportointitavoitteet saavutettiin. Vuosien 2020 ja 2021 vaihteessa otettiin käyttöön uusi paikallinen ilmanlaadun tiedotussivu, joka entisestään parantaa reaaliaikaisen ilmanlaadutiedon saavutettavuutta.

Toimintatapojen uudistumisen tavoitteena ollutta koko seutukunnan hiilineutraaliuden edistämistä tuettiin Hinkua Etelä-Karjalaan! -hankkeella sekä erityisesti Ilmastoviisaat-hankkeella, joka pureutui kaupungin sisäisen ja ulkoisen ilmastotyön terävöittämiseen. Ilmastomuutoksen huomiointia kaupungin suunnittelussa ja toiminnoissa parannettiin aktiivisella osallistumisella kaupungin Hinku- ja ilmastotyöryhmän toimintaan ja sen kehittämiseen. Lisäksi ympäristövalvonnan toimintatapojen kehittämistä jatketaan mm. muiden viranomaisten kanssa tehtävän yhteistyön osalta.



2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	TA 2020	TA+ muutokset	Tot. 2020	Alitus/ ylitys
Toimintatulot	19 968	20 031	19 623	-408
Myyntitulot	9 508	9 508	8 871	-637
Maksutulot	2 257	2 257	1 727	-531
Tuet ja avustukset	2 600	2 663	2 438	-225
Muut toimintatulot	5 602	5 602	6 587	985
Toimintamenot	-180 712	-180 374	-183 132	-2 757
Henkilöstömenot yht.	-39 382	-37 634	-35 448	2 186
Palkat ja palkkiot	-29 214	-27 695	-26 193	1 502
Eläkekulut	-9 032	-8 827	-8 405	422
Muut henkilöstösivukulut	-1 136	-1 111	-850	261
Palvelujen ostot	-125 082	-124 649	-123 273	1 376
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 719	-2 699	-2 757	-58
Avustukset	-1 770	-1 758	-9 400	-7 642
Muut toimintamenot	-11 759	-13 635	-12 254	1 381
TOIMINTAKATE	-160 744	-160 344	-163 509	-3 165
Verotulot yhteensä	106 862	106 862	105 745	-1 117
Kunnan tulovero	91 333	91 333	90 701	-633
Kiinteistövero	12 034	12 034	11 241	-793
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 495	3 495	3 804	309
Valtionosuudet yhteensä	60 237	60 237	68 907	8 670
Peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	51 080	51 080	59 203	8 123
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 621	-1 621	-1 568	53
Verotulomenetyksen korvaus, verotulojen maksun lykk.	10 778	10 778	11 271	494
Korkotulot	314	314	274	-40
Muut rahoitustulot	1 718	1 718	1 878	160
Korkomenot	-479	-479	-519	-40
Muut rahoitusmenot	-3	-3	-2	1
VUOSIKATE	7 905	8 306	12 775	4 469
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 805	-8 805	-8 453	351
Arvon alentumiset			0	0
Satunnaiset tulot			0	0
TILIKAUDEN TULOS	-899	-499	4 322	4 820
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	0	0	91	91
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAMA	-899	-499	4 413	4 911

Talousarvion toteutumataulukkoissa sarakkeessa 'TA 2020' esitetään alkuperäinen kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio. Sarakkeessa 'TA+muutokset' esitetään talousarviovuoden aikana muutettu, käytettävissä oleva määräraha. Sarakkeessa 'Toteutuma 2020' ilmenee talousarviovuoden toteutunut euromäärä ja 'Alitus/ylitys' -sarake ilmaisee poikkeaman muutettuun talousarvioon. Luvut on esitetty 1000 euroina.

Toimintakate toteutui 3,2 M€ muutettua talousarviota heikommin Eksoten alijäämävarauksen 6,6 M€ ja Eksotelle testaukseen siirretyn valtionosuuden takia. Myynti- ja maksutulot alittuivat Covid-19 pandemian takia 1,2 M€. Toimintatulot yhteensä alittuivat sen sijaan vain 0,4 M€, koska muut toimintatulot ylittivät 1,0 M€ (mm. Attendo-Koski välivuokraus). Toimintamenot puolestaan alittuivat 5,0 M€ (Eksoten alijäämävaraus 6,6 M€ ja tilitetty testausraha 1,1 M€ huomioituna) toimintojen ollessa kiinni tai toimiessa rajoitetusti. Toimintakate kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 10,9 M€. Eksoten vuoden 2020 alijäämän kattamiseksi tehtiin 6,6 M€ pakollinen varaus vuoden 2020 tilinpäätökseen.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloiksi arvioitiin talousarviossa 106,9 M€. Verotuloja kertyi lopulta 1,1 M€ arvioitua vähemmän. Kunnallisvero jäi 0,6 M€ talousarviosta ja kiinteistöveroista 0,8 M€ siirtyi vuodelle 2021 verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen ja tämän myötä uudenlaiseen tilitysrytmiin siirtymisen myötä. Kunnallisverojen määrä nousi 76 588 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Yhteisöverotuotto ylittyi 308 653 euroa väliaikaisen kuntien jako-osuuden korotuksen vuoksi.

Seuraavassa taulukossa Imatran veroprosenttien kehitys vuosina 2011 - 2020:

Tuloveroprosentti	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0				
	0	0	0	0	0	0	19,50	19,50	19,50	19,50
Kiinteistöveroprosentit	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
. yleinen	1,90	1,90	1,55	1,55	1,55	1,55	1,35	1,35	1,35	1,35
. vakituinen asuinrakennus	0,45	0,45	0,41	0,41	0,37	0,37	0,32	0,32	0,32	0,32
. muu kuin asuinrakennus	1,00	1,00	1,00	1,00	0,97	0,97	0,92	0,92	0,92	0,92
. voimalaitokset	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	2,85	2,85	2,85	2,85	2,85
. yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Valtionosuuksia korotettiin Covid-19 pandemian myötä kolme kertaa. Alunperin valtionosuuksien yhteissumma oli 60,2 M€. Lopullinen valtionosuuksien yhteissumma oli 68,9 M€. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuudet nousivat 12,8 M€. Ennen Covid -19 pandemian tukia korotusta oli 4,1 M€. Peruspalvelujen valtionosuus koostuu mm. valtionosuustehtävien laskennallisista kustannuksista ja syrjäisyyden sekä työpaikkaomavaraisuuden määräytymisperusteista ja sitä lisätään ja vähennetään laissa mainituilla erillä.

Peruspalvelujen valtionosuuden myöntää valtiovarainministeriö. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet. Opetus- ja kulttuuritoimen lopullinen valtionosuus vahvistettiin tammikuussa 2021 ja on otettu huomioon tilinpäätöksessä.

Vuosikate

Rahoituskulut ja -tuotot toteutuivat noin 81 000 euroa talousarviota paremmin. Vuosikate toteutui 4,5 M€ talousarviota parempana.

Tilikauden tulos

Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat noin 351 000 euroa talousarviota pienempinä. Tilikauden ylijäämä muodostui lopulta 4,9 M€ muutettua talousarviota parempana olleen 4,4 M€.

2.3. Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

1 000 €	TA 2020	TA+ muutokset	Tot. 2020	Alitus/ ylitys
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	7 905	8 306	12 775	4 469
Satunnaiset erät			0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	6 474	6 474
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutusvoitot ja -tappiot			-113	-113
Pakollisten varausten muutos			6 588	6 588
Tulorahoitus	7 905	8 306	19 249	10 943
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-37 594	-30 644	-29 420	1 224
Rahoitusosuudet investointimenoihin	366	366	379	13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			133	133
Investoinnit yhteensä	-37 228	-30 278	-28 908	1 370
Toiminnan ja investointien rahavirta	-29 323	-21 972	-9 659	12 313
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset	0	0	-13	-13
Antolainasaamisten lisäykset			-13	-13
Lainakannan muutokset	29 323	21 972	11 204	-10 768
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	44 363	37 012	27 000	-10 012
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 740	-6 740	-7 496	-756
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 300	-8 300	-8 300	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	1 352	1 352
Toimeksiantojen muutokset			430	430
Vaihto-omaisuuden muutos			4	4
Saamisten muutos			-1 024	-1 024
Korottomien velkojen muutos			1 942	1 942
Rahoituksen rahavirta	29 323	21 972	12 543	-9 429
Rahavarojen muutos	0	0	2 884	2 884

Rahoitustoiminta

Määrärahamuutokset sisältävän talousarvion vuosikate oli 8,3 M€. Toteutunut vuosikate oli kuitenkin muun muassa suurempien valtionosuuksien (+8,7 M€) ja budjetoitua heikomman toimintakatteen (Eksoten alijäämävaraus 6,6 M€) jälkeen 12,8 M€. Tulorahoituksen korjauserät sisältävät Eksoten alijäämävarauksen sekä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot.

Investointiosan alkuperäinen talousarvio pienentyi 7,0 M€. Investointiosan menot alittuivat lopulta 1,2 M€. Pitkäaikaisia lainoja nostettiin 27,0 M€ ja pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 7,5 M€. Lyhytaikaisia lainoja lyhennettiin 8,3 M€. Kaupungin lainakanta kasvoi näin ollen 11,2 M€ ollen vuoden lopussa 101,6 M€. Lainaa asukasta kohti vuoden lopussa oli 3,896 euroa, kun sitä edellisellä vuonna oli 3,411 euroa.

Rahavarojen määrä oli vuoden lopussa 19,1 M€. Kaupungin rahavaroihin sisältyy konsernitili.

2.4. Henkilöstömäärä 31.12.2020

Vuoden 2020 lopussa työ- tai virkasuhteessa Imatran kaupunkiin oli kaikkiaan 759 henkilöä, joista vakinaisessa palvelussuhteessa oli 506 ja määräaikaisessa 253 henkilöä. Lukuihin sisältyvät virka- tai työvapaalla olleet sekä sivuvirassa tai -toimessa olleet. Työllistetyt on esitetty erikseen ja heitä oli 31.

Kaupunki laatii vuosittain erillisen henkilöstökertomuksen.

	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä ilman työllistettyjä	Yhteensä kaikki
	Koko-aikaiset	Osa-aikaiset	Yht.	Koko-aikaiset	Osa-aikaiset	Yht.		
Konsernipalvelut	54	0	54	4	2	6	60	60
+ Työllistetyt				1	4			5
Hyvinvointi- ja koulutuspalvelut	348	52	400	150	89	239	639	639
+ Työllistetyt					5			5
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut	49	3	52	5	3	8	60	60
+ Työllistetyt				1	20			21
Yhteensä ilman työllistettyjä	451	55	506	159	94	253	759	790

2.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vastuualueittain

Toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista ja talouden toteutumista selvitetään tarkemmin vastuualueiden raporteissa. Kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on vastuualueen toimintakate. Seuraavassa taulukossa tarkastellaan vastuualueiden talouden toteutumista. Koko kaupungin toimintakate ylittyi 3,2 M€ tilinpäätöskirjauksena tehdyn Eksoten alijäämävarauksen 6,6 M€ ja Eksoteen siirretyn Covid -19 testausrahan 1,2 M€ takia.

Käyttötalouden toteutuma

1000 €		Talousarvio 2020	TA+ Muutokse	Toteutuma 2020	Alitus/ylitys
Konsernipalvelut	Toimintatulot	3 091	2 929	3 667	738
	Toimintamenot	-15 777	-14 805	-13 800	1 005
	Toimintakate	-12 686	-11 876	-10 133	1 743
EKSOTE, sosiaali- ja terveyspalvelut	Toimintatulot	1 993	1 993	2 072	79
	Toimintamenot	-100 878	-100 878	-108 735	-7 858
	Toimintakate	-98 885	-98 885	-106 663	-7 778
Hyvinvointilautakunta	Toimintatulot	4 864	5 089	4 184	-905
	Toimintamenot	-48 348	-48 977	-45 836	3 142
	Toimintakate	-43 484	-43 888	-41 652	2 236
Kaupunkikehityslautakunta	Toimintatulot	10 027	10 027	10 062	35
	Toimintamenot	-14 876	-15 054	-14 754	300
	Toimintakate	-4 849	-5 028	-4 693	335
Ympäristövalvonta	Toimintatulot	1 148	1 148	1 087	-61
	Toimintamenot	-1 988	-1 815	-1 654	162
	Toimintakate	-840	-667	-566	101
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Toimintatulot	19 968	20 031	19 623	-408
	Toimintamenot	-180 712	-180 374	-183 132	-2 757
	Toimintakate	-160 744	-160 344	-163 509	-3 165

KONSERNIPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Kaupunginjohtaja Kai Roslakka, apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

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

Konsernipalvelut -vastuualueen kokonaisuudesta vastaavina viranhaltijoina toimivat erikseen määritettyjen prosessivastuiden mukaisesti kaupunginjohtaja ja apulaiskaupunginjohtaja.

2. Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Parannamme työllisyyttä ja elinvoimaa toimimalla ennakoivasti ja ennakkoluulottomasti.
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Rakennamme tehokkaat verkostot ja vaikuttamiskanavat edistämään työpaikkojen syntymistä ja niiden pysymistä alueella, painopisteenä mm. uusien yritystoimintojen sijoittuminen alueelle, alueen liikenne-, erityisesti rautatie- ja tietoliikenneinfran sekä koulutustarjonnan kehittäminen vastaamaan alueen teollisuuden ja muiden työnantajien tarpeita sekä luomaan edellytyksiä uudelle yritystoiminnalle.	Kehitämme yrityksiin kohdistuvaa myyntiä ja markkinointia konsernitason tasoisesti siten, että syntyy valmiita tai puolivalmiita konseptituotteita tarjottavaksi alueesta kiinnostuneille yrityksille.	Vähintään 5 uutta Imatralle sijoittunutta yritystä v. 2020 (yrityskoko/uusia työpaikkja väh. 5/yritys). Kyllä/ei.	Mioni-yrityspuiston ja muiden yrityssijoittumisten uusi myynti- ja markkinointimalli on käynnistymässä ja sijoittumisneuvotteluja käydään. Eri toimialojen yritystarpeisiin soveltuvia sijoittumiskohteita kehitetään.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
	Toteutamme konkreettisia korkeakouluopiskelijoiden työllistymistä Imatralle edistäviä yhteistyöhankkeita (mm. AIKO-hanke) ja tarjoamme Imatralta kesätyöpaikkja ainakin kuudelle korkeakouluopiskelijalle.	Kesätyö- ja päättötyöpaikkojen toteuma (lkm) vähintään 6 kpl. Kyllä/ei. Oppilaitos- ja yritys yhteistyöhanke (AIKO-hanke) on toteutuksessa. Kyllä/ei.	Harjoittelijoita rekrytoitiin 2 ja opinnäytetöitä aloitti 6 opiskelijaa. AIKO-hanke on käynnissä kuten suunniteltu.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
	Tuetaan ammattiopiston opiskelijoiden mahdollisuutta työllistyä Sampo-	Kannustesetelit 20 kpl on käytetty. Kyllä/ei.	Sampo - ammattiseteleitä meni yksi kappale. V. 2021 Sampo - ammattiseteleiden	Ei toteudu <input type="checkbox"/>

	yritysverkoston työpaikkoihin 20 kpl á 600 e kannustesetelillä.		kriteereitä on muutettu ja yhtenäistetty Lappeenrannan kanssa. Viestintää Sampolla tehostetaan.	
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Panostamme matkailuja elämänlaatu palveluiden kehittämiseen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
<p>Luomme, ylläpidämme ja hyödynnämme kansainvälisiä ja kansallisia verkostoja. Toimimme aktiivisesti yhteistyössä Saimaan alueen toimijoiden kanssa alueen tunnettuuden ja Imatran matkailu vetonaulan parantamiseksi.</p> <p>Kansainvälisissä yhteistyöverkostoissa ylläpidämme hyviä yhteyksiä edelleen Venäjälle ja Kiinaan sekä panostamme erityisesti Eurooppaan suuntautuvien suhteiden kehittämiseen.</p>	Hyödynnämme nEULakesverkostoa ja osallistumme EGTC (European Group for Territorial Cooperation) - verkostoon tavoitteena tukea uusien eurooppalaisten matkailuvirtjen suuntautumista alueellemme.	Uusia Eurooppalaisia matkailuvirtja on saatu syntymään yhteistyöverkoston ansiosta siten, että v. 2020 matkailijavuorokaudet kohdemaista > v. 2019 matkailijavuorokaudet . Kyllä/ei.	<p>Covid-19 pandemiasta johtuen EGTC-verkoston perustaminen lykkäytyi.</p> <p>Matkailijavirrat Euroopasta eivät olleet mahdollisia.</p>	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Mahdollistamme, tuemme ja panostamme markkinointi- ja muihin kehittämistoimenpiteisiin, jotka kehittävät alueen matkailu vetovoimaa yhdeksi Suomen merkittävimmäksi luonto-, vapaa-ajan liikunta- ja urheilumatkailun kohteeksi.	Luomme vakiintuneet toimintamallit ja vaikuttavuutta lisäävät prosessit matkailun markkinoinnin ja kehittämisen toteuttamiseksi yhteistyössä Saimaa - sopimuksen kumppaneiden, kaupunkikonsernin eri toimijoiden ja alueen matkailualan yrittäjien kesken.	Matkailuvirrat ja yöpymiset lkm v. 2020 > v. 2019. Kyllä/ei.	Tammi-joulukuussa 2020, Imatran seudulla kirjattiin 156 000 yöpymistä (-36,7 %), joista kotimaisia oli 125 000 ja ulkomaalaisten tekemiä 31 000 yötä. Kotimaiset yöpymiset vähenivät 12 prosenttia ja ulkomaalaiset yöpymiset vähenivät 70 prosenttia. Yhteensä yöpymiset vähenivät 37 prosenttia vuoden 2019 tammi-joulukuusta.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Lisäämme tehokasta viestintää ja markkinointia.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään. Yhtenäistämme konserniviestintää ja terävöitämme	Brändäämme uuden Imatran kouluverkon saavuttaen positiivista valtakunnan tason tunnettuutta Imatralle.	Imatra tunnetaan valtakunnan edelläkävijänä kouluratkaisujen osalta erityisesti puhtaan sisäilman turvaavana ja	Verkkosivujen ja some-kanavien käyttäjämäärien kasvu, kaupungit-kategoriassa Suomen 20. seuratuin brändi some-kanavissa,	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>


<p>kansainvälistä viestintäämme.</p> <p>Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestävän kehityksen hankkeitamme.</p>		<p>väestörakenteen muutoksiin nopeasti reagoivana kaupunkina. Kyllä/ei.</p>	<p>Koulu3-kampanja valtakunnan mediassa.</p> <p>Konserniviestintää tehty aiempaa enemmän, syksyllä kh:n linjaus tiivistämisestä, kv viestintää ollut aiempaa vähemmän koronan vuoksi.</p> <p>Perustettu Imatran ilmastoviisaat –sivu, tuotu esille Imatran erityispiirteitä vahvasti verkossa ja somessa (Suomen suurinta puukoulua, Imatrankoskea, Vuoksea ja Ukoniemeä).</p>	
--	--	---	--	--

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen

Strateginen pitkän aikavälin tavoite


Tarjoamme asukkaille laadukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut.

Tuemme asukkaiden omatoimisuutta.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
<p>Palveluiden kehittäminen perustuu määriteltyihin toimintamalleihin, monipuoliseen asiakastarpeiden selvittämiseen ja asiakas- ja asukaspalautteen hyödyntämiseen.</p>	<p>Toteutamme kokonaisvaltaisen asiakaspalautteuudistuksen (palautteen kerääminen, käsittely, hyödyntäminen).</p>	<p>Asiakaspalauteprosessin kokonaisvaltainen uudistaminen on toteutettu. Kyllä/ei.</p> <p>Palauttejärjestelmän toimivuuden seuranta, seurannan toteutus ja mittarit on määritelty. Kyllä/ei.</p>	<p>Asiakaspalautteen keräämiseen ja käsittelyyn käytettävää järjestelmää on kartoitettu ja hankinta on tarjousvaiheessa. Toteutunut osittain.</p> <p>Palauttejärjestelmän seuranta ja mittaaminen, Ei.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>
<p>Tuemme aktiivisin toimenpitein asukkaiden yhteisöllisyyttä ja aktiivisuutta elinympäristöönsä liittyvissä asioissa.</p>			<p>Kaupunki jakoi kehittämisrahaa omatoimisiin asuin- ja elinympäristön parantamishankkeisiin. Covid-19 pandemia esti osallistua ja vaikuttaa työryhmän suunnittelemat asukastapaamiset.</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Tuemme asukkaiden hyvinvoinnin ja työllisyyden paranemista.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
<p>Panostamme kaupungin ja kaupunkilaisten turvallisuuteen.</p>	<p>Toteutamme Etelä-Karjalan työllisyysohjelmaan perustuen konkreettisia</p>	<p>Uudenlainen yhteistoimintamalli Työn Vuoksi ry:n</p>	<p>Yhteistyön pilotoinnin malli on rakennettu. Yhteistyön pilotointiin haettiin sekä työllisyyspoliittista</p>	<p>Toteutuu osittain</p> <p></p>

Tuemme asukkaiden työllistymistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa hyödyntäen valtakunnalliset kehittämishankkeet ja panostaen erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien nuorien työllistymiseen.	uudistuneita toimenpiteitä, mukaan lukien uudenlaisen yhteistoimintamallin rakentaminen Työn Vuoksi ry:n kanssa, erityisesti nuorten syrjäytymisriskin alla olevien kannustamiseksi ja saattamiseksi mukaan yhteisölliseen toimintaan.	kanssa on luotu. Kyllä/ei. Alle 25-vuotiaiden imatralaisten työttömien vähenemä nuorisotyöttömyydessä (7/2019 --> 7-12/2020) on vähintään 12,5 %. Kyllä/ei.	hanketta (hylkäävä päätös) että ESR-hanketta Raitelle. Alle 25 v. työttömien määrä väheni 7/2019 -> keskiarvo 7-12/2020 välisenä aikana 16 henkilöä, mikä on 6 %.	
---	--	--	--	--

Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Turvaamme varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden tarpeiden mukaiset tukipalvelut ja tilat.	Kohdennamme riittävät tietohallinto- ja tilahallintaresurssit varmistamaan palveluverkon uudistuksen täytäntöönpanon ja koulujen digistrategian toteutuksen ja jalkautuksen onnistumiseksi.	Tietohallinto- ja tilahallintapalvelut ovat osaltaan onnistuneet palveluverkko- ja digistrategia uudistuksen toteuttamisessa (asiakaskyselyyn perustuen). Kyllä /ei.	Palveluverkko- ja digistrategia uudistukset on toteutettu suunnitellusti. Varsinaista arviointikyselyä ei ole tehty, vuosi on ollut Covid-19 tilanteen vuoksi poikkeuksellinen.	Toteutuu osittain 


Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat**Strateginen pitkän aikavälin tavoite**



Järjestämme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitämme palveluja kohti yhden luukun periaatetta hyödyntäen myös digitaalisten ja omatoimipalvelujen mahdollisuuksia.	Luomme keskistetystä asiakaspalvelusta nykyistä laajemman palvelurepertuaarin kokonaisuuden karsien entisestään asiakkaiden tarvetta asioida monissa palvelupisteissä ja palveluketjuissa.	Laaja keskitetty asiakaspalvelukokonaisuus, jossa digitaaliset palvelut on hyödynnetty v. 2019 paremmin, on toteutettu. Kyllä/ei.	Keskitetyn asiakaspalvelun kehittämistä on viivästyttänyt Covid-19 pandemia. Kehittämistyö on käynnissä.	Toteutuu osittain 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Parannamme osallistumisen ja vaikuttamisen kiinnostavuutta, tehokkuutta, madallamme kynnystä osallistua ja vaikuttaa luomalla ja	Kehitämme erityisesti lapsia ja nuoria aktivoivia uusia osallistumisen tapoja ja järjestämme konkreettisia lasten ja nuorten kohtaamistilaisuuksia	Lapsille ja nuorille osoitetut uudet osallistamismuodot, vähintään 5 uudenlaista kokeilua toteutettu. Kyllä/ei.	Uusia osallistumisen muotja otettiin käyttöön nuorten työllisyyttä edistävässä projektissa, jossa nuoria palkattiin Duunivinkki-videosarjaan haastattelijan	Toteutuu osittain 

ottamalla käyttöön uusia digitaalisia osallistumiskanavia.	yhdessä kaupungin viranhaltijoiden ja päättäjien kanssa.	Lasten ja nuorten osallisuuden tunteen seuranta ja mittarit määritelty. Kyllä/ei.	työtehtäviin. Duunivinkki- sarjassa etsitään työpaikkoja, oppisopimuspaikkoja, kesä- ja kausityöpaikkoja, sekä pidempikestoisia työpaikkoja 15- 29 -vuotiaille nuorille.	
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Terävöitämme omistajaohjausta kuntayhtymissä, erityisesti Eksotessa.	Luomme uudistetut prosessit ja mallit uudistuvan perussopimuksen puitteissa tehokkaan omistajaohjauksen toteuttamiseksi Eksotessa.	Malli on luotu. Kyllä/ei.	Uuden Eksoten perussopimuksen mukaiset omistajaohjauksen toimintamallit jalkautettu v. 2020.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Olemme aktiivisesti mukana kansallisia ja kansainvälisiä suhteita tukevassa toiminnassa.	Hyödynnämme nEULakesverkostoa ja osallistumme EGTC (European Group for Territorial Cooperation) -verkostoon tavoitteena olla mukana kehittämässä yhteisiä uusia toimintamalleja muun muassa kansalaisten osallistamiseksi kaupungin kehittämistoimintaan.	Verkoston yhteistyötoimintaan ja sen suoriin EU:n rahoitushakuihin on osallistuttu ja tulosten seuranta määritelty. Kyllä/ei.	Covid-19 pandemian takia toimenpiteet on siirretty tuleville vuosille.	Ei toteudu 

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Konsernipalveluiden toimintakate toteutui 85,3 %.

Talousarviossa ei oltu huomioitu Attendo Koski -palvelukodin välivuokrauksen tuottoja ja kuluja. Syksyn 2020 aikana tuottoja ja kuluja kertyi noin 302 000 euroa. Talousarviossa ei oltu myöskään huomioitu Mansikkalan koulukeskuksen pääomavuokrien sisäistä laskutusta. Sisäisiä pääomavuokratuottoja kertyi syksyn osalta noin 401 000 euroa.

Talousarviossa huomioimatta jääneiden erien jälkeen toimintatuotot ylittyivät noin 35 000 euroa ja toimintakulut puolestaan alittuivat 0,7 miljoonaa euroa.

Henkilöstökulujen talousarviomuutos selittyy palkankorotuksiin varattujen erien siirroista muulle organisaatiolle.

KONSERNIPALVELUT 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	3 091	2 929	3 667	738	125,2 %
Myyntituotot	1 108	1 108	987	-121	89,1 %
Maksutuotot	24	24	21	-3	89,1 %
Tuet ja avustukset	480	317	267	-51	84,0 %
Muut toimintatuotot	1 480	1 480	2 393	913	161,7 %
Toimintakulut	-15 777	-14 805	-13 800	1 005	93,2 %
Henkilöstökulut	-5 722	-4 589	-4 311	277	94,0 %
Palvelujen ostot	-6 507	-6 074	-5 815	259	95,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-165	-165	-176	-11	106,6 %
Avustukset	-183	-191	-325	-134	170,2 %
Muut toimintakulut	-3 201	-3 787	-3 174	613	83,8 %
Toimintakate	-12 686	-11 876	-10 133	1 743	85,3 %

Riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
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 uudentilaiselle yritystoiminnalle.	Yritysten sijoittumisia ei tapahdu ja/tai yrityksiä muuttaa pois.	Merkittäviä yrityssijoittumisia ei ole tapahtunut. Alkaneita neuvotteluja on hidastanut vallinnut Covid-19 pandemiatilanne.
Luomme, ylläpidämme ja hyödynnämme kansainvälisiä ja kansallisia verkostoja. Toimimme aktiivisesti yhteistyössä Saimaan alueen toimijoiden kanssa alueen tunnettuuden ja Imatran matkailuvetonaulojen parantamiseksi. Kansainvälisissä yhteistyöverkostoissa ylläpidämme hyviä yhteyksiä edelleen Venäjälle ja Kiinaan sekä panostamme erityisesti Eurooppaan suuntautuvien suhteiden kehittämiseen.	Kansainvälinen yhteydenpito ei johda konkreettiseen toimintaan, jolla olisi strategista merkitystä.	Kansainväliset verkostot ovat toimineet virtuaalisesti Covid-19 pandemian takia maaliskuusta 2020 lähtien.
Mahdollistamme, tuemme ja panostamme markkinointi- ja muihin kehittämistoimenpiteisiin, jotka kehittävät alueen matkailuvetoa yhdeksi Suomen merkittävimmäksi luonto-, vapaa-ajan liikunta- ja urheilumatkailun kohteeksi.	Markkinointi ei tavoita tarkoitettua kohderyhmää. Kehittämistoimenpiteisiin ei osoiteta riittäviä resursseja.	Markkinointi suunnattiin Covid-19 matkustusrajoitusten vuoksi kotimaan matkailijoille ja matkailijoiden houkuttelussa onnistuttiin.
Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään. Yhtenäistämme	Viestinnän väärän kanavan valitseminen ja/tai viestinnän sisällön epäonnistuminen.	Kasvatamme Imatran näkyvyyttä entisestään: riskit eivät toteutuneet.

<p>konserniviestintää ja terävöitämme kansainvälistä viestintäämme.</p> <p>Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestävä kehityksen hankkeitamme.</p>		<p>Yhtenäistämme konserniviestintää ja terävöitämme kansainvälistä viestintäämme: Covid-19 pandemiasta johtuen kansainvälistä viestintää ollut aiempaa vähemmän.</p> <p>Tuomme aktiivisesti esille Imatran erityispiirteitä ja vahvuuksia sekä kestävä kehityksen hankkeitamme: riskit eivät toteutuneet.</p>
--	--	---

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
<p>Palveluiden kehittäminen perustuu määriteltyihin toimintamalleihin, monipuoliseen asiakastarpeiden selvittämiseen ja asiakas- ja asukaspalautteen hyödyntämiseen.</p>	<p>Asiakas- ja asukastarpeiden selvittäminen jää puutteelliseksi. Ei kyetä kehittämään tarpeita vastaavia palveluja (resurssi-, teknologia- tai säännösjäoitetusten vuoksi).</p>	<p>Palautejärjestelmän uudistaminen on työn alla, tavoitteena myös palveluiden kehittäminen vastaamaan paremmin palvelutarpeita.</p>
<p>Tuemme aktiivisin toimenpitein asukkaiden yhteisöllisyyttä ja aktiivisuutta elinympäristöönsä liittyvissä asioissa.</p>	<p>Asukkaiden aktiivisuus elinympäristöönsä liittyvissä asioissa heikkenee.</p>	<p>Asukkaiden aktiivisuudelle ei ole määritelty selkeää seuranta-/mittaria. Aktiivisuudessa ei ole nähtävissä merkkejä aktiivisuuden heikkenemisestä.</p>
<p>Panostamme kaupungin ja kaupunkilaisten turvallisuuteen.</p> <p>Tuemme asukkaiden työllistymistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa hyödyntäen valtakunnalliset kehittämishankkeet ja panostaen erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien nuorien työllistymiseen.</p>	<p>Vaikuttavuudeltaan oikeiden valtakunnallisten kehittämishankkeiden tunnistaminen.</p>	<p>Kehittämishankkeiden seuranta on systemaattista (hankepalvelut-ryhmä).</p>
<p>Turvaamme varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden tarpeiden mukaiset tukipalvelut ja tilat.</p>	<p>Varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden kehittämislinjaukset vaikeutuvat tai jäävät täysimääräisesti toteutumatta tukipalvelujen tai tilojen riittämättömyyden vuoksi.</p>	<p>Tukipalvelut ja tilat ovat tukeneet onnistuneesti opetuksen ja varhaiskasvatuksen tarpeita. Covid-19 tilanteen edellyttämät tukipalvelu- ja tilavaatimukset on onnistuttu toteuttamaan asianmukaisesti. Uudelle koulukeskukselle on järjestetty lisätiloja.</p>

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
<p>Kehitämme palveluja kohti yhden luukun periaatetta hyödyntäen myös digitaalisten ja omatoimipalvelujen mahdollisuuksia.</p>	<p>Palvelujen kehitettäessä ei onnistuta tekemään poikkihallinnollisia asiakasystävällisiä ratkaisuja.</p>	<p>Palvelut ovat kehittyneet vastaamaan paremmin asiakastarpeita ja aina enenevissä määrin kohti yhden luukun periaatetta.</p>
<p>Parannamme osallistumisen ja vaikuttamisen kiinnostavuutta, tehokkuutta, madallamme kynnyksiä osallistua ja vaikuttaa luomalla ja</p>	<p>Epäonnistumme luomaan kuntalaisia kiinnostavia osallistumisen kanavia.</p>	<p>Uusia osallistamistapoja ja osallistumiseen kannustavia toimia on toteutettu Covid-19 -tilanteen aiheuttamista fyysisten</p>

ottamalla käyttöön uusia digitaalisia osallistumiskanavia.		kokoontumisten rajoituksista huolimatta.
Terävöitämme omistajaohjausta kuntayhtymissä, erityisesti Eksotessa.	Annetusta omistajaohjauksesta huolimatta esimerkiksi Eksote ei saavuta sille asetettuja tavoitteita.	Uuteen perussopimukseen perustuvat omistajaohjauksikäytännöt Eksote-kuntayhtymän ohjauksessa on otettu käyttöön ja omistajaohjauksen mukaiset linjaukset ovat toteutuneet kuntayhtymässä. Myös E-K koulutus kuntayhtymän omistajaohjauksessa toteutettu terävöityneitä toimintamalleja.
Olemme aktiivisesti mukana kansallisia ja kansainvälisiä suhteita tukevassa toiminnassa.	Aktiiviseen verkosto-osallistumiseen ei ole riittäviä resursseja.	Osallistuttu Covid-19 pandemian vuoksi virtuaalisesti.

Hallintopalvelut

Vastuuhenkilöt: Apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino / Kaupunginjohtaja Kai Roslakka

1. Tehtäväalueen kuvaus

Hallintopalvelut on talousarviossa käytetty yleisnimitys edellä valtaosin apulaiskaupunginjohtajan prosessivastuille määritellyistä konsernipalvelujen prosesseista. Hallintopalvelujen kokonaisuudessa on mukana myös kaupunginjohtajan prosessivastuulla olevia osioita, ns. osaproseesseja, kuten konserniohjauspalvelut. Hallintopalvelut kattaa terminä konsernipalvelut -vastuualueen muut palvelut, lukuun ottamatta talous- ja rahoitushallintopalveluja, sekä tarkastus- ja riskienhallintopalveluja.

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

Kaupunginjohtajan prosessivastuu hallintopalveluissa koskee konserniohjaus-, konsernin sopimushallinta- ja hankintapalveluita, sekä tila- ja muita teknisiä tukipalveluita.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Hallinnon prosessien kehittämistä on jatkettu edelleen jatkuvan kehittämisen periaatteiden mukaisesti. Konsernipalveluissa henkilöstömäärää on sopeutettu edelleen eläköitymisten ja muiden palvelussuhteiden päättymisten yhteydessä. Suunnitelmallisella henkilöstövoimavarojen johtamisella samoin kuin rekrytoinneissa on keskitytty turvaamaan keskeiset ydinosaamiset organisaatiossa sekä varautumaan tulevaisuuden osaamistarpeisiin. Vuoden 2020 kehittämisen painopisteenä on ollut asiakaspalvelun ja viestinnän kehittäminen sekä toimintaprosessien tehostaminen konsernitasoisesti. Pandemiarajoitusten vuoksi hallintopalveluissa toimittiin laajalti etätyössä vuonna 2020. Poikkeukselliset olosuhteet mahdollistivat myös uusien toimintamallien kehittämisiä muun muassa kokouskäytännöissä ja sisäisessä viestinnässä. Luottamustoimielinten kokoukset pidettiin pitkälti etä- ja hybridikokouksina kevästä 2020 lukien.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Hallintopalveluissa toimintakate toteutui 1,2 miljoonaa euroa talousarviota paremmin. Poikkeuksellinen Covid 19 -pandemia rajoitti toimintaja ja matkustamista sekä esti toteuttamasta monia suunniteltuja toimenpiteitä.

Hallintopalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 339	1 177	1 229	52	104,5 %
Myyntituotot	859	859	954	95	111,0 %
Maksutuotot			1	1	
Tuet ja avustukset	480	317	267	-51	84,0 %
Muut toimintatuotot			8	8	
Toimintakulut	-9 097	-8 906	-7 722	1 184	86,7 %
Henkilöstökulut	-4 089	-3 618	-3 382	235	93,5 %
Palvelujen ostot	-3 940	-3 627	-3 375	251	93,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-83	-83	-75	8	90,6 %
Avustukset	-183	-191	-240	-49	125,5 %
Muut toimintakulut	-802	-1 388	-650	738	46,8 %
Toimintakate	-7 757	-7 729	-6 493	1 236	84,0 %

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut

Vastuhenkilö: Tarkastuspäällikkö Arja Kekki

1. Tehtäväalueen kuvaus

Sisäinen tarkastus on Imatran kaupungin johtamisjärjestelmän osa, jota johtavat tilivelvolliset (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) käyttävät toteuttaessaan tilivelvollisuuteen kuuluvaa valvontavelvollisuuttaan. Lisäksi yksikkö tukee kaupunkikonsernin johtoa eri tavoin ja avustaa tarkastuslautakuntaa hallinnon ja talouden tarkastustehtävässä sekä tilintarkastuksen järjestämisessä. Riskienhallinta on osa kaikkia kaupunkikonsernin toimintaja 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. Vastuhenkilön katsaus

Sisäisen tarkastuksen toiminta toteutettiin työohjelman mukaisesti. Pääpaino työohjelmassa oli eri prosessien arviointi ja tarkastuksissa.

Tarkastuslautakunnan tehtävät toteutettiin tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman mukaisesti.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talous toteutui lähes suunnitellusti alittaen kuitenkin talousarviovarauksen.

Tarkastus- ja riskienhallintapalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot				0	
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-218	-219	-209	10	95,4 %
Henkilöstökulut	-177	-178	-176	2	98,8 %
Palvelujen ostot	-30	-30	-21	9	69,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-0	-0	-2	-1	1 054,4 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-11	-11	-11	0	99,8 %
Toimintakate	-218	-219	-209	10	95,4 %

Talous- ja rahoituspalvelut

Vastuuhenkilö: Controller (1.1.2021 Talouspäällikkö) Vesa Urtti

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

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

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

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

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

Kaupungin konserniyhtiöiden taloushallinto on keskitetty Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:lle Imatran Lämpö Oy:tä lukuun ottamatta. Syksyllä aloitettiin konserniyhtiöiden kirjanpito- ja talouspalvelujen kehittämissuunnitelma osana koko kaupunkikonsernin konsernirakenteen uudistamista.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talous- ja rahoituspalveluiden toimintakate toteutui 82,2 %.

Talousarviossa ei huomioitu Attendo Koski -palvelukodin väliuokrauksen tuottoja ja kuluja. Syksyn 2020 aikana tuottoja ja kuluja kertyi noin 302 000 euroa. Talousarviossa ei myöskään huomioitu Mansikkalan koulukeskuksen pääomavuokrien sisäistä laskutusta. Sisäisiä pääomavuokratuottoja kertyi syksyn osalta 401 000 euroa.

Talousarviossa huomioimatta jääneiden erien jälkeen toimintatuotot ylittyivät 194 000 euroa mm. alv-tarkastuksen ja asunto-osakkeiden myynnin takia ja toimintakulut puolestaan alittuivat 195 000 euroa.

Henkilöstökulujen talousarviomuutos selittyy talous- ja rahoituspalveluiden kustannuspaikalle varattujen palkankorotusten siirroista muulle organisaatiolle.

Talous- ja rahoituspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 788	1 788	2 684	896	150,1 %
Myyntituotot	284	284	279	-6	98,0 %
Maksutuotot	24	24	20	-3	86,7 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	1 480	1 480	2 385	905	161,1 %
Toimintakulut	-6 499	-5 716	-5 905	-189	103,3 %
Henkilöstökulut	-1 456	-793	-753	40	95,0 %
Palvelujen ostot	-2 573	-2 453	-2 455	-2	100,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-81	-81	-99	-17	121,4 %
Avustukset			-85	-85	
Muut toimintakulut	-2 388	-2 388	-2 513	-125	105,2 %
Toimintakate	-4 711	-3 928	-3 221	707	82,0 %

EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Vastuuhenkilö: Apulaiskaupunginjohtaja Kaisa Heino

1. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Covid-19 pandemian vaikutukset heijastelivat erityisen voimakkaasti ja kokonaisvaltaisesti Eksoten toimintavuoteen. Lisäksi vuoden 2020 aikana Eksote hyväksyi jäsenkuntien omistajaohjausta noudatellen sopimuksen taannehtivasta henkilöstön palkkaharmonisoinnin toteutuksesta. Palkkaharmonisointisopimuksesta aiheutui noin 30 M€ kustannus kuntayhtymälle, jota ei ole otettu huomioon kuntayhtymän talousarviossa ja kuntayhtymän tulos oli alijäämäinen. Palkkaharmonisointiratkaisu heijastelee merkittävästi myös jatkossa kuntayhtymän palkkakustannuksiin vuosittaisen kustannusvaikutuksen ollessa koko kuntayhtymän tasolla noin 8 M€.

Eksoten vuoden 2020 alijäämä on 28,3 M€, josta Imatran osuus on 6,6 M€. Kumulatiivinen Eksoten alijäämävaraus Imatran taseessa on 9,3 M€. Eksoten taseessa olevaa alijäämää puretaan ja laskutetaan jäsenkunnilta kuluvan ja tulevien tilikausien aikana.

EKSOTE, SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT					
1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 993	1 993	2 072	79	104,0 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	1 993	1 993	2 072	79	104,0 %
Toimintakulut	-100 878	-100 878	-108 735	-7 858	107,8 %
Henkilöstökulut	-1 993	-1 993	-2 072	-79	104,0 %
Palvelujen ostot	-98 752	-98 752	-98 752	0	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				0	
Avustukset	-133	-133	-7 911	-7 778	5 948,3 %
Muut toimintakulut				0	
Toimintakate	-98 885	-98 885	-106 663	-7 778	107,9 %

2. Kaupungin omien palvelujen ja EKSOTEn järjestämien palveluiden yhteistyö

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

Covid-19 pandemia on tiivistänyt Imatran kaupungin ja Eksoten välistä yhteistyötä monin eri tavoin. Imatran kaupungin viranhaltijat ovat avustaneet Eksotea tartuntaketjujen jäljitystyössä sekä tiedottamisessa. Kevään aikana toteutettiin yhteistyössä riskiryhmiin kuuluvien kuntalaisten ja ikäihmisten kauppa- ja asiointiavun järjestelyjä sekä puhelinpalvelua em. asiakasryhmille. Lasten ja nuorten etäopetuksen aikana tehostettiin oppilashuoltopalveluiden toimintaa. Myös lähitapaamisia toteutettiin tarvittaessa. Syyskuusta 2020 lähtien on toiminut Eksoten koolle kutsumana maakunnallinen tilannekuvaryhmä, joka on koordinoanut pandemiaan liittyviä suosituksia ja ohjeistuksia koko maakuntaa koskien. Tilannekuvaryhmässä ovat edustettuna Etelä-Suomen Aluehallintovirasto, Terveystieteiden ja hyvinvoinnin laitos, Kaakkois-Suomen ELY-keskus, Kaakkois-Suomen Rajavartiosto, Eksoten tartuntatautiasiantuntijat ja viestintä sekä kuntien edustajat.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA





Vastuhenkilö: Apulaiskaupunginjohtaja






1. Tehtävälueen kuvaus


Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kaupungin strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta, sekä vastata omalta osaltaan tehtävistä, mitkä laissa on säädetty kunnan velvollisuudeksi edistää asukkaidensa hyvinvointia, mukaan lukien hyvinvointikertomuksen laatiminen ja sitä koskevan seurannan toteuttaminen.


Lautakunnan erityisenä tehtävänä on järjestää hallintosäännössä määritellyt Varhaiskasvatuksen, Opetuspalveluiden, Kulttuuripalveluiden, Hyvinvointipalveluiden palvelualueille kuuluvat tehtävät.

2. Lautakunnan sitovat tavoitteet

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Panostamme matkailu- ja elämänlaatu palveluiden kehittämiseen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kulttuuripalvelujen /tapahtumien tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kyllä/ei, arviointi asiakaspalautteiden ja kuntalaiskyselyn perusteella	Covid-19 pandemian takia suurin osa tapahtumista peruuntui.	Toteutuu osittain 
	Virta-opiston (työväenopisto) opiskelijamäärä on 10 % väkiluvusta.	Kyllä/ei	Covid-19 pandemian takia syksyllä peruuntui 30 % kursseista, joka vähensi selkeästi myös opiskelijamäärää.	Ei toteudu 
	Liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Kyllä/ ei, arviointi asiakaspalautteiden ja kuntalaiskyselyn perusteella	Covid-19 pandemian takia liikuntatilat olivat suljettuina ja liikuntaryhmät keskeytettynä kevätkaudella. Kokoontumisrajoituksista johtuen ryhmäkokoja pienennettiin syksyllä, mistä johtuen kaikki eivät mahtuneet haluamaansa ryhmään. Liikuntapalveluissa otettiin keväällä käyttöön live-, parveke- ja ulkojummat, jotka olivat erittäin suosittuja.	Toteutuu osittain 
Hyödynnämme sähköisiä palveluita ja välineitä palveluiden lisäarvon tuottamisessa	Hyödynnämme sähköisiä palveluita ja välineitä palveluiden lisäarvon tuottamisessa.	Kyllä/ei	Hyvinvointipalveluissa otettiin digiloikka, esim. striimatut tapahtumat, etäkokoukset ja etäopetus.	Toteutuu 
	Pääkirjaston omatoimisuus	Kyllä/ei	Omatoimisuuden viivästyminen johtunut	Ei toteudu






			kilpailutuksesta ja toimittajan aikataulukkiireistä.	<input type="checkbox"/>
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tarjoamme asukkaille laadukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Toteutamme ennakkovaikutusten sekä lapsivaikutusten arviointia päätöksenteossa	Arviointien lukumäärä	Psyykkaritoiminnan arviointi Mansikkalan tilajärjestelyt lisätilan valmisteluun liittyen Uimahallin ja urheilutalon peruskorjaus/uudisrakennus	Toteutuu 
	Aloitamme perusopetuksen laatutyön suunnittelun.	Kyllä/Ei	Kasvatuksen ja koulutuksen kehittämissuunnitelman laatiminen on aloitettu.	Toteutuu 
	Otamme käyttöön maakunnallisen nuorisosuunnitelman.	Kyllä/Ei	Imatran kaupungin nuorten palvelut on ollut mukana maakunnallisessa Oikeesti oikeella asiallahankkeessa, jonka tuloksena valmistui nuorisotyön perussuunnitelma, NUPS. Suunnitelmaan kirjattuja toimenpiteitä otettiin käyttöön saman tien vuosikellon mukaisesti.	Toteutuu 
	Otamme käyttöön maakunnallisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman.	Kyllä/Ei	Maakunnallinen Lape ohjausryhmä on vastuuttanut toimenpiteet ja seuraa niiden toteutumista.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tuemme asukkaiden omatoimisuutta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Toteutamme hyvinvointisuunnitelmasa esitettyjä toimenpiteitä painottaen omatoimisuutta.	Lisäämme lasten ja nuorten, vammaisten sekä vanhusten osallisuutta ja kuulemistä päätöksenteossa.	Asiat, joissa lapsia ja nuoria, vammaisia ja vanhuksia on kuultu (lkm)	Lapsia ja nuoria kuultiin 14 kokonaisuudessa liittyen kaava-valmisteluihin, kehittämiskokonaisuuksiin, välipalatarjoiluun sekä	Toteutuu 








			<p>opetussuunnitelmien kokonaisuuksiin.</p> <p>Vanhusneuvostoa kuultiin mm. lakiesityksestä vanhusasiavaltuutetun viran perustamiseksi, kaavamutoksissa, Etelä-Karjalan Ikäpoliittisen ohjelman 2014-2020 tavoitteiden toteutumisessa, Etelä-Karjalan suunnitelmasta ikääntyneen väestön tukemiseksi 2021-2025, uimahallin ja urheilutalon peruskorjauksen/uudisrakentamisen ennakkovaikutusten arvioinnissa sekä ikäihmisten asunnoissa ja laitoksissa tapahtuvan tavaroiden ja palveluiden myynnin osalta.</p> <p>Vammaisneuvosto antoi lausunnot kaavamutoksiin ja osallistui uimahallin ja urheilutalon uudisrakentamisen ennakkovaikutusten arviointiin. Lisäksi vammaisneuvosto osallistui Etelä-Karjalan vammaispoliittisen ohjelman valmisteluun.</p>	
	Tarjoamme palveluita arjen aktiivisuuden lisäämiseksi ikäihmisillä.	Senioripassien käyttö 1km Ikäihmiset liikkumaan Ukonniemi-Areenalla , osallistujat	<p>Covid-19 pandemiasta johtuen liikuntatilat olivat pois käytöstä keväällä. Lautakunnan päätöksellä ostettujen senioripassien käyttöaikaa jatkettiin vastaava aika. Ostettujen senioripassien lukumäärä oli vähäisempi kuin edellisenä vuonna (yhteensä 117). Puolen vuoden passi on edelleen käytetyin.</p> <p>Ukonniemi-areenalla ikäihmisten ohjattujen jumppien kävijämäärät ovat vakiintuneet 100-150 välillä/kerta. Covid-19 pandemiasta johtuen</p>	<p>Toteutuu osittain</p> 







			myös nämä jumpat olivat keskeytettynä kahteen otteeseen vuoden 2020 aikana.	
	Luomme laadukkaat ja monipuoliset kilpaurheilun ja lähiliikunnan suorituspaikat, jotka ovat kaikkien kuntalaisten käytössä.	Lähiliikuntapaikkajen kunnostaminen yhteistyössä aluetoimijoiden kanssa 1-2 lkm	Kostinpuiston lähiliikuntapaikka valmistui kesällä 2020. Linnalan kentän peruskorjauksen ensimmäinen vaihe valmistui. Ukonniemeen valmistui kuntoportaat Karhunmäen urheilukentän yhteyteen.	Toteutuu 






Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Tuemme asukkaiden omatoimisuutta.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Toteutamme valtakunnallisten HYTE-kerrointen taustalla olevien toimintaa kuvaavien ja tulosindikaattoreiden mukaista hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Tavoitteenamme on ylläpitää tai parantaa asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.	Säännöllinen ruokailurytmi, monipuolinen ravitsemus ja liikunta osaksi arkea	Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, % 8. ja 9. luokan oppilaista Ylipaino, % 8. ja 9. luokan oppilaista	18,3 % 8. ja 9. luokan oppilaista (koko maa 20,9%) 2019 12,3 - % 8. ja 9. luokan oppilaista (koko maa 16,9%) 2019	Toteutuu osittain 
	Savuttomuuden tukeminen	Tupakoi päivittäin, % 8. ja 9. luokan oppilaista	6,2 % 8. ja 9. luokan oppilaista (koko maa 5,6 %) 2019	Toteutuu 
	Nuorisotyöttömyyden väheneminen	Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17 - 24-vuotiaat, Nuorisotyöttömät	9,4 % (koko maa 7,9 %) 2018 Nuorisotyöttömyys on hieman nousussa (+1,4 % vuoteen 2019 verrattuna).	Ei toteudu 
	Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden osuuden väheneminen	Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25 - 64-vuotiaat	2,5 % (koko maa 2,7 %) 2019 Pysynyt Imatralla ennallaan	Ei toteudu 
	Pitkäaikaistyöttömien työllistymisen edistäminen	Työkyvyttömyyseläke ttä saavat 25 - 64-vuotiaat	9,0 % (koko maa 6,6 %) 2019 Työllistymistä hankaloittivat Covid-19 pandemian rajoitukset ja kaupungin irtisanomiset. Näistä syistä johtuen palkkatuella työllistettävien määrä oli	Ei toteudu 

			pienempi kuin vuonna 2019.	
	Turvallinen kotiympäristö, turvallisen asumisympäristön ja katujen kunnossapito	Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvät hoitajakset 65 vuotta täyttäneillä	476,3 (koko maa 370,0) 2019 Imatralla nousussa, noin 40 hoitajaksoa enemmän kuin 2018.	Ei toteudu 
	Tuemme lasten ja perheiden oma-aloitteista liikkumista ja harrastustoimintaa. Tila-avustusten käyttöönotto.	Lasten liikuntamaan tapahtumien lkm. Kyllä/ei	Covid-19 pandemiasta johtuen suuremmat joukkotapahtumat ovat olleet kiellettyjä lähes koko vuoden. Lasten liikuntamaita ennätettiin pitää vain 4 kertaa alkuvuodesta. Kesällä järjestettiin ulkona lasten liikuntakerhoja pienryhmille. Syksyllä järjestettiin perheliikuntatapahtuma yhdessä seurujen kanssa. Tila-avustukset otettiin käyttöön.	Toteutuu osittain 
Vahvistamme varhaista tukea	Kehitämme menetelmäsihtuntija-toimintamallia varhaiskasvatuksessa.	Kyllä/ei	Resurssiopettaja toimintamalli on toiminut menetelmien jalkauttajana.	Toteutuu 
	Kehitämme hyvinvointiohjaajien palvelua opetuspalveluissa.	Kyllä/ei	Hyvinvointiohjaajat ovat toimineet kaikilla koulukeskuksilla.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Takaamme edistykselliset oppimisympäristöt ja opinpolut kaiken ikäisille.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Rakennamme yhteistä toimintakulttuuria eri palvelualueiden kesken.	Kehitämme esi- ja alkuopetuksen yhteistä opinpolkua.	Kyllä/ei	Covid-19 pandemiasta johtuen Opetushallituksen ohjeistus ei mahdollista ryhmien/luokkien sekoittumista vuonna 2020-2021.	Toteutuu osittain 
	Kehitämme yhteisopettajuutta.	Kyllä/ei	Covid-19 pandemiasta johtuen Opetushallituksen ohjeistus ei mahdollista luokkien ja opettajien sekoittumista.	Toteutuu osittain 
	Lukion opetussuunnitelmatyö aloitetaan.	Kyllä/ei	Lukion opetussuunnitelma on valmistumassa ja	Toteutuu 

			otetaan käyttöön 1.8.2021.	
	Musiikin taiteen perusopetuksen opetussuunnitelman kehittäminen	Kyllä/ei	Opetussuunnitelman päivittäminen ja puutteellisten tietojen lisääminen työn alla lukuvuonna 2020-2021.	Toteutuu 
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Uudistamme koulujen ja päiväkotien palveluverkkorakente- en palveluverkkolinjauks- en mukaisesti.	Mansikkalan koulukeskus ja päiväkotit valmistuu.	Kyllä/Ei	Mansikkalan koulukeskus ja Mansikkalan vuoropäiväkotit otettiin käyttöön suunnitellussa aikataulussa.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Tuotamme palvelut optimaalisella henkilöstöresurssilla.	Teemme ajantasaiset henkilöstö- ja koulutus suunnitelmat yksiköittäin.	Kyllä/Ei	Henkilöstö- ja koulutus suunnitelmat laaditaan vuosittain talousarvion valmistelun yhteydessä.	Toteutuu 
	Teemme virkojen tarkastelun palvelualuekohtaisesti, ei pelkästään yksiköittäin.	Kyllä/Ei	Vapautuvat virka- /työsuhteet ja niiden täyttö arvioidaan hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden johtoryhmässä. Samalla tarkastellaan täyttömahdollisuudet myös yli palvelualueiden.	Toteutuu 
	Teemme opetuspalvelujen osaamiskartoituksen.	Kyllä/Ei	Työ aloitettu ja jatkuu 2021	Toteutuu osittain 
Lisäämme resurssitehokkuutta pedagogisesta laadusta ja lapsen tarvitsemasta tuesta tinkimättä.	Optimoimme varhaiskasvatuspaikk- ojen täytön.	Täyttö- ja käyttöaste	Täyttöaste on toteutunut suunnitellusti. Suunniteltua matalampi käyttöaste johtuu Covid-19 pandemian mukanaan tuomista normaalia tiukemmasta ohjeistuksesta.	Toteutuu osittain 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite Järjestämme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioon ottaen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Monipuolistamme liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalveluissa palveluvalikkoa.	Voimaa vanhuuteen - ohjelman mukaisten vertaisohjaajien ja ulkoiluystävien lisääminen.	Vertaisohjaajien ja ulkoiluystävien määrä	Keväällä vertaisohjaajina toimi 4 hlöä ja syksyllä 3. Ulkoiluystävätoimintaan liittyvä koulutus ja koordinointi siirtyivät Eksoten alaisuuteen. Tiivis yhteistyö jatkuu edelleen.	Toteutuu osittain 
	Kurssi- ja tapahtumavalikoiman päivittäminen asiakaskysynnän mukaan.	Kyllä/ei	Pyrimme reagoimaan asiakkaiden toiveisiin, mikäli reurssit ja toteutus on mahdollista. Covid-19 pandemian takia suurin osa tapahtumista jouduttiin perumaan.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Uudistamme toimintatapa ja edistämme kokeilukulttuuria.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Uudistamme markkinoinnin toimintatapa ja.	Vastuut ja roolit toteutuvat hyvinvointipalveluiden ja Base Campin välillä.	Kyllä/ei	Liikuntatapahtumien ja ensilumenladun osalta vastuut Base Campin ja liikuntapalveluiden toteutuvat.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Luomme lisäarvoa palveluprosesseihin teknologiaa hyödyntäen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Laajennamme sähköistä asiointia.	Vakiinnutamme Vardan eli varhaiskasvatuksen tietovarannon käytön varhaiskasvatuspalveluissa.	Kyllä/ei	Vardan käyttöönotto on aloitettu ja järjestelmä laajenee suunnitellusti vielä 2021.	Toteutuu osittain 
	Vakiinnutamme koskipalvelun käytön opetuspalveluissa.	Kyllä/ei	Koski -tietovarantoon perusopetuksen ja lukiokoulutuksen opintosuoritus- ja tutkintotietojen tallentamisessa on onnistunut.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Lasten parlamentti ja nuorisovaltuusto	Kyllä/ei	Lasten parlamentti on kokoontunut 7 ja	Toteutuu

Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.	kokoontuvat säännöllisesti.		nuorisovaltuusto 10 kertaa.	
	Seurafoorumi kokoontuu säännöllisesti.	Kyllä/ei	Seurafoorumi kokoontui kolmasti vuoden 2020 aikana.	Toteutuu
	Kysymme kuntalaisten mielipiteitä keskeisten päätösten ja palveluiden valmistelussa.	Vuoden aikana toteutettujen työpajojen, mielipidetiedustelujen ym. määrä	Vuoksenniskan koulukeskuksen asiakastytyväisyyskysely. Mansikkalan koulukeskuksen (perusopetus, lukio) käyttöönoton käyttäjä- ja asiakaskysely. Uimahalli/urheilutalon tarvekartoitus ja sijoittuminen.	Toteutuu
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Rakennamme ja ylläpidämme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkosta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vahvistamme kansainvälistä yhteistyötä.	Vahvistamme Kosken koulukeskuksen kielet ja kansainvälisyys -painotusta ammattikorkeakoulun ja kielikeskuksen kesken.	kyllä/ei	Kosken koulukeskus on tehnyt yhteistyötä esim. LAB ammattikorkeakoulun kansainvälisten oppilaiden kanssa.	Toteutuu
	Aloitamme NESTTEC-hankkeen toteutuksen.	kyllä/ei	Nesttec-hanke etenee suunnitellusti.	Toteutuu

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Hyvinvointilautakunnan toimintakate oli 94,9 % ja toteutui 2,2 M€ talousarviota parempana. Tuotot toteutuivat 0,9 M€ ja kulut 3,1 M€ talousarviota pienempinä.

Toimintatuloihin sisältyi koko vastuualueen saamia hankeavustuksia 1 M€ ja työllistämistukia noin 200 000 euroa. Hankeavustuksia vastaavat menot toteutuivat pääosin palkoissa ja palvelujen ostoissa. Saaduista perintövaroista käytettiin noin 30 000 euroa palvelujen ostoihin.

Myyntituottoja kertyi noin 100 000 euroa vähemmän, maksutuottoja noin 500 000 euroa vähemmän, tukia ja avustuksia noin 400 000 euroa vähemmän ja muita toimintatuottoja noin 100 000 euroa enemmän kuin talousarviossa.

Toimintakuluissa henkilöstökulut toteutuivat 1,6 M€ pienempinä, palvelujen ostot 1,2 M€ pienempinä, aineet/ tarvikkeet/ tavarat noin 300 000 euroa suurempina, avustukset noin 400 000 euroa pienempinä ja muut toimintakulut noin 400 000 euroa pienempinä kuin talousarviossa.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	4 864	5 089	4 184	-905	82,2 %
Myyntituotot	1 414	1 414	1 309	-105	92,6 %
Maksutuotot	1 796	1 796	1 250	-547	69,6 %
Tuet ja avustukset	1 378	1 603	1 207	-396	75,3 %
Muut toimintatuotot	275	275	418	143	152,0 %
Toimintakulut	-48 348	-48 977	-45 836	3 142	93,6 %
Henkilöstökulut	-26 201	-26 077	-24 515	1 562	94,0 %
Palvelujen ostot	-11 062	-11 054	-9 901	1 153	89,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 230	-1 211	-1 487	-276	122,8 %
Avustukset	-1 454	-1 434	-1 083	351	75,5 %
Muut toimintakulut	-8 401	-9 201	-8 850	351	96,2 %
Toimintakate	-43 484	-43 888	-41 652	2 236	94,9 %

Riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tarjonta ja kysyntä kohtaavat.	Teatterin ohjelmisto ei pärjää kansallisessa kilpailussa.	Teatteri Imatrassa nähdään sekä kotimaisia että ulkomaisia kantaesityksiä. Covid-19 pandemiasta aiheutuvien kokoontumisrajoitusten takia osa tuotannosta ei ole toteutunut suunnitellusti.
	Palveluiden tarjonta (esim. konsertit, liikuntaryhmät) ei vastaa käyttäjien kiinnostusta ja tarpeita sisällön ja ajankohdan suhteen.	Covid-19 pandemian seurauksena lähes kaikki kulttuuritapahtumat jouduttiin perumaan tai toteutettiin kokoontumisrajoituksia noudattaen. Liikuntaryhmissä osallistujamäärää rajoitettiin kokoontumisrajoitusten takia.
Hyödynnämme sähköisiä palveluita ja välineitä palveluiden lisäarvon tuottamisessa	Rakennusprojektiön viivästyminen; palveluiden lanseeraus epäonnistuu ja asiakkaat eivät löydä uusia palveluita.	Sähköisiä järjestelmiä, laitteita ja osaamista on hyödynnetty etäopetuksessa ja muissa hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden palveluiden järjestämisessä.
Toteutamme valtakunnallisten HYTE-kerrointen taustalla olevien toimintaa kuvaavien ja tulosindikaattoreiden mukaista hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä. Tavoitteenamme on ylläpitää tai parantaa asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.	Palveluiden tarjonta ei vastaa asiakkaiden tarpeita. Riskiryhmiin (esim. syrjäytymisvaarassa olevat nuoret, pitkäaikaistyöttömät) kuuluvia kuntalaisia ei tavoiteta.	Covid-19 pandemian aiheuttamiin muuttuneisiin tarpeisiin, kuten nuorten syrjäytymisen ehkäisyyn, on reagoitu mukauttamalla palveluja.

Toteutamme hyvinvointisuunnitelmassa esitettyjä toimenpiteitä painottaen omatoimisuutta.	Palveluiden tarjonta (esim. omatoimikirjastot, omatoimikuntosalit) ei vastaa asiakkaiden tarpeita. Riskiryhmiin kuuluvia kuntalaisia ei tavoiteta.	Pääkirjaston omatoimisuus ei toteutunut suunnitelmassa aikataulussa. Lähikirjastoissa omatoimisuuden aste on lisääntynyt. Omatoimikuntosalin välineistöä urheilutalon pihalla monipuolistettiin. Kuntosalin käyttö on lisääntynyt merkittävästi eri ikäisten kuntalaisten osalta. Ukonniemeen rakennetut kuntoportaat ovat saavuttaneet niin kilpaurheilijoiden kuin kuntoliikkujien suosion.
Vahvistamme varhaista tukea.	Palveluiden tarjonta (väärät keinot ja menetelmät) ei vastaa asiakkaiden tarpeita, varatut resurssit eivät ole riittävät.	Keväällä etäopetukseen siirtyminen haastoi tuen riittävyyden. Uusia toimintamalleja kehitettiin vastaamaan tarvetta.
Rakennamme yhteistä toimintakulttuuria eri palvelualueiden kesken.	Henkilökunnan kuormittuminen useiden rinnakkaisten muutosten alla syö sitoutumista.	Covid-19 pandemian pitkittyminen on ollut kuormittavaa hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden henkilöstölle.
Tuotamme palvelut optimaalisella henkilöstöresurssilla.	Henkilökunnan ikärakenne ja osaaminen eivät kohtaa palvelutuotannon tarpeita.	Lapsi- ja oppilasmäärien lasku vaikuttaa merkittävästi varhaiskasvatus- ja opetushenkilöstön määrään jo lähivuosina. Virkaehtosopimus määrittää tarkoin mm. määräaikaisuuden perusteet, mistä johtuen henkilöstösuunnittelu pitkällä tähtäimellä on haasteellista.
Lisäämme resurssitehokkuutta pedagogisesta laadusta ja lapsen tarvitsemasta tuesta tinkimättä.	Epäonnistumme resurssien asianmukaisessa kohdentamisessa ja laatu/tuki kärsii.	Pätevän henkilöstö saaminen kesken luku-/toimintavuoden on haasteellista.
Monipuolistamme liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalveluissa palveluvalikkoa.	Palveluiden tarjonta (esim. tapahtumat, liikuntaryhmät, uudet nuorisopalvelujen toimintamallit) ei vastaa käyttäjien kiinnostusta ja tarpeita sisällön ja ajankohdan suhteen.	Covid-19 pandemian myötä hyödynnettiin laajasti erilaisia digitaalisia mahdollisuuksia kaikissa palveluissa: live-jumppat, striimatut konsertit, nuorisotyö verkkoalustoilla ja etäopetus Virta-opistossa. Liikuntapalveluissa käynnistettiin parvekejumppat ja ryhmätoimintaa siirrettiin muutoinkin ulos.
Uudistamme markkinoinnin toimintatapojia.	Resurssitehokkaita toimintamalleja ei löydy eri toimijoiden välillä.	Tiivis yhteistyö viestinnän kanssa on korostunut Covid-19 pandemian aikana. Nopealla aikataululla mahdollistui mm. Mansikkalan koulukeskuksen esittelyvideo sekä konserttien striimaukset.

Laajennamme sähköistä asiointia.	Hankkeiden projektointi venyy; Langattomien verkkojen ja tietohallinnon tukipalveluiden riittämättömyys	Pääkirjaston omatoimitekniikan käyttöönotto viivästynyt.
Kannustamme kuntalaisia osallistumaan.	Valitut toimintamallit ja menetelmät eivät tavoita kuntalaisia.	Etäopiskelu työväenopistossa ei ole ollut mahdollista kaikille, osallistujilla ei ole ollut tarvittavia laitteita tai osaamista.

Lautakunta ja johto

Vastuhenkilö: Apulaiskaupunginjohtaja

1. Tehtäväalueen kuvaus

Tehtäväalueelle sisältyy hyvinvointi- ja koulutuspalveluiden johtaminen ja kehittäminen.

2. Vastuhenkilön katsaus

Covid-19 pandemia on vaikuttanut palvelualueen toimintoihin hyvin laajasti. Erialaisten ohjeistusten myötä palvelujen tuottaminen on ollut haasteellista ja näillä on ollut vaikutusta henkilöstön hyvinvointiin.

Varhaiskasvatuksessa sekä esi- ja perusopetuksessa digitaalista osaamista on vahvistettu laitekannan muutoksen edetessä. Kulttuuri- ja liikuntapalveluita on tarjottu aiempaa joustavammin ja omatoimisuuteen perustuen digitalisaatiota hyödyntäen. Pandemiasta johtuen hyvinvointi- ja koulutuspalveluissa tehtiin digiloikka suunniteltua nopeammassa aikataulussa, myös niissä palveluissa, joissa aiemmin digitaalisuutta ei ole hyödynnetty.

Vuonna 2016 tehty palveluverkkoratkaisu on edennyt suunnitellusti. Kulttuuripalveluiden kehittäminen on keskittynyt kirjaston, Virta-opiston ja tilahallinnan kokonaisuuksiin. Ulkoliikuntapaikkojen kehittämisen osalta pääpaino on ollut Mansikkalan koulukeskuksen lähiympäristössä.

3. TALOUDEN JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

Lautakunnan ja johdon tuotot alittuivat 0,8 M€ ja kulut alittuivat 0,5 M€. Lautakunnan ja johdon talousarvioluvuissa oli mukana merkittävä määrä hankkeita, joiden hakuajat avautuivat pitkin talousarviovuotta ja joiden mahdollisista hakukriteereistä ei vielä talousarvion tekovaiheessa ollut tietoa. Hankkeiden toteutuneet tuotot ja kulut on kirjattu niille palvelualueille, joilla hankkeet käytännössä toteutuivat.

Lautakunta ja johto 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma		Tot. %
			2020	Alitus/ylitys	
Toimintatuotot	767	767		-767	0,0 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset	767	767		-767	0,0 %
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	130	-482	-23	459	4,7 %
Henkilöstökulut	-332	-212	-5	207	2,4 %
Palvelujen ostot	-322	-255	-11	244	4,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-3	-0	2	6,7 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	788	-12	-7	5	54,2 %
Toimintakate	897	285	-23	-308	-7,9 %

Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatuspalveluiden päällikkö Minna Leinonen

Palvelut: Varhaiskasvatus, Esiopetus

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

Varhaiskasvatusta järjestetään perheiden tarpeiden mukaisesti; päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Laajennettua ja vuorohoitoa tarjotaan elokuusta alkaen yhdessä yksikössä, Mansikkalan vuoropäiväkodissa. Esiopetus toimii varhaiskasvatuksen alaisuudessa koulukeskusten yhteydessä. Varhaiskasvatuspalveluja ostetaan yksityiseltä päiväkodilta. Yksityinen perhepäivähoito toimii lisäresurssina jos kunnalliseen varhaiskasvatukseen ei mahdu. Avointa varhaiskasvatusta toteutetaan Rajapatsaan päiväkodissa. Imatran kaupungilla on käytössä yksityisen hoidontuen kuntalaisä.

2. Vastuhenkilön katsaus

Varhaiskasvatuksen palveluverkko on edennyt linjausten mukaisesti. Mansikkalan vuoropäiväkoti ja Mansikkalan koulukeskuksen esiopetus- ja viskariryhmät ovat aloittaneet toimintansa syksyllä. Imatrankosken päiväkodin toiminta on siirtynyt Mikonpuiston päiväkodilta vapautuvaan kiinteistöön. Kosken alueen esiopetus on aloittanut toimintansa viime syksynä. Uusien toimintakulttuurien muovautuminen ja kehittäminen uusissa yksiköissä on edennyt vahvasti.

Varhaiskasvatuspalveluissa on pystytty tarjoamaan varhaiskasvatuspaikka kaikille sitä hakeneille, mutta ei aina huoltajan toivomaan paikkaan. Covid-19 pandemiasta johtuen avointa varhaiskasvatusta ja kerhotoimintaa ei ole maaliskuusta alkaen järjestetty.

Päiväkotiyksikköjen täyttö- ja käyttöasteen säännöllistä seuranta ja arviointia on jatkettu. Seurannan perusteella täyttöaste on saavuttanut tavoitearvon, mutta käyttöasteen osalta se on alittunut. Tämä on johtunut Covid-19 pandemiasta ja siitä seuranneesta ohjeistuksesta. Lapset ovat olleet poissa varhaiskasvatuksesta pienenkin oireilun takia. Lisäksi varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa on ollut maaliskuu-toukokuun ajan voimassa vahva suositus pitää lapset kotona pandemian takia.

Varhaisen tuen kehittämistyötä on jatkettu. Toimintakulttuurin kehittämiseen ja tuen vahvistamiseen on järjestetty täydennyskoulutusta, johon suurin osa henkilöstöstä on osallistunut. Resurssiopettajan ohjauksellinen toimintamalli on tukenut varhaiskasvatuksen kolmiportaisen tuen jalkautusta ja uuden toimintayksikön toimintakulttuurin rakentamista. Uutena toimintamallina on otettu käyttöön lukuvalmiuksien arviointimenetelmä päiväkodissa oleville 5-vuotiaille. Lasten ja nuorten kasvun tuen palveluiden osalta haasteita on aiheuttanut organisaation ja toimintamallien muutokset. Yhteisten toimintamallien työstäminen on lapsi- ja perhepalvelujen ja lasten kasvun- ja oppimisen tuen osalta on aloitettu. Lisäksi oppilashuollon ohjausryhmä Imatralla on selkeyttänyt yhteisten toimintamallien kehittämistä

Varhaiskasvatuksen laadunhallinnan kehittämistyötä on jatkettu. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen pedagogisen toiminnan arviointi ja kehittäminen -käsikirjaan on kerätty käytössä olevat laadunhallinnan menetelmät. Varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen laadun kehittämiseksi on aloitettu kasvatuksen ja koulutuksen kehittämissuunnitelman laatiminen.

Varhaiskasvatuksen digistrategia on edennyt suunnitelman mukaisesti. Päiväkoteihin ja esiopetukseen hankittuja laitteiden käyttöönottoa osaksi pedagogiikkaa on harjoiteltu ja syvennetty opettajien täydennyskoulutuksen avulla. Lisäksi yksiköissä on kokeiltu Lukulumoa, monikielistä kuvakirjapalvelua, kielellisen kehityksen tueksi. Rajapatsaan päiväkotia pilotoi pedagogisen suunnittelun, dokumentoinnin ja arvioinnin työkalua TinyAppia. Henkilöstö on ottanut merkittävän digiloikan viime vuoden aikana.

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen arkea on ohjannut maaliskuusta 2020 alkaen Covid-19 pandemiasta johtuvat eri tahoilta tulleet ohjeet ja määräykset. Pandemian seurauksena on kokeiltu uusia toimintamalleja. Esimerkiksi keväällä yksiköt ovat tuottaneet esiopetusmateriaaleja koteihin ja henkilöstö on ollut yhteyksissä kotiin jääneisiin lapsiin ja huoltajiin.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakate oli 91,0 %, 1 M€ budjetoitua parempi.

Toimintatuotoista maksutuotot toteutuivat noin 100 000 euroa pienempinä, tuet ja avustukset noin 50 000 euroa suurempina.

Toimintakulut alittuivat 1,1 M€, josta henkilöstökulujen osuus 0,6 M€, yksityisten perhepäivähoitajien ostopalvelu noin 200 000 euroa, muut palvelujen ostot noin 100 000 euroa ja lastenhoidon tuet noin 300 000 euroa. Muut toimintakulut ylittivät noin 100 000 euroa.

Covid-19-pandemian seurauksena on kolmen kuukauden osalta annettu ylimääräinen asiakasmaksuhyvitys perheille, jotka olivat poissa varhaiskasvatuksesta. Lastenhoidon tuki on vähentynyt, koska alle 3-vuotiaiden lasten määrä on pientynyt ja he ovat enenevässä määrin varhaiskasvatuksen piirissä.

Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 010	1 091	1 024	-67	93,9 %
Myyntituotot			1	1	
Maksutuotot	950	950	815	-135	85,7 %
Tuet ja avustukset	60	141	193	52	137,1 %
Muut toimintatuotot	1	1	16	16	2 853,7 %
Toimintakulut	-12 437	-12 546	-11 443	1 103	91,2 %
Henkilöstökulut	-7 288	-7 449	-6 826	623	91,6 %
Palvelujen ostot	-2 450	-2 415	-2 141	274	88,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103	-101	-104	-2	102,3 %
Avustukset	-1 210	-1 194	-913	281	76,5 %
Muut toimintakulut	-1 386	-1 386	-1 459	-73	105,3 %
Toimintakate	-11 427	-11 454	-10 418	1 036	91,0 %

Opetuspalvelut

Vastuuhenkilö: Opetuspalveluiden päällikkö Minna Rovio

Palvelut: Perusopetus, Lukio-opetus

1. Tehtäväalueen kuvaus

Perusopetusta annetaan hallinnollisesti kolmessa koulukeskuksessa. Osittain kuitenkin siirtymäajan toiminta on erillisissä yksiköissä. Vuoksenniskan koulukeskus aloitti toimintansa yhtenäisenä kouluna 1.8.2019, Mansikkalan koulukeskus aloittaa toimintansa 1.8.2020 ja sen jälkeen Kosken koulukeskus 1.8.2021.

Päivälukiokoulutus toteutetaan omana tuotantona. IB-lukion osalta on saatu päätös opetuksen järjestämisestä monimuoto-opetuksena yhteistyössä Lappeenrannan kanssa 1.8.2018 lukien. Päivälukion kurssveja myydään Itä-Suomen koululle ja kaksoistutkinnon kurssveja myydään Etelä-Karjalan koulutus kuntayhtymälle.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Opetussuunnitelma on otettu käyttöön yläluokilla syksystä 2017 alkaen. Opetussuunnitelman käyttöönotto ja jalkauttaminen edellyttivät tehokasta käyttöönottoa kaikissa yksiköissä. Opetussuunnitelmatyön tukemiseksi on ollut ohjausryhmä sekä aineryhmäkohtaiset ryhmät, johon jokainen opettaja on kuulunut. Opetussuunnitelmatyön keskeisimpiä tehtäviä on ollut arvioinnin sekä opetussuunnitelmaa tukevien polkujen laatiminen ja päivittäminen. Toimintaympäristöjen kehittäminen on ollut käynnissä erityisesti Vuoksenniskan koulukeskuksessa.

Perusopetuksen laadun kehittämiseksi on aloitettu kasvatuksen ja koulutuksen kehittämissuunnitelman laatiminen sekä laatu järjestelmän käyttöönotto. Laadun arviointia on tehty oppilaille lukuvuoden aikana oppimiseen liittyvien testauksien osalta. Näin päästiin hyvin varhaisessa vaiheessa kiinni siihen, mihin pitää kiinnittää enemmän huomiota oppilaiden tasavertaisen ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi.

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

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

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

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

Itä-Suomen koulun kanssa on jatkettu yhteistyötä.

Lukiossa on siirrytty valtakunnallisen ohjeistuksen mukaan sähköisiin yo-kirjoituksiin. Tällä muutoksella on taloudellisesti merkittävä vaikutus koko suunnitelmakauden aikana. Sähköinen yo-kirjoitusten järjestäminen on nykyaikaista uusissa Mansikkalan koulukeskuksen tiloissa, joissa järjestelmät ja johdotukset on valmiina kirjoitustilassa. Covid19 vaikutti yo-kirjoitusten järjestelyihin muuttaen aikataulutusta sekä keväällä, että syksyllä.

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

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Opetuspalveluiden toimintakate oli 95,3 %, 1,1 M€ budjetoitua parempi.

Toimintatuotot ylittyivät noin 300 000 euroa. Tukia ja avustuksia saatiin 0,7 M€, joista suurin osa perusopetuksen ja lukion hankkeisiin. Hankkeita oli vuoden aikana käynnissä noin kaksikymmentä.

Toimintakulut alittuivat 0,8 M€. Tästä henkilöstökulut noin 400 000 euroa, palvelujen ostot noin 300- 000 euroa ja muut toimintakulut noin 400 000 euroa. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kulut ylittyivät noin 300 000 euroa.

Opetuspalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 703	1 785	2 114	330	118,5 %
Myyntituotot	1 028	1 028	1 046	18	101,7 %
Maksutuotot	100	100	71	-29	71,0 %
Tuet ja avustukset	517	599	670	71	111,9 %
Muut toimintatuotot	57	57	327	270	572,3 %
Toimintakulut	-26 032	-25 974	-25 164	810	96,9 %
Henkilöstökulut	-14 638	-14 503	-14 082	422	97,1 %
Palvelujen ostot	-5 765	-5 844	-5 557	287	95,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-437	-435	-690	-255	158,6 %
Avustukset	-30	-30	-30	-0	100,8 %
Muut toimintakulut	-5 162	-5 162	-4 805	356	93,1 %
Toimintakate	-24 329	-24 189	-23 050	1 140	95,3 %

Kulttuuripalvelut

Vastuuhenkilö: Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen palvelupäällikkö Sarianna Purtilo

Palvelut: Kulttuuri- ja oppimiskeskus Virta, Teatteri, Tapahtumat

1. Tehtäväalueen kuvaus

Kulttuuripalveluiden avulla edistetään kuntalaisten psyykkistä ja sosiaalista terveyttä ja hyvinvointia. Kulttuuripalvelut toimivat keskeisinä ennaltaehkäisevinä palveluina. Kulttuuripalvelut vastaavat Kulttuuritalo Virran konsertti- ja tapahtumatuotannosta sekä kaupungin vuosittaisten vakiintuneiden tapahtumien järjestelyistä yhteistyössä Imatra Base Campin kanssa ja kolmannen sektorin kanssa.

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

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

Teatteri Imatra tuottaa teatteripalveluita paikkakuntalaisille sekä muualta tuleville vuonna 2017 valmistuneessa teatteritalossa, Pikku Hiisi -näyttämöllä ja kesäteatterissa. Teatteri Imatra valmisti vuoden 2020 aikana neljä omaa teatteriproduktiota, jotka jakaantuvat kolmeen teatterin suurella näyttämöllä nähtävään esitykseen, sekä yhteen kesäteatteriproduktioon.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen tapahtumista suurin osa peruuntui Covid-19 pandemiasta johtuen. Imatra Base Campin organisoimista tapahtumista peruuntui 90 %. Osa talon omista tapahtumista pystyttiin striimaamaan ja osa toteuttamaan rajoitetuilla osallistujamäärillä.

Teatterin kävijämäärät alittuivat yli 75 %, syynä tähän olivat koronan aiheuttamat peruutukset: Viidakkokirjan 20 esitystä, Kultalammen 6 esitystä ja 39 Askeleen 6 esitystä. Lisäksi kesäteatterin tuotanto siirtyi kokonaan kesälle 2021. Lisäksi syksyn 2 ensi-iltaa näyteltiin 50 % täyttöasteella salin kokonaiskapasiteetista.

Virta-opistossa ei päästy enää oppilasmäärissä edellisen vuoden lukuihin johtuen opetustuntimäärien leikkauksista sekä Covid-19 pandemiasta. Myös kirjastoissa ja museoilla Covid-19 pandemia aiheutti kävijämäärissä pudotusta. Tämä johtui kevään suluista ja syksyn käyttörajoituksista.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kulttuuripalveluiden toimintakate oli 95,4 %, noin 250 000 euroa budjetoitua parempi. Toimintatuotot palvelualueella alittuivat yhteensä noin 300 000 euroa, josta teatterin osuus noin 300 000 euroa. Toimintakulut alittuivat noin 500 000 euroa, josta teatterin osuus noin 200 000 euroa. Kulujen alitukset toteutuivat pääasiassa palkoissa ja palvelujen ostoissa.

Teatterin valtionosuuksiin saatiin indeksikorotus, noin 50 000 euroa, joka kirjataan muiden valtionosuuksien tapaan, eikä näin ollen näy palvelualueen tulona.

Kulttuuripalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	862	918	622	-296	67,7 %
Myyntituotot	54	54	53	-1	97,9 %
Maksutuotot	741	741	362	-380	48,8 %
Tuet ja avustukset		56	170	114	302,7 %
Muut toimintatuotot	66	66	37	-29	56,5 %
Toimintakulut	-6 447	-6 395	-5 846	549	91,4 %
Henkilöstökulut	-3 081	-3 045	-2 812	234	92,3 %
Palvelujen ostot	-1 178	-1 177	-930	247	79,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-334	-319	-323	-3	101,0 %
Avustukset	-110	-110	-62	48	56,4 %
Muut toimintakulut	-1 744	-1 744	-1 720	24	98,6 %
Toimintakate	-5 585	-5 477	-5 224	253	95,4 %

Hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: Palvelupäällikkö Arja Kujala

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

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

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

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

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

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

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

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

Covid-19 pandemia on vaikuttanut kuntalaisten hyvinvointiin ja terveyden ylläpitämisen edellytyksiin vuoden 2020 aikana. Pandemiasta johtuen kokoontumisrajoitukset ja ajoittaiset kulttuuri-, nuoris- ja liikuntatilojen sulkemiset ovat vähentäneet harrastamisen mahdollisuuksia ja sosiaalisten kontaktien määrää kaiken ikäisillä. Lähipalveluita korvaavia toimintamuotoja on otettu nopealla aikataululla käyttöön. Henkilöstö on joutunut ottamaan melkoisen digiloikan. Erilaiset verkkopalvelut ovat mahdollistaneet toiminnan jatkamisen, mutta ne eivät ole olleet kaikkien käytävissä. Ikäihmisiin pidettiin yhteyttä soittokierroksilla, joihin osallistui Imatran kaupungin henkilöstöä yhteistyössä Eksoten kanssa. Huoli läheisistä on lisännyt kuntalaisten yhteisvastuullisuutta ja vapaaehtoisten toimin käynnistyi mm. kauppa- ja asiointipalvelurinkejä. Näistä huolimatta huoli yksinäisyyden lisääntymisestä, nuorten syrjäytymisestä sekä liikkumattomuuden pitkäaikaisista vaikutuksista on kasvanut.

Nuorten palveluiden toimintaa on kehitetty yhteistyössä Etelä-Karjalan nuorisotyön toimijoiden kanssa Oikeesti oikeella asialla -hankkeella. Osana hanketta valmistui maakunnallinen nuorisotyön perussuunnitelma, NUPS. Lisäksi tehtiin henkilöstön osaamisen kartoitukset, järjestettiin kysely nuorille sekä sidosryhmille nuorisopalveluiden tarjonnasta ja järjestettiin monipuolista koulutusta henkilöstölle. Nuorisotyön laatua arvioidaan joka toinen vuosi auditoinneilla.

Keväällä nuorisotyö siirtyi Covid-19 pandemiasta johtuen verkkoon. Tällöin nuorisotilat olivat suljettuina useamman viikon ajan.

Nuorisotila siirtyi elokuussa Mansikkalan koulukeskukselle ja sai nuorten ehdotuksesta nimekseen Chillaamo. Tilatoiminnassa on otettu huomioon nuorten eri ikäryhmät ja toiminnan sisältöjä on kehitetty jatkuvasti yhdessä nuorten kanssa. Koulujen loma-aikoina sekä syksyllä kokoontumisrajoitusten aikana nuorten palveluiden toiminta on ollut ikärajoitonta, 5-luokkalaisista aina alle 30-vuotiaisiin asti. Kokemukset ikärajoituksesta toiminnasta ovat olleet positiivisia niin käyttäjien, henkilöstön kuin huoltajien osalta. Kokoontumisrajoitusten kiristytessä joulukuussa nuorisotilalla kävijämäärät ovat vähentyneet oleellisesti.

Koulunuorisotyötä on tehty jokaisella Imatran yläkoululla. Koulun ja nuorten palveluiden yhteistyötä on tiivistetty entisestään erilaisten pienryhmien muodossa. Nuorten palvelut toteutti löytävää nuorisotyötä pop-up tapahtumien. Löytävässä nuorisotyössä viedään nuorisoyöllistä osaamista kauppakeskuksiin, kaupungin puistoihin, laavuille, julkisen liikenteen solmukohtiin sekä muihin julkisiin ja puolijulkisiin tiloihin, joissa nuoret mielellään viettävät aikaansa. Mansikkalan alueella nuorisohäiriökäyttäytymiseen on reagoitu yhteistyössä alueen yrittäjien, poliisin, seurakunnan ja Eksoten toimijoiden kanssa.

Joululoman aikana nuorten palveluiden henkilöstö ja vapaaehtoiset jalkautuivat kauppakeskuksiin ja alueen muihin julkisiin tiloihin keskustelemaan nuorten kanssa ja houkuttelemaan heitä nuorisotilalle.

Etsivä nuorisotyö on vakiintunut. Etsivän nuorisotyön asiakkuuksien määrä pysyi vuonna 2020 ennallaan Covid-19 pandemiasta huolimatta. Asiakkaiden mielenterveysongelmat ovat kuitenkin monimutkaistuneet sekä päihteiden väärinkäyttö on edelleen lisääntynyt.

Ohjaamo-toiminta jatkui Imatrankoskella Nuorten kulmassa, Nuku:ssa, kolmena päivänä viikossa. Nuorille aikuisille suunnattua ryhmätoimintaa järjestettiin Nukussa kahtena iltana pandemiarajoitusten niin sallissa. Keväällä valmiuslain rajoitusten takia Ohjaamo-toiminta siirtyi muun nuorisotyön tavoin verkkoon.

Liikuntapalveluiden matalan kynnyksen ohjattuja liikuntaryhmiä on toteutunut rajoitetusti Covid-19 pandemiasta johtuen. Liikuntatilojen ollessa suljettuina, käynnistettiin parvekejumppat palvelutalojen asukkaille sekä tehtiin livejumbpalähetyksiä verkon kautta. Osa henkilöstöstä siirtyi muihin tehtäviin mm. museolle ja hankintapalveluihin.

Liikuntaneuvontaa on viety lähelle kansalaisia mm. Honkaharjun terveysasemalla ja Aikuisten talolle. Liikuntatilojen ollessa suljettuina liikuntaneuvontaa toteutettiin etänä puhelimitse ja Teamsin kautta.

Imatra on mukana Voimaa vanhuuteen -mentorointihankkeessa. Suunnitellut vertaisohjaajakoulutukset peruuntuivat pandemiasta johtuen. Vertaisohjaajien vetämänä toimi osan vuotta 5 kuntosaliryhmää. Näiden ryhmien osallistujille on suoritettu terveystestit, joiden avulla seurataan liikunnallisuuden ja yleiskunnon kehittymistä. Voimaa vanhuuteen -toimintamallin mukaisesti Imatralla järjestettiin liikuntaraati sekä yhteistyöryhmän kokoontuminen. Näissä tapaamisissa ikäihmiset ja luottamushenkilöt kävivät arvokasta vuoropuhelua imatralaisten ikäihmisten liikkumisen edellytyksistä ja tarpeista. Liikuntapalvelut osallistuivat Vie vanhus ulos -kampanjaan yhteistyössä Eksoten toimijoiden ja Sampon lähihoitajaopiskelijoiden kanssa. Kotona asuville ikäihmisille, joilla liikuntakyky ja arkiaskareissa selviytyminen ovat heikentyneet, järjestettiin Voimaa vanhuuteen -tehoharjoittelujaksoja. Toimintakyvyn ja lihaskunnon paranemista tapahtui kaikilla harjoittelujaksoille osallistuneilla.

Senioripassin käyttö on vakiintunut. Ikäihmisten liikuntatapahtumat Ukonniemi-areenalla ovat jatkuneet suosittuina. Liikuntapalveluiden järjestämät kesän puistojumppat eri puolilla kaupunkia vetivät hyvin kaiken ikäisiä osallistujia. Uutena toimintana käynnistettiin kesällä lasten liikuntakerhot ulkona. Lasten liikuntamaat suurempina lasten ja perheiden joukkokokoonnutuksina jouduttiin perumaan maaliskuun alusta lähtien loppuvuodeksi.

Liikuntapalvelut ovat olleet mukana yhteistyössä Etelä-Karjalan liikunnan, Eklun, järjestämässä hankkeissa ja tapahtumissa. Lappeenrannan kaupungin kanssa toteutetaan Liikutaan yhdessä 2020 -hanke, jossa kotoutetaan maahanmuuttajia liikunnan avulla. Lisäksi liikuntapalvelut ovat olleet mukana toteuttamassa liikunnallisen elämäntavan -hanketta. Yhteistyö imatralaisten liikuntaseurajen kanssa on ollut tiivistä. Covid-19 pandemiasta johtuvia hygieniä- ja rajoitustoimien käytännön järjestelyjä on selvitetty lähes viikoittain eri seurajen kanssa.

Ulkoliikuntapaikkojen rakentamisessa oli vilkas vuosi. Kostinpuiston lähiliikuntapaikka sekä Linnalan kentän ensimmäinen vaihe valmistuivat suunnitellussa aikataulussa. Kostinpuisto palvelee päivisin ensisijaisesti Mansikkalan koulukeskuksen varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen alaluokkien lapsia. Linnalan kenttää käyttävät Mansikkalan perusopetuksen lapset ja nuoret sekä toisen asteen opiskelijat lukiolta ja Sampolta. Iltaisin nämä kentät ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä. Urheilutalon pihalla sijaitsevilla ulkokuntosalilla uusittiin laitteita ja Karhumäen urheilukentän rinteeseen rakennettiin kuntoportaat. Kuntalaisten ulkona tapahtuvan omatoimikuntoilun mahdollisuudet paranivat oleellisesti. Lähiliikuntapaikkojen lisääminen eri puolille kaupunkia osana Imatran kaupungin liikkumishjelmaa tuo lisää mahdollisuuksia kuntalaisten arjen aktiivisuuden tehostamiseksi. Ulkoliikuntapaikoilla on ollut tärkeä merkitys koronavuonna, jolloin sisäliikuntapaikat ovat olleet toistuvasti suljettuina.

Ensimmäinen avautui lokakuussa. Covid-19 pandemiasta johtuen hiihto- ja ampumahiihtokilpailut sekä ulkomaalaisten urheilutoimijoiden leiritykset ovat olleet vähäisiä. Liikuntaseurat eri puolilta Suomea ovat käyttäneet ensilumenladun palveluita aktiivisesti hyödyksi tuoden alueelle myös majoittujia. Kuntalaiset ovat käyttäneet ensilumenlatua aktiivisesti. Pandemiasta johtuen myös muu liikunnan tapahtumatoiminta on ollut vähäistä.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli 96,2 %, noin 100 000 euroa budjetoitua parempi.

Toimintatuotot olivat noin 80 000 euroa arvioitua pienemmät. Myynti- ja maksutuotot jäivät noin 100 000 euroa arvioitua pienemmiksi, mutta tukia ja avustuksia saatiin noin 100 000 euroa arvioitua enemmän.

Toimintakulut olivat yhteensä noin 200 000 euroa ennakoitua pienemmät. Merkittävimmät alitukset olivat henkilöstökuluissa ja palvelujen ostoissa.

Hankeavustuksia saatiin etsivään nuorisotyöhön, liikunnallisen elämäntavan kehittämiseen ja Sytkäriin.

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

Hyvinvointipalvelut 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	522	529	449	-79	85,0 %
Myyntituotot	332	332	213	-119	64,1 %
Maksutuotot	5	5	3	-2	53,9 %
Tuet ja avustukset	34	40	174	134	430,3 %
Muut toimintatuotot	151	151	59	-92	39,3 %
Toimintakulut	-3 562	-3 581	-3 386	195	94,5 %
Henkilöstökulut	-861	-867	-791	76	91,2 %
Palvelujen ostot	-1 346	-1 364	-1 265	99	92,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-352	-352	-370	-18	105,1 %
Avustukset	-105	-101	-78	23	77,6 %
Muut toimintakulut	-897	-897	-882	16	98,3 %
Toimintakate	-3 040	-3 053	-2 937	116	96,2 %

KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA




Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

1. Tehtäväalueen kuvaus


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

2. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut. Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.




Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunkisuunnittelu (maaomaisuuden hallinta ja kaavoitus) luo edellytyksiä ja kehittymisen mahdollisuuksia elinkeinoille ja asumisen vaihtoehtoja tiivistävässä kaupunkirakenteessa.	Yhteistyössä konserniyhtiöiden kanssa vastaamme kysynnän mukaan liike- ja teollisuustonttien ja palvelutalotonttien sekä rivi- ja kerrostalotonttien riittävyteen.	Kaavoituspäätökset kattavat vuosittain kaupungin elinvoiman kannalta tärkeimmät kaavoitusohjelman kohteet sekä vähintään puolet kaavoitusohjelman ulkopuolisista kohteista. Kyllä / Ei	Kaavoitusohjelmaa on toteutettu suunnitelmallisesti. Kaavoitusprosessia on kehitetty ja nopeutettu vuonna 2020 siirtymällä painottamaan enemmän ostopalveluita. Näin pystymme reagoimaan työmäärähuippuihin paremmin. Rantarakentamisen suunnittelu käynnistettiin.	Toteutuu 
	Imatran(-kosken) keskusta-alueen kehittäminen jatkuu aiempien periaatepäätösten sekä -suunnitelmien mukaisesti.	Keskikaupungin kehittämistä mahdollistavat uudet (kaupungin ja yksityiset) asemakaavahankkeet valmistuvat. Kyllä / Ei	Kaavahankkeet aloitettiin vuoden 2020 puolella.	Toteutuu osittain 
	Maankäytössä ja kaavoituksessa toteutetaan konsernitason linjauksia kestävästä kaavataloudesta ja taloudelliseen tilanteeseen	Kyllä / Ei	Kaavataloustarkasteluja on tehty mm. rantarakentamiskohteista.	Toteutuu 

	sopeutetuista kaavoitusratkaisusta. (TA20)			
Korjausvelan pienentäminen infrapalveluiden paremmalla elinkaaren hallinnalla.	Katu-, vesi-, hulevesi- ja jätevesiverkostojen korjausvelan määrä ei kasva.	Kasvaa / Ei kasva	v. 2020 investoinnit painottuivat vahvasti palveluverkon mukaisiin hankkeisiin ja korjausvelan vähentämiseen ei pienestä investointibudjetista riittänyt riittävästi määrärahoja jotta korjausvelka ei pääsisi kasvamaan.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
	Vastaamme proaktiivisesti omakotitalotonttien riittävyteen kysynnän ja yleisten asumispreferenssien mukaan.	Uusien omakotitalotonttien varaussopimuksia tehdään vähintään saman verran kuin edellisenä vuotena. Kyllä / Ei	Vuonna 2020 tehtiin 7 omakotitalon varaussopimusta (2019: 5 kpl).	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
	Uusien asuinalueiden infrastruktuuri-investoinnit rahoitetaan alueen tuotoilla huomioiden kestävä kaavatalous.	Seurataan uusien infrainvestointien aiheuttamien kulujen suhdetta luovutetuista tonteista saatuihin tuloihin. (suhdeluku +/-)	Asia huomioitu esisuunnitteluvaiheessa.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
	Yleisten alueiden kunnossapito – mahdollisesta korjausvelan kasvusta huolimatta – toteutetaan niin, ettei mahdollisten reklamaatioiden määrä kasva.	Korvattujen reklamaatioiden määrä ei kasva. Kyllä / Ei	Vuonna 2020: yhteensä 11 kpl joista hyväksytyjä 6 (mukana vanhoja tapauksia 3kpl, jotka ratkaistu viime vuonna), hylätty 3 ja siirretty 2 (ei kaupungin ratkaisuvallassa) 2019: yhteensä 9 kpl joista 1 hyväksyty	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Yleiskaavan 2040 laadinta "Kokoaan suurempi Imatra"	Yleiskaavan laadinta jatkuu suunnitteluryhmissä sekä konsulttityönä asetetun aikataulu- ja toimintatavoitteen mukaisesti.	YK-prosessi etenee suunnitellusti ja asetetut suunnitteluvaiheet täyttyvät konsulttityön pohjalta Kyllä / Ei	Yleiskaavatyö eteni kaavarunkovaiheen kautta luonnosvaiheeseen.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Panostamme matkailu ja elämänlaatu palveluiden kehittämiseen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vuoksen vesi-, maisema ja toiminta-alue suunnitellaan,	Käynnistetyt yhteistyöhankkeet jatkuvat ja hankkeiden	Seurataan Vuoksen alueen kehittämistä ja hankkeille osoitettuja	Visit Vuoksi-hanke käynnistyi.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

kehitetään ja toteutetaan kuntalaisten, matkailijoiden ja liiketoiminnan uudeksi lippulaiva-alueeksi.	tavoitteiden seuranta ja ohjaus Vuoksiohjausryhmässä, josta raportointi (2 krt/v) Kh:lle.	kaupungin ja ulkopuolisia resursseja Kasvaa / Ei kasva		
Imatra on mukana Unesco-tasoisessa Saimaa Geopark alueessa ja Unesco Global Geopark -status saadaan eteläiselle Saimaalle. Imatra on aktiivinen kumppani ylimaakunnallisessa geopark-työssä. (TA20)	Saimaa Geopark -työssä vastataan Unescon edellyttämiin vastauksiin UGG-statusuksen saamiseksi. (TA20)	On vastattu Unescon edellyttämällä tavalla kesän 2018 evaluoinnissa havaittuihin puutteisiin. Kyllä / Ei	Kyllä	Toteutuu 


Strateginen pitkän aikavälin tavoite




Toimimme niin, että Imatra pyrkii hiilineutraaliksi kunnaksi vuonna 2030. (TA20)

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Imatralla tehdään tietoisia valintoja ja päätöksiä kasvihuonekaasupäästöjen vähentämiseksi ja hiilinielujen kasvattamiseksi. (TA20)	Merkittävässä päätöksissä ja hankinnoissa on tehty ilmastonmuutoksen vaikutuksen arviointi.	Kyllä / Ei	Mm. paikallisliikenteen hankinnassa ympäristöarvot nostettiin laadullisiksi tekijöiksi.	Toteutuu 
Suunnitelmissa ja kaavoissa huomioidaan kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen ja ilmastonmuutoksen vaikutuksiin varautuminen. (TA20)	Kaavoissa on huomioitu vaikutukset ilmastonmuutosten vaikutusten vähentäminen.	Kyllä / Ei	Kaavat laaditaan kestävän kehityksen mukaisesti.	Toteutuu 
Sellaisen liikenteen, johon kaupungin päätöksillä voidaan vaikuttaa, kasvihuonekaasupäästöt ovat merkittävästi vähentyneet. (TA20)	Merkittävässä tarjouspyynnöissä yhtenä kriteerinä on hiilijalanjälki.	Kyllä / Ei	Paikallisliikenteen hankinta toteutettiin hiilineutraaleilla ajoneuvoilla.	Toteutuu 

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen**Strateginen pitkän aikavälin tavoite**

Johdamme, kehitämme ja arvioimme palveluja eri asiakasryhmien elämänkaarimallin mukaisesti (lapset ja nuoret, työikäiset, ikäihmiset).

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kaupunkiympäristö kehittyy aiempaa turvallisemmaksi, viihtyisämmäksi, toimivammaksi ja sen ylläpito on	Kevyenliikenteen väyliä rakennetaan turvallisuuden, viihtyvyyden ja toimivuuden lisäämiseksi.	Vuosittain rakennetaan tai kokonaisvaltaisesti (perus-) kunnostetaan vähintään yksi tai useampi	Investointiohjelmassa peruskorjattiin kevyenliikenteen väyliä n. 2,5 km. Kohteina oli mm. Vuoksenniskantie (Honkajarju-Tehtaan	Toteutuu osittain 

taloudellisesti kestävä, linjassa Hyvinvointikertomuksen kanssa.		kevyenliikenteen väylää. Kyllä / Ei	risteys), Pilvikuja, Kauppakatu, Pietarintien alitukset, Imatrankoskentie (300 m), Kaukopäänkatukunnan raja, Tainionkoskentie-Keskuskatu, ja Prisman takana oleva pyörätie.	
	Joukkoliikenteen linjasto- ja aikataulusuunnittelu ja päivittämisessä huomioidaan sujuva joukkoliikenne uuden kouluverkon tarpeiden mukaisesti. (TA20)	Matkustajamäärät kasvavat. Kyllä / Ei	Covid-19 pandemiasta johtuen matkustajamäärät jäivät tavoitteesta. Vuonna 2020: 204 900 Vuonna 2019: 321 809	Ei toteudu 
	Katuvaloverkoston muuttaminen LED-valoiksi: suunnittelu, rahoitusvaihtoehtojen valinta ja kilpailutus alkavat. (TA20)	Hanke käynnistyy ja LED-valojen vaihtaminen voidaan aloittaa v. 2021. Kyllä / Ei	Kaikki uudet katuvalot ovat LED-valoja.	Toteutuu 
Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyvät vuoden jokaisena päivänä vuodesta toiseen.	Vesihuoltoverkostoa ylläpidetään ja saneerataan siten, että puhtaan veden laatuvaatimukset ja jätevedenpuhdistamon lupaehdot täyttyvät ympäristönäkökohdat huomioiden 100 prosenttisesti.	Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyvät vuoden jokaisena päivänä. Kyllä / Ei	Kyllä täyttyivät.	Toteutuu 



Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat

Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Tuotamme asukaslähtöisiä palveluita joustavasti ja ympäristö sekä kaupungin laajemmat ilmastotavoitteet huomioiden. (TA20)

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vastuualueen toiminta perustuu vuorovaikutteisuuden toiminnallisten yksiköiden kesken ja sopimusohjaukselliseen käyttöön ja kehittämiseen konsernin sisällä.	Infrapalveluiden asiakastytyväisyyttä tukevien tulokset välittyvät kehittämiseen, rakentamiseen ja ylläpitoon laadun säilyttämiseksi samana tai parantamiseksi.	Asiakastytyväisyyttä mitataan asuinalueittain. Kyllä / Ei	Laajempaa asukaskyselyä vuonna 2020 ei toteutettu.	Toteutuu osittain 
	Kaupunkisuunnitteluun lisätään vuorovaikutteisuutta suunnittelu- ja kaavakokonaisuuksiin liittyen (uusien yhteistyömuotojen kehittäminen)	Kaupunkisuunnitteluun kehitetään uusia toimintatapoja ja joustavampia prosesseja vauhdittamaan kaupunkikonsernin omia kaavahankkeita	Covid-19 pandemian vaikutuksesta uudet toimintatavat on otettu käyttöön mm. kaava-aineistojen esittelyssä. Kaupunkikehityslautakunta teki päätöksen että	Toteutuu 

	<p>sidosryhmien kanssa, kaavakävelyt) ja:</p> <ul style="list-style-type: none"> – kaavoituksessa kaupunki vastaa itse asemakaavoituksesta omistamiensa alueiden ja aluesaneerauskohteiden osalta – yhtiöiden ja yksityisten asemakaavahankkeet toteutetaan säännönmukaisesti ulkopuolisella palveluntarjoajalla (konsultit), joiden kuluista vastaa pääsääntöisesti ulkopuolinen tilaaja (pl. ns. elpohankkeet), – yleiskaavatyö johdetaan vastuualueelta, mutta yleiskaavan laadinta teetetään ulkopuolisella palveluntarjoajalla (konsultti). 	<p>sekä nopeuttamaan ulkopuolisen tilaajan ja palveluntarjoajan tuottamien kaavojen sovittamista kaupungin eri kaavatasoille.</p> <p>Kyllä / Ei</p>	<p>luonnosvaiheen nähtävillä oloa voidaan tarvittaessa lyhentää kolmeen viikkoon.</p> <p>Merkitykseltään vähäiset kaavat on laadittu ns. lautakuntakaavoina prosessin nopeuttamiseksi.</p>	
Sähköistä asiointia, markkinointia ja digitaalisia työtapoja otetaan käyttöön kokeilukulttuuria edistäen.	<p>Lupa- ja valvontakäytännön digitalisointia kehitetään.</p>	<p>Rakennusvalvonta seuraa aktiivisesti lupapiste- ja lupakauppapalveluiden käyttöastetta.</p> <p>Kasvu / Vähenee</p>	<p>Käyttöaste kasvaa koko ajan. Pääsääntöisesti luvat jätetään sähköisen järjestelmän kautta. Lupakaupan myynti on suurempi mitä edellisvuotena.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>
	<p>Aiemmin käytössä olleita järjestelmiä karsitaan ja korvataan nykyaikaisilla, asiakaslähtöisillä menetelmillä.</p>	<p>Sitovan tavoitteen käytännöt raportoidaan yksiköittäin; onko otettu käyttöön uusia menetelmiä.</p> <p>Kyllä / Ei</p>	<p>Prosesseja on kehitetty vahvasti vuoden 2020 sopeutustoimien aiheuttamien muutosten johdosta.</p>	<p>Toteutuu</p> <p>■</p>
<p>Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kehitämme työyhteisö- ja palvelurakennetta.</p>				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Valtuustokauden mittainen (2018–2021) Rakennuttajasopimus.	Rakennuttajasopimuksessa määritellään vuosittain aluesaneeraukset, korjausrakentaminen, kohteet ja kaupunkiympäristöä parantavat tavoitteet.	Seurataan Rakennuttajasopimuksen toteutumista ja edelleen kehitetään investointiprosessien yhteistoiminnallista sujuvuutta.	Kehitetään jatkuvasti.	Toteutuu
		Kehittyy / Ei kehity		■

Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Uudistamme toimintatapojia ja edistämme kokeilukulttuuria.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vastuualueen yksiköt ottavat käyttöön ja luovat uusia toimintatapoja.	Vastuualueen yhteistyötä ja vuorovaikutteista suunnittelua sekä toteutukseen liittyvää vuoropuhelua lisätään uusia toimintamuotoja kokeilemalla (Infra – Kaupunkisuunnittelu – Vesi – Lämpö – Mitra – Kipa). (TA20)	Uusia yhteistyömuotoja kehitetään koko vastuualueella. (TA20) Kyllä / Ei	Kyllä	Toteutuu 
	Vastuualueen käyttämiä ohjelmistoja ja muita vastaavia järjestelmiä (erityisesti paikkatieto) yhdenmukaistetaan tavoitteen saavuttamiseksi. Asetetaan projektiryhmä, joka johtaa, koordinoi ja tiedottaa vastuualueen sisällä sekä tietohallinnon suuntaan uudistuksen kokonaisarkkitehtuurista sekä ohjelmistouudistuksen taloudellisista vaikutuksista.	Verrataan ohjelmisto- ja lisenssimäärien lisenssimaksuja ja prosessien läpimenoaikoja vuosittain. Määrät per vuosi: Kasvaa / pienenee.	Paikkatietojärjestelmän uusiminen on käynnissä. Nykytilakuvaus ja esiselvitys paikkatietojärjestelmän uudistamisesta valmistui vuonna 2020 ja rahoitus järjestelmähankintaan on osoitettu vuoden 2021 talousarvioon.	Toteutuu 

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunkikehityslautakunnan toimintakateprosentti oli 93,3 %. Toimintakate alittui noin 335 000 euroa. Toimintatulot toteutuivat noin 35 000 euroa suurempina ja toimintakulut noin 300 000 euroa talousarvioita pienempinä.

KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA 1000 €	TA+		Toteuma		Tot. %
	Talousarvio	Muutokset	2020	Alitus/ylitys	
Toimintatuotot	10 027	10 027	10 062	35	100,3 %
Myyntituotot	7 194	7 194	6 827	-367	94,9 %
Maksutuotot	126	126	150	24	119,3 %
Tuet ja avustukset	687	687	828	141	120,5 %
Muut toimintatuotot	2 020	2 020	2 257	237	111,8 %
Toimintakulut	-14 876	-15 054	-14 754	300	98,0 %
Henkilöstökulut	-4 086	-3 747	-3 378	369	90,2 %
Palvelujen ostot	-9 399	-9 424	-9 566	-141	101,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 240	-1 239	-1 075	163	86,8 %
Avustukset			-81	-81	
Muut toimintakulut	-151	-644	-654	-10	101,6 %
Toimintakate	-4 849	-5 028	-4 693	335	93,3 %

Riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Kaupunkisuunnittelu (maaomaisuuden hallinta ja kaavoitus) luo edellytyksiä ja kehittymisen mahdollisuuksia elinkeinoille ja asumisen vaihtoehtoja tiivistävässä kaupunkirakenteessa.	Kaupunkikehitys ei ole suunnitelmallista tai kehitys pysähtyy.	Riski ei ole toteutunut. Kaupunkikehitys on ollut suunnitelmallista mm. kaavoituksen osalta.
Korjausvelan pienentäminen infrapalveluiden paremmalla elinkaaren hallinnalla.	Infranhallinnan kustannukset ja vahingonkorvausveloitteet kasvavat hallitsemattomasti.	Riski ei ole toteutunut. Vahingonkorvausten määrä on kasvanut, mutta korvausmäärät ovat olleet kohtuullisia. Investointien kohdentaminen elinkaaren päässä oleviin kohteisiin ei onnistunut vuonna 2020 investointien painotuksesta johtuen, mutta tällä ei ole välitöntä vaikutusta infranhallinnan kustannuksiin.
Yleiskaavan 2040 laadinta "Kokoaan suurempi Imatra"	Yleiskaavan laadinta hidastuu tai pysähtyy vastuualueesta johtumattomista syistä.	Riski on toteutunut osittain. Yleiskaavan selvitysten loppuraportointi on viivästynyt ulkopuolisilta konsulteilta. Syynä tähän on koko yleiskaavatyön aloituksen viivästyminen.
Vuoksen vesi-, maisema- ja toiminta-alue suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan kuntalaisten, matkailijoiden ja liiketoiminnan uudeksi lippulaiva-alueeksi.	Hankekokonaisuus laajenee niin isoksi, että työn kokonaishallinta hajoaa liian isolle toimijajoukolle. Investointiohjelmassa ei voida huomioida riittävästi tavoitteen vaatimia taloudellisia panostuksia, jolloin tavoite ei toteudu.	Riski ei ole toteutunut. Käynnissä oleva Visit Vuoksi-hanke on hyvin organisoitu.
Imatra on mukana Unesco-tasoisessa Saimaa Geopark -alueessa ja Unesco Global Geopark -status saadaan eteläiselle Saimaalle. Imatra on aktiivinen kumppani ylimatekunnallisessa geopark-työssä. (TA20)	Ylimatekunnallinen ja -kunnallinen yhteistyö hiipuu erilaisten paikallisten korostusten ja painostusten takia. Henkilöstöresurssit riskinä, johon myös Unesccon arvioinnissa puututtiin.	Riski ei ole toteutunut. Työ on edennyt suunnitelmallisesti.
Imatralla tehdään tietoisia valintoja ja päätöksiä kasvihuonekaasupäästöjen vähentämiseksi ja hiilinielujen kasvattamiseksi. (TA20)	Ilmastonäkökulmaa ei uloteta riittävän "syväälle" päätöksiä valmisteluun.	Riski ei ole toteutunut. Ilmastonäkökulma on otettu huomioon päätöksenteon valmistelussa.
Suunnitelmissa ja kaavoissa huomioidaan kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen ja ilmastonmuutoksen vaikutuksiin varautuminen. (TA20)	Toiminta ei huomioi kasvihuonepäästösten vaikutusta. Ilmastomuutoksen vaikutuksia ei huomioida suunnitelmissa ja kaavoituksessa.	Riski ei ole toteutunut. Kaavat laaditaan kestävä kehityksen periaatteita toteuttaen.
Sellaisen liikenteen, johon kaupungin päätöksillä voidaan vaikuttaa, kasvihuonekaasupäästöt ovat merkittävästi vähentyneet. (TA20)	Liikenne- ja liikennevälineiden liialliset kustannukset estävät tavoitteen täyttymisen.	Riski ei ole toteutunut. Kustannustaso hiilineutraaleilla ajoneuvoilla pysyi kilpailutuksen jälkeen samana kuin aiemmalla Euro 6 diesel kalustolla.

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen		
Kaupunkiympäristö kehittyä aiempaa turvallisemmaksi, viihtyisämmäksi, toimivammaksi ja sen ylläpito on taloudellisesti kestävä, linjassa Hyvinvointikertomuksen kanssa.	Liikenneturvallisuutta eri pystytä toteuttamaan riittävästi tienkäyttäjien kannalta (jalankulku, kevyt liikenne, autoliikenne): jalankulun ja kevyen liikenteen epäjatkuvuudet, korkeat ajonopeudet, vaaralliseksi muodostuvat liikennejärjestelyt. Kaupunkisuunnittelun ja -arkkitehtuurin laatuun ei pystytä kiinnittämään riittävästi huomiota ja kaupunkimiljöön köyhtyminen ja sen kehittäminen hidastuu.	Turvallisuuden, toimivuuden ja viihtyisyyden osalta riski ei ole toteutunut vaan ed. mainitut tekijät on huomioitu suunnittelussa. Riski on toteutunut Napinkulman kaavamuutoksen osalta, kaavasta valittiin hallinto-oikeuteen joka kumosi valtuuston hyväksymispäätöksen.
Vesihuollon laatuvaatimukset täyttyvät vuoden jokaisena päivänä vuodesta toiseen.	Vesihuollon laatuvaatimukset voivat jäädä toteutumatta esim. tulipalon, rikollisen toiminnan, kone- ja laitevaurioiden, veden saastumisen, tarvikkeiden ja materiaalien puutteen, pitkäikäisen sähkökatkoksen, raakaveden saatavuushäiriön, tulvien ja luonnonilmiöiden, infrastruktuurin vaurioitumisen, henkilöresurssipulan tai ICT-turvallisuuden heikentymisen takia.	Riski ei ole toteutunut. Laatuvaatimukset ovat täyttyneet vuosittain.
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat		
Vastuualueen toiminta perustuu vuorovaikutteisuuteen toiminnallisten yksiköiden kesken ja sopimusohjauksella käyttöön ja kehittämiseen konsernin sisällä.	Liiallinen kiire ja lyhytnäköinen suunnittelu johtavat siihen, että eri toimijoiden näkökulmia ei huomioida prosessien eri vaiheissa.	Riski ei ole toteutunut vaan vuorovaikutus on ollut riittävästi eri sidosryhmien kesken. Prosessiohjausta on kehitetty uudistamalla toimintaa ja toimintatapoja.
Sähköistä asiointia, markkinointia ja digitaalisia työtapoja otetaan käyttöön kokeilukulttuuria edistäen.	Eri järjestelmiä tulee käyttöön liikaa ja mitään niistä ei saada implementoitua kunnolla osaksi työ- ja palveluprosesseja. Ei uskalleta toteuttaa kokeilukulttuuria täysipainotteisesti (ei uskalleta tehdä virheitä, jotka kokeilukulttuurin hengen mukaisesti korjataan).	Riski ei ole toteutunut. Järjestelmä uudistus paikkatiedossa on käynnissä.
Valtuustokauden mittainen (2018–2021) Rakennuttajasopimus.	Kaupunkikonsernin organisaatiossa tapahtuu muutoksia, jotka vaikuttavat tämän toteutumiseen (tosin riski on matala).	Riski ei ole toteutunut. Sopimus on voimassa valtuustokauden.
Vastuualueen yksiköt ottavat käyttöön ja luovat uusia toimintatapoja.	Uudistuksia esitetään, niistä päätetään ja niitä edellytetään ottamaan käyttöön ilman, että ko. prosessivastuulliset eivät ole itse vaikuttamassa uudistusten suunnitteluun ja tarvemäärittelyyn. Hankkeiden omarahoitusta painotetaan liiaksi	Riski ei ole toteutunut. Toimintatapoja kehitetään yhdessä työntekijöiden kanssa jatkuvasti.

	oman työpanoksen kautta, jolloin perusprosessit ja -työtehtävät jäävät hoitamatta.	
--	--	--

Lautakunta ja vastuualue

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Ala-Vannesluoma

Palvelut: Lautakunta ja johto, Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

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

Lautakuntatyöskentelyn osalta ei ollut merkittäviä muutoksia. Ylimääräisiä puheenjohtajapalavereita pidettiin kokousten välissä, jotta puheenjohtajistolla on paremmat tiedot palvelualueella käynnissä olevista hankkeista.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Lautakunnan toimintakate on ylittynyt noin 303 000 euroa. Toimintakulujen ylitys johtui budjetoitua suuremmista Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuuksista.

Lautakunta ja vastuualue 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot			0	0	
Myyntituotot				0	
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot			0	0	
Toimintakulut	-2 953	-3 418	-3 721	-303	108,9 %
Henkilöstökulut	-775	-775	-725	49	93,6 %
Palvelujen ostot	-2 340	-2 312	-2 587	-276	111,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-2	-1	2	25,3 %
Avustukset			-60	-60	
Muut toimintakulut	163	-329	-348	-19	105,7 %
Toimintakate	-2 953	-3 418	-3 720	-303	108,9 %

Kaupunkisuunnittelu

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Ala-Vannesluoma

Palvelut: Maankäytön suunnittelu (vastuuhenkilö Kajja Maunula), Maaomaisuuden hallinta (vastuuhenkilö Sini Pekkala)

1. Tehtävälueen kuvaus

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

2.1. Maankäytön suunnittelun vastuuhenkilön katsaus

Maankäytön suunnittelussa (kaavoituksessa) työskenteli vuonna 2020 kaksi henkilöä. Yleiskaavatyö ja osa asemakaavatyöstä teetettiin ostopalveluina.

Vuoden 2020 aikana Imatran kaupungin asemakaavatyöt jatkuivat erilaisten kaupungin elinvoiman kasvuun tähtäävien asemakaavamuutosten laatimisella. Imatrankosken sisääntuloympäristön ja Vuoksenniskan asemakaavojen ajantasaistaminen aloitettiin. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden Neitsytniemen kartanon ja Immolanhovin kaavamuutokset sekä Fortumin asuinalueen asemakaavamuutos ehdotusvaiheeseen. Palveluverkkouudistuksen toteuttamiseen liittyvät Imatrankosken koulun ja Tainionkosken koulun kaavamuutokset saatettiin päätökseen. Ritikankoskelle purettavan Tainionkosken seurakuntakeskuksen tilalle kaavoitettiin mahdollisuus kerrostaloasumiselle. Koskiksen korttelin asemakaavamuutos hyväksyttiin ja sai lainvoiman.

Imatrankosken kaupunginosassa sijaitsevan Napinkulman asemakaavamuutos sai kaupunginvaltuuston hyväksynnän syyskuussa 2020. Hyväksymispäätöksestä valitettiin ja Itä-Suomen hallinto-oikeus kumosi valtuuston hyväksymispäätöksen.

Imatran yleiskaavan "Yleiskaava 2040" laatiminen siirtyi kaavarunkovaiheesta luonnosvaiheeseen, jota alettiin työstämään loppuvuodesta 2020.

Koronarajoituksista johtuen kaavojen yleisötilaisuudet pidettiin verkossa Microsoft Teams -ohjelman välityksellä.

2.2. Maaomaisuuden hallinnan vastuuhenkilön katsaus

Kokoonpano maaomaisuuden hallinnan puolella loppuvuodesta 2020 oli 7 henkilöä, joista 3 on toiminut pääsääntöisesti ulkotöissä maastomittauksessa ja loput sisätöissä (1 paikkatietoasioita hoitamassa, 1 maastomittauksen työjohtossa ja kartanvalmistuksessa ja 2 maaomaisuuden ja maanvuokra-asioiden hoidossa sekä kiinteistötoimituksia tekemässä). Edellä mainittujen lisäksi on kaksi täyttämättä olevaa toimea (toimitusinsinööri ja paikkatietoinsinööri).

Omakotitonttien luovutuspäätöksiä tehtiin vuoden 2020 aikana 7 kpl. Tonttimarkkinoilla suurin kysyntä kohdistui Mansikkalan liikekeskuksen alueen liiketontteihin. Maanvuokrausta on tehty useisiin erilaisiin tarpeisiin kuten mainostauluille, laittiloille, mastoille, biokaasun jakeluasemalle ja taloyhtiöiden pysäköintialueille. Lisäksi useita maanvuokrasopimuksia on jatkettu tai tarkistettu ja pellonvuokrasopimuksia saatu kirjalliseen muotoon. Maanvuokralaskutus ulkoistettiin organisaatiomuutosten takia taloushallintoalan yrityselle, maanvuokrasopimusten tekeminen, hoito ja asiakaspalvelu säilyivät kuitenkin yksikön tehtävinä. Työtehtäviä on jaettu uudelleen yksikön sisällä. Kiinteistötoimituksia tehtiin aktiivisesti kesään saakka, sen jälkeen varahenkilöiden voimalla tehtiin kaikki yksityisten hakemat kiireelliset toimitukset.

Keväällä tehtiin yhdessä Imatra Base Camp Oy:n kanssa Saimaa tonttien koemarkkinointi ja siihen liittyvä kysely kiinnostuksesta Imatran rantatontteihin toteutettiin kesällä. Merkittäviä muutoksia kaupungin maanomistukseen olivat mm. golfkentän hankinta ja kaksoisraiteen ratatoimitus. Muutoin kaupunki on tehnyt normaalia kiinteistökauppaa ja maanvuokrausta läpi vuoden, tosin maanvuokralaiset ovat ostaneet vuokratonttejaan hitusen aiempia vuosia enemmän. Maapoliittisen ohjelman päivytystä seminaareineen tehtiin lähes koko vuoden 2020, vaikkakin sen lopullinen hyväksyminen meni vuoden 2021 puolelle.

Paikkatietojen ja maastomittauksen osalta toiminta on ollut edellisvuosien tyyppistä, organisaatiomuutosten takia tehtäviä siirtyi jäljelle jääneille henkilöille. Maaperätutkimusten tekeminen lopetettiin. Paikkatieto-ohjelmistojen osalta Sitowisen Louhi-kuntapalvelun intra- ja internetversiot päivitettiin, lisäksi Spatineon Monitor-ohjelmisto otettiin koekäyttöön puoleksi vuodeksi, ohjelmistolla nähdään mm. Louhi-kuntapalvelun käyttöastetta, käyttäjiä, eniten haettuja aineistoja ja hakujen vasteaikoja. Paikkatietoinsinööri vei paikkatieto-ohjelmiston hankintasuunnitelman loppuun vuoden alussa, jolloin loppuraporttia esiteltiin kaupungin johdolle tammikuussa 2020. Raportin mukaisten jatkotoimenpiteiden toteutus siirtyi vuodelle 2021.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunkisuunnittelun toimintakate toteutui 0,570 M€ paremmin. Toimintatuotot ylittyivät noin 183 000 euroa, johtuen talousarviota suuremmista vuokratuotoista. Toimintakulut alittuivat noin 387 000 euroa, johtuen pienemmistä henkilöstömenoista (mm. kaksi avointa virkaa irtisanoutumisista johtuen ja lomapalkkavelkakirjaukset) ja palvelujen ostojen jaksottumisesta (kaavatöiden eteneminen) vuoden 2020 sijaan vuosille 2020 ja 2021.

Kaupunkisuunnittelu 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 767	1 767	1 950	183	110,4 %
Myyntituotot	119	119	84	-35	70,6 %
Maksutuotot			10	10	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	1 648	1 648	1 856	208	112,6 %
Toimintakulut	-1 666	-1 547	-1 160	387	75,0 %
Henkilöstökulut	-1 002	-847	-639	207	75,5 %
Palvelujen ostot	-548	-587	-391	196	66,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10	-9	-11	-2	124,2 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-105	-105	-120	-14	113,8 %
Toimintakate	101	220	789	570	359,6 %

Kaupunki-infra

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri Päivi Ala-Vannesluoma

Palvelut: Kaupungin omistaman infraomaisuuden hallinta ja kunnallistekniset investoinnit

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

Vuonna 2020 infran rakennuttamista ja kunnossapitoa jatkettiin rakennuttajasopimuksen mukaisesti. Rakennuttajasopimukseen liittyviä toimintatapojä kehitettiin edelleen siten, että tieto hankkeiden etenemisestä liikkuu mahdollisimman jouhevasti molempiin suuntiin. Infran rakennuttamisessa tai kunnossapidossa ei ollut merkittäviä poikkeamia vuoden aikana.

Kaupunkipyörät saapuivat kaupunkikuvaan taas kesällä 2020. Kaupunkipyörätoiminta on vakiintunut normaaliksi palveluksi myös Imatralla ja koronasta huolimatta pyörien vuokrausmäärät kasvoivat edellisvuoteen verrattuna.

Vuoden 2020 aikana toteutettiin hankkeita joille saatiin rahoitusta eri rahoituskanavista:

- Pitkäaikaistyöttömästä työlliseksi, 09/2018–09/2020 (Hämeen ELY-keskus)
- Liikkumisen uudistaminen Etelä-Karjalassa (09/2018–12/2021) yhteistyössä Eksote ja Lappeenrannan kaupunki (Business Finland)

Kaupunki-infran vakituinen henkilöstö väheni yhdellä vuoden 2020 aikana. Hankkeisiin palkattiin määräaikaista työntekijöitä hankesuunnitelmien mukaisesti.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kaupunki-Infran toimintakate alittui noin 158 000 euroa. Toimintatuotot olivat noin 111 000 euroa pienemmät, johtuen joukkoliikenteen suunniteltua pienemmistä myyntituotoista. Toimintakulut alittuivat noin 270 000 euroa. Joukkoliikenteen ja viheralueiden palveluiden ostot ja katuvalaistuksen tarvikkeet olivat ennakoitua pienemmät.

Kaupunki-infra 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 627	1 627	1 516	-111	93,2 %
Myyntituotot	807	807	648	-159	80,3 %
Maksutuotot	11	11	12	1	105,6 %
Tuet ja avustukset	687	687	828	141	120,5 %
Muut toimintatuotot	122	122	28	-94	23,2 %
Toimintakulut	-6 502	-6 470	-6 200	270	95,8 %
Henkilöstökulut	-981	-951	-967	-16	101,7 %
Palvelujen ostot	-4 788	-4 786	-4 664	122	97,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-651	-651	-491	160	75,4 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-82	-82	-78	4	95,3 %
Toimintakate	-4 875	-4 843	-4 684	158	96,7 %

Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Rakennusvalvontapäällikkö Matti Pöljö

1. Tehtäväalueen 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 sekä hulevesiä koskevien erityissäännösten noudattamista.

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

Uudisrakentamisen painopiste alkoi vuoden kuluessa siirtyä Mansikkalan koulun ja palvelurakennusten, Volttikuja 2 ja Tammiharju 5, valmistuttua koulu- ja palvelurakentamisesta toimitila- ja teollisuusrakentamiseen. Senaattikiinteistöt aloitti Immolan Rajavartioston rakennuskannan uudistamisen uuden esikuntarakennuksen rakentamisella. Hanke jatkuu tulevana vuotena kokonaisinvestoinnin ollessa noin 40 miljoonaa euroa. Stora Enso Oyj julkaisi Imatran tehtaiden puunkäsittelyprosessin uudistusinvestoinnin, josta rakentamisen osuus on noin 80 miljoonaa euroa, aloitus v. 2021 alussa. Mioni yrityspuiston ensimmäinen rakennushanke käynnistyi. Merkittävimpänä käynnissä olevana hankkeena oli kuitenkin Kosken koulun rakentaminen. Asuinrakentaminen keskittyi pääasiassa olemassa olevien rakennusten laajennuksiin ja korjausrakentamiseen.

Rakentamisen määrä lupamäärissä (287 kpl) mitattuna pysyi edellisvuoden tasolla. Omakotiloille myönnettiin lupia, samoin kuin viime vuonna, vain kuusi kappaletta. Suurimpia valmistuneita kohteita olivat Mansikkalan koulu, Palvelurakennus KOy Volttikuja 2, Hoivakoti KOy Tammiharju 5, Fingridin Sähköasemarakennus, Stora Enson varastohalli ja pumppaamorakennus, Myllys Yhtiöiden korjaamorakennuksen laajennus sekä KOy Ukonvillat majoitusrivitalot.

Lupahakemuksista käytännössä kaikki saapuivat sähköisen Lupapistepalvelun kautta. Vuoden aikana muutamia hakemuksia otettiin vastaan paperisena lähinnä asiakkaan sähköisten viestimien puutteen tai puuttuvan käyttöaidon vuoksi. Vuonna 2019 avatun sähköisen Lupapistekauppa-palvelun kautta myytyjen dokumenttien osuus on kasvava paperisiin verrattuna.

Sähköinen lupajärjestelmä soveltuu erittäin hyvin etätyöskentelyyn lupavalmistelussa. Rakennusvalvonnassa otettiin käyttöön myös Covid-19 pandemiasuosituksen ja ympäristöministeriön ohjeistuksen mukaiset etäkokoukset aloituskokousten osalta ja soveltuvin osin sähköinen asiakirjatarkastus katselmusten osalta. Suuri osa näistä digitaalisista toiminnoista jää käyttöön pandemian jälkeenkkin.

Rakennusvalvontajaoston kanssa aloitetut työmatatarkastukset todettiin hyödyllisiksi ja tarpeellisiksi jatkaa tulevaisuudessakin. Seudullinen yhteistyö Parikkalan kouluhankkeen LVI-tarkastuksien osalta siirtyi hankkeen viivästymisen vuoksi tulevaan vuoteen.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Rakennusvalvonnan toimintakate alittui noin 60 000 euroa. Toimintatuotot toteutuivat noin 10 000 euroa paremmin. Toimintakulut alittuivat noin 51 000 euroa; luovuttiin leasingautoista ja samalla vähentynyt katselmusten määrä pienensi kulukorvauksia, Covid-19 pandemian aiheuttama koulutuksen ja siihen liittyvien kulujen väheneminen.

Rakennusvalvontajaosto/Rakennusvalvonta 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	120	120	130	10	108,0 %
Myyntituotot	5	5	1	-4	13,9 %
Maksutuotot	115	115	129	14	112,0 %
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-546	-455	-405	51	88,9 %
Henkilöstökulut	-340	-249	-242	7	97,0 %
Palvelujen ostot	-145	-145	-100	45	69,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-8	-3	5	38,0 %
Avustukset			-21	-21	
Muut toimintakulut	-53	-53	-38	15	72,0 %
Toimintakate	-426	-335	-275	60	82,1 %

Imatran Vesi, taseyksikkö

Vastuuhenkilö: Vesihuoltopäällikkö Kari Pietarinen

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

Imatran Veden vesihuoltotoiminnot muodostuvat seuraavista osatoiminnoista:

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

2. Vastuuhenkilön katsaus

Alkuvuodesta 2020 Suomeen rantautunut koronavirus ravisteli yhteiskuntamme toimintaa koko vuoden jatkuen vielä vuodelle 2021. Vesihuoltopalvelujen saatavuuteen ja laatuun pandemialla ei ollut vaikutusta, vaan vesihuoltopalvelut toimivat Imatralla normaalisti. Sen sijaan niin vesihuoltolaitoksen kuin muidenkin kaupungin toimijoiden järjestelyihin koronaepidemia toi isoa muutoksia, joista osa jää todennäköisesti pysyviksi. Vesihuoltolaitoksella tehtiin varautumistoimenpiteitä henkilöstön riittävyyden turvaamiseksi ja kriittisten materiaalien saannin varmistamiseksi. Etätyön määrä lisääntyi räjähdysmäisesti ja digitaalisia ratkaisuja kehitettiin edelleen toimintaa helpottamaan.

Imatran jätevesilaitoksen saneerauksen toteutussuunnittelun konsulttisopimus allekirjoitettiin Ramboll Finland Oy:n kanssa joulukuussa 2019 ja suunnittelu kesti käytännössä koko vuoden 2020. Toteutussuunnittelun rinnalla valittiin saneerauksen jälkikäsittelyn prosessirakoitsija, jonka kilpailutuksen voitti Aquazone Oy. Hankintaan sisältyi jälkikäsittelyprosessi kokonaisuudessaan, joka sopimusteknisesti jaettiin kahteen osaan – suunnittelusopimukseen ja urakkasopimukseen. Vuoden 2020 aikana tehdyt toimenpiteet olivat tältäkin osin suunnittelua.

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

Jätevedenpumppaamoilla tapahtui vuoden aikana ylivuotcja tammi-, helmi-, kesä-, heinä- ja syyskuussa yhteenlaskien seitsemän päivän aikana. Poikkeuksellisesta talvesta johtuen viemäriverkoston virtaamat olivat erityisen korkeat helmikuussa ja osaltaan aiheuttivat ylivuototapauksen Päivärinteenkadun jätevedenpumppaamolla. Pumppaamcjen saneerauksia jatkettiin toteuttamalla Keskuskadun jätevedenpumppaamon saneeraus. Viemäriverkoston saneerauksista merkittävin yksittäinen kohde oli ns. läntisen runkoviemärin saneeraus. Kohde aloitettiin vuonna 2020 ja saneeraus jatkuu tulevien vuosien aikana.

Etäluettavien ultraäänivesimittareiden asennus osittain keskeytettiin, sillä Covis-19 pandemian takia kaikki asiakaskontaktit ja -käynnit pyrittiin minimoimaan. Järjestelmässä yhdistyy uusiin ultraäänitekniikka ja etäluentaa, kehittynyt paineenvalvonta ja vuotovalvonta sekä loppukäyttäjän toiminnot. Ultraäänitekniikan ja sähköisen tiedonsiirron yhdistelmä eliminoi myös luentavirheet.

Talousveden laatuvaatimukset täyttyivät vuoden jokaisena päivänä ja myös laatusuositukset täyttyivät tutkituilta osin. Kaupungin verkkosivuilla ylläpidettiin tietoa verkostoveden laadusta. Vedenjakelun häiriötilanteita varten asukkaita tiedotettiin Imatran kaupungin verkkosivuilla ja Facebookissa sekä häiriötilannekartan ja tekstiviestipalvelun avulla. Tiedotteita jaettiin tarvittaessa myös kohdealueen asukkaille.

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Vuoden 2020 alussa tehtyjen taksakorotusten ansiosta toimintatuotot toteutuivat noin 248 000 euroa edellisvuotta paremmin, joskin noin 28 000 euroa käyttösuunnitelmassa arvioitua pienempänä. Kokonaisuutena vuoden 2020 liikevaihto on Imatran Veden historian euromääräisesti suurin. Toimintakuluissa saavutettiin edellisvuoteen verrattuna noin 34 000 euron säästö, josta huolimatta vuoden 2020 toimintakulut ylittyivät noin 123 000 euroa käyttösuunnitelmassa esitetystä. Toimintakate parani merkittävästi, noin 282 000 euroa edellisvuodesta, jääden vuoden 2020 lopussa noin 3,2 miljoonaa euroa plussalle. Katteen osalta ylitettiin ensimmäistä kertaa 3 miljoonan euron raja. Käyttösuunnitelmassa toimintakatteen kasvua oli ennakoitu tätäkin suuremmaksi ja tavoitteesta jäätii noin 151 000 euroa.

Imatran Vesi, taseyksikkö 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	6 513	6 513	6 484	-28	99,6 %
Myyntituotot	6 263	6 263	6 112	-151	97,6 %
Maksutuotot				0	
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot	250	250	373	123	149,1 %
Toimintakulut	-3 209	-3 164	-3 286	-123	103,9 %
Henkilöstökulut	-988	-926	-805	121	86,9 %
Palvelujen ostot	-1 578	-1 594	-1 833	-238	114,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-569	-569	-578	-10	101,7 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-75	-75	-70	4	94,0 %
Toimintakate	3 303	3 349	3 198	-151	95,5 %

YMPÄRISTÖVALVONTA

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

1. Tehtäväalueen kuvaus

Ympäristövalvonnan tehtäväalueella hoidetaan ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja jätehuoltoviranomaisen lakisäätteiset tehtävät.

2. Vastuuhenkilön katsaus

Vastuukuntamallilla toimivan yhden yhteisen Etelä-Karjalan ympäristöyksikön perustamismahdollisuuden selvittämistä on jatkettu kuntakohtaisten suoritteiden seurannalla. Vuoden 2021 aikana edelleen jatketaan yhdistymisselvitystä suoriteseurannasta saatavien uusien tietcjen pohjalta.

Vuoden 2020 tammikuussa toteutettujen talouden sopeuttamistoimien seurauksena ympäristövalvonnan henkilöstömäärää pienennettiin 4,5 htv:lla. Henkilöstömuutosten takia työtehtäviä priorisoitiin ja työntekijöiden tehtäväkuvia tarkistettiin.

Talous on toteutunut suunniteltua paremmin Imatran seudun ympäristölautakunnan osalta. Toimintakatteen toteuma oli 84,9 %. Covid-19 pandemian aiheuttamat rajoitustoimet näkyivät ympäristövalvonnan suunniteltua pienempinä palveluiden ja aineiden sekä tarvikkeiden ostoina.

Ympäristövalvonnan johtosäätöä tullaan alkuvuoden 2021 aikana tarkistamaan nykyistä henkilöstörakennetta vastaavaksi.

YMPÄRISTÖVALVONTA 1000 €	Talousarvio	TA+ Muutokset	Toteuma 2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	1 148	1 148	1 087	-61	94,7 %
Myyntituotot	765	765	614	-151	80,3 %
Maksutuotot	311	311	306	-6	98,1 %
Tuet ja avustukset	55	55	136	81	248,0 %
Muut toimintatuotot	17	17	31	14	184,6 %
Toimintakulut	-1 988	-1 815	-1 654	162	91,1 %
Henkilöstökulut	-1 381	-1 228	-1 171	57	95,3 %
Palvelujen ostot	-336	-317	-265	52	83,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-85	-85	-58	26	68,8 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-187	-185	-160	26	86,2 %
Toimintakate	-840	-667	-566	101	84,9 %

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

Imatran seudun ympäristölautakunta

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

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

1. Tehtäväalueen kuvaus


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








2. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen

Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Tietoisuuden lisääminen ympäristönsuojelu- ja ympäristöterveysasioista ja palveluista

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Tiedotamme ja neuvomme aktiivisesti ja ajanmukaisesti alan ajankohtaisista asioista.	Imatran seudun ympäristöviranomaisen tavoittaa yritykset ja kuntalaiset eri tiedottamisväylien kautta.	On tiedotettu vähintään kolmen tiedotusväylän kautta.	Toteutunut Covid-19 pandemian rajoitustoimien takia yleisötapahtumiin ei kuitenkaan pystytty osallistumaan.	Toteutuu 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite Maatalous- ja elintarviketuotannon toiminnan tukeminen laadukkaita palveluita tarjoamalla.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Edistämme tuotanto- ja kotieläinten hyvinvointia tarjoamalla eläinlääkintähuollon palveluita.	Palvelupyyntöihin vastaaminen tavoiteajassa	Palvelu on pystytty antamaan eläinlääkintähuoltolais sa tarkoitetulla tavalla.	Toteutunut.	Toteutuu 
	Tarvittavat terveydenhuoltokäynnit on tehty.	Pyydettyjen terveydenhuoltokäyntien toteutuminen 100 %.	Toteutunut.	Toteutuu 
	Eläinsuojelunpalvelupyntöihin vastaaminen	Eläinsuojelun palvelupyntöihin vastataan 100 %.	Toteutunut.	Toteutuu 
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja elinympäristöterveyttä ennaltaehkäisevällä valvonnalla ja palvelulla.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kohdennamme valvontaa ennaltaehkäisemään ympäristövahinkoja ja terveystvaarcja sekä tuetaan toimijoiden omavalvontaa neuvonnalla ja ohjauksella.	Ympäristöterveydenhuollossa laaditaan uusi valvontasuunnitelma ja ympäristönsuojelussa päivitetään valvontaohjelma riskinarvio huomioiden.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma ja ympäristönsuojelun valvontaohjelma hyväksytyt.	On hyväksytty.	Toteutuu 
Kehitämme ympäristöviranomaisen toimialaa koskeviin häiriötilanteisiin varautumista.	Häiriötilanteissa toimimista varten laaditaan harjoittelusuunnitelma ja toimintaa kehitetään tilanteissa havaittujen onnistumisten ja haasteiden kautta.	Häiriötilanteiden harjoittelusuunnitelma on laadittu.	Työtehtävien uudelleen kohdentamisen takia häiriötilanneharjoittelusuunnitelman laatiminen toteutetaan myöhemmin.	Ei toteudu 
Turvaamme laadukkaan ilmanlaadun mittatiedon.	Kehitämme laadukkaan ilmanlaadutiedon julkaisuun liittyviä prosesseja ylläpitämällä toimivaa ilmanlaatumittausjärjestelmää.	Oikeat ja ajantasaiset ilmanlaadutiedot on nähtävissä ilmanlaatuportaalissa.	Toteutunut Tietjärjestelmä uusittu, mikä mahdollistaa entistä paremman ja reaaliaikaisemman tiedotuksen.	Toteutuu 
Turvaamme laadukkaan ilmanlaadun mittatiedon.	Kehitämme ilmanlaadunmittaustietojen luotettavuutta.	Keskimääräisten hyväksytyjen ilmanlaadunmittaustietojen osuus $\geq 75\%$.	Ilmanlaatuasetuksen mukaiset mittaustiedon laatuvaatimukset ovat täyttyneet.	Toteutuu 
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Edistämme seutukunnan hiilineutraaliutta.				

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Edistämme yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa ilmastonmuutosta hillitsevien ja ilmastonmuutokseen varautumisen toimenpiteiden toteuttamista.	Pidämme esillä ilmastonmuutoksen huomioimista kaupungin suunnittelussa ja toiminnoissa esimerkiksi Hinku-työryhmän työn kehittämisellä.	Hinku -työryhmän kokouksien määrä	Vuoden 2020 aikana pidetty 5 Hinku-työryhmän kokousta. Lisäksi Ilmastoviisaat-hankkeella on tuettu kaupungin sisäistä ja ulkoista ilmastotyötä.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tuotamme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitämme valvonnan toimintatapa ja jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa toimintaympäristöä.	Laadimme suunnitelman yhteistyön kehittämiseksi muiden viranomaisten ja toimijoiden kanssa.	Suunnitelma yhteistyön kehittämisestä on laadittu.	Työtehtävien uudelleen kohdentamisen takia yhteistyösuunnitelman laadintaa on siirretty.	Ei toteudu 

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Imatran seudun ympäristövaltuuston sitovat tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Covid-19 pandemia ja organisaation henkilöstömuutokset ovat vaikeuttaneet tavoitteiden toteutumista.

Lautakunnan sitova määräraha alittui noin 99 000 € toimintakatteen toteumaprosenttiin ollessa

85,1 %. Toimintatuotteiden noin 50 000 € alitus johtui pienentyneistä kuntien maksuosuuksista. Covid-19 pandemian aiheuttamat rajoitustoimet näkyivät ympäristövalvonnan noin 65 000 € suunniteltua pienempinä palveluiden ja aineiden sekä tarvikkeiden ostoina.

Imatran seudun ympäristövaltuusto 1000 €	TA+		Toteuma		Tot. %
	Taloustarve	Muutokset	2020	Alitus/ylitys	
Toimintatuotot	984	984	934	-50	94,9 %
Myyntituotot	765	765	614	-151	80,2 %
Maksutuotot	147	147	153	6	103,9 %
Tuet ja avustukset	55	55	136	81	248,0 %
Muut toimintatuotot	17	17	31	14	184,6 %
Toimintakulut	-1 824	-1 650	-1 501	149	91,0 %
Henkilöstökulut	-1 253	-1 099	-1 037	62	94,3 %
Palvelujen ostot	-314	-296	-253	42	85,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80	-80	-58	23	72,0 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-177	-175	-153	22	87,4 %
Toimintakate	-840	-666	-567	99	85,1 %

Imatran seudun ympäristötoimen kustannusten jako v. 2019-2020

	Imatra		Parikkala		Rautjärvi		Ruokolahi		Yhteensä	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
As.luku 1.1.2020/19	26 508	26 932	4 734	4 842	3 226	3 335	4 994	5 099	39 462	40 208
As.luku %	67,2	67,0	12,0	12,0	8,2	8,3	12,7	12,7	100	100
Lehmät 1.5.2020/19	9	12	1 832	1 973	257	254	404	409	2 502	2 648
Lehmät %	0,4	0,5	73,2	74,5	10,3	9,6	16,1	15,4	100	100
<i>Nettokustannukset/1000 euroa</i>										
Ympäristöterveys	221	316	39	57	27	39	42	60	329	472
Ympäristönsuojelu	180	248	32	45	22	31	34	47	268	371
Eläinlääkintähuolto	140	145	177	186	38	38	60	60	416	429
Lautakunta	6	6	1	1	1	1	1	1	9	10
Yhteensä	547	715	250	288	88	109	137	168	1 021	1 281

Riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Tiedotetaan ja neuvotaan aktiivisesti ja ajanmukaisesti alan ajankohtaisista asioista sekä ympäristötoimen palveluista.	Resurssien riittämättömyys.	Henkilökohtaista asiakasneuvontaa on pystytty antamaan tarvittavassa määrin. Yleistä neuvontaa on annettu aiempaa vähemmän johtuen organisaation tehtäväpriorisoinneista. Covid-19 pandemian takia ei olla osallistuttu yleisötapahtumiin, joissa on aiemmin oltu mukana.
Edistetään tuotanto- ja kotieläinten hyvinvointia tarjoamalla eläinlääkintähuollon palveluita.	Sijaisten huono saatavuus.	Kaikkia tarvittavia sijaisia ei olla saatu.

Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen

Kohdennetaan valvontaa ennaltaehkäisemään ympäristövahinkoja ja terveysvaaroja sekä tuetaan toimijoiden omavalvontaa neuvonnalla ja ohjauksella.	Resurssien riittämättömyys ja pitempiaikaiset poissaolot.	Ennaltaehkäisevää toimintaa on jouduttu supistamaan tehtävien priorisoinnin takia.
Kehitetään ympäristöviranomaisen toimialaa koskeviin häiriötilanteisiin varautumista.	Henkilöstövaje yllättävien poissaolosten aikana.	On pyritty huomioimaan häiriötilanteiden mahdollisuus henkilökunnan tehtäväkuvamuutosten ja sijaistusjärjestelyjen avulla.
Turvaamme laadukkaan ilmanlaadun mittatiedon.	Valtakunnallisen tietoverkon ongelmat, ennalta arvaamattomat laite- ja ohjelmistoviat.	Lyhytaikaisia ennalta arvaamattomia häiriötilanteita on ollut ajoittain. Tietojärjestelmän ylläpidon ulkoistamisella on parannettu ilmanlaadutiedotuksen toimintavarmuutta.

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat		
Valvonnan toimintatapcja kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa toimintaympäristöä.	Resurssien riittämättömyys.	Toimintatapcja on pystytty kehittämään esim. etätyön ja etäyhteyksien hyödyntämisen osalta.




Etelä-Karjalan jätelautakunta

Vastuuhenkilö: Vt. ympäristöjohtaja Arto Ahonen

1. Tehtäväalueen kuvaus

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

2. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitetään jätehuoltoviranomaisen digitaalista viestintää.	Uudistetaan sähköiset asiointilomakkeet niin, että ne paremmin palvelevat hakijaa sekä jätehuoltoviranomaista.	On uudistettu/ei uudistettu.	On laadittu sähköiset lomakkeet, mutta niitä ei ole vielä otettu asiakaskäyttöön.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Viestinnän ja tunnettavuuden lisääminen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitetään viestinnän toimintatapcja.	Lisätään nettisivujen tunnettavuutta lomakkeiston ja yhteistyökumppaneiden kautta.	Toteutunut/ei toteutunut.	Nettisivun löydettävyyttä on parannettu esim. lisäämällä nettiosoite asiakaslomakkeisiin. Näkyvyydessä yhteistyökumppaneiden nettisivuilla on vielä kehitettävää.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tuotamme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitetään jätehuollon tavoitteita kestävän kehityksen suuntaan.	Osallistutaan kestävän kehityksen jätehuoltoon koskeviin koulutuksiin ja kehitetään uusien ideoiden pohjalta jätehuoltoon.	On osallistuttu/ei osallistuttu.	On osallistuttu esim. Circwaste- ja Hinkua Etelä-Karjalaan! -hanketoimintaan. On haettu rahoitusta bicjätehuollon kehittämishankkeelle.	Toteutuu 

3. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Talous toteutui suunnitellusti. Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat osittain.

Etelä-Karjalan jätehuoltokunta		TA+	Toteuma		
1000 €	Talousarvio	Muutokset	2020	Alitus/ylitys	Tot. %
Toimintatuotot	164	164	153	-12	92,9 %
Myyntituotot				0	
Maksutuotot	164	164	153	-12	92,9 %
Tuet ja avustukset				0	
Muut toimintatuotot				0	
Toimintakulut	-164	-165	-153	12	92,6 %
Henkilöstökulut	-128	-129	-134	-5	104,1 %
Palvelujen ostot	-21	-21	-11	10	53,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-4	-0	4	9,9 %
Avustukset				0	
Muut toimintakulut	-10	-10	-7	4	64,1 %
Toimintakate	-0	-1	0	1	-0,0 %

Riskiarviointi

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat		
Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Kehitetään jätehuoltoviranomaisen digitaalista viestintää.	Tekniset ongelmat nettisivujen ja lomakkeiden toiminnassa.	Lomakkeiden laadintaan ei olla saatu riittävän toimivaa teknistä ratkaisua.
Kehitetään viestinnän toimintatapoja.	Vanhat tietopohjat kunnissa.	Osassa kunnista jätehuoltoviranomaisen yhteystiedot ovat selkeästi esillä ja helposti löydettävissä. Osassa kunnissa tässä on vielä kehitettävää.
Mahdollistamme jätehuoltopalvelujen laajentamisen ja monipuolistamisen talous- ja ympäristökysymykset huomioiden.	Teknisessä ja taloudellisessa toteutuksessa ilmenee ongelmia.	On tuettu alan toimijoiden kehitystyötä.

2.6. Investointiosan toteutumisvertailu (1000 €)

		Talousarvio	TA+ muutokset	Toteutuma 2020	Alitus/ ylitys
Kiinteää omaisuus					
Kiinteää omaisuus	T			141	141
	M	-300	-450	-108	342
	N	-300	-450	33	483
<i>Kiinteää omaisuus</i>					
	T			141	141
	M	-300	-450	-108	342
	N	-300	-450	33	483
Rakennukset					
Talonrakennus	T			30	30
	M	-25 000	-15 000	-16 095	-1 095
	N	-25 000	-15 000	-16 065	-1 065
<i>Rakennukset</i>					
	T			30	30
	M	-25 000	-15 000	-16 095	-1 095
	N	-25 000	-15 000	-16 065	-1 065
Kaupunki-infra					
Elinkeinopoliittiset investoinnit	T	140	140	45	-95
	M	-1 890	-2 290	-2 127	163
	N	-1 750	-2 150	-2 082	68
Uudisrakennuskohteet	T				
	M	-210	-60	-32	28
	N	-210	-60	-32	28
Vesihuollon erilliskohteet	T	30	30	43	13
	M	-1 050	-1 050	-1 050	0
	N	-1 020	-1 020	-1 007	13
Saneerauskohteet	T			10	10
	M	-3 065	-3 615	-3 785	-170
	N	-3 065	-3 615	-3 775	-160
Muu kunnallistekniikka	T			104	104
	M	-875	-875	-732	143
	N	-875	-875	-628	247
<i>Kunnallistekniikka yhteensä</i>					
	T	170	170	202	32
	M	-7 090	-7 890	-7 726	164
	N	-6 920	-7 720	-7 524	196
Irtain omaisuus					
Kasvatus- ja opetuspalvelut	T				
	M	-1 165	-1 165	-1 415	-250
	N	-1 165	-1 165	-1 415	-250

Kulttuuri- ja liikuntapalvelut	T				
	M	-284	-284	-139	145
	N	-284	-284	-139	145
Kaupunkikehitys ja tekniset palvelut	T	100	100	212	112
	M	-300	-300	-263	37
	N	-200	-200	-51	149
Imatran seudun ympäristöviranomaisen	T	96	96		-96
	M	-105	-105	-8	97
	N	-9	-9	-8	1
<i>Irtain omaisuus yhteensä</i>	T	196	196	212	16
	M	-1 854	-1 854	-1 824	30
	N	-1 658	-1 658	-1 611	47
<i>Pysyvät vastaavat/sijoitukset</i>					
Arvopaperit	T				
	M	-3 350	-5 450	-3 734	1 716
	N	-3 350	-5 450	-3 734	1 716
Asunto-osakeyhtiöt	T				
	M			-8	-8
	N			-8	-8
<i>Pysyvät vastaavat/sijoitukset yhteensä</i>	T				
	M	-3 350	-5 450	-3 742	1 708
	N	-3 350	-5 450	-3 742	1 708
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	T	366	366	585	219
	M	-37 594	-30 644	-29 494	1 150
	N	-37 228	-30 278	-28 908	1 370

Investointiosan alkuperäisen talousarvion nettosumma oli 37,2 M€ sisältäen Kosken koulukeskuksen rakentamiseen varatun 10,0 M€. Sittenkin Kosken koulukeskus päätettiin rakentaa Imatran Toimitilat Oy:n taseeseen ja sen vuoksi rakennusten määräraha muutetussa talousarviossa on vain Mansikkalan koulukeskukseen varattu 15,0 M€. Talousarviovuoden aikana investointiosaan myönnettiin SVOP-rahoitusta Imatran Seudun Yritystilat Oy:lle 2,79 M€ ja Imatran Toimitilat Oy:lle 1,08 M€ sekä tehtiin 150 000 euron korotus kiinteän omaisuuden hankintaan. Lopulliset muutetun talousarvion mukaiset tuotot investointiosaan olivat 0,4 M€ ja investointimenot 30,6 M€ sekä netto 30,3 M€.

Lopullinen toteutunut nettomeno investointeihin oli 28,9 M€, mikä ei sisällä tulorahoituksen korjauseriä (myyntivoitot ja myyntitappiot on esitetty kaupungin rahoituslaskelmaosan toteutumisessa). Investointiosan menot alittuivat siten 1,0 M€ ja nettosumma alittui 1,4 M€.

Suunniteltuja tonttien ostoja (Havurinne 1, Kanavakatu 9) ei ennätetty tehdä vuoden 2020 aikana ja siksi kiinteän omaisuuden määräraha alittui 0,5 M€.

Mansikkalan koulukeskuksen rakentaminen ajoittui vuosille 2018 – 2020 ja rakentamiseen on ollut talousarvioissa varattu yhteensä 45 M€. Kolmen vuoden aikaiset toteutuneet kulut itse rakennukseen ja sen kiinteisiin laitteisiin ovat 42,4 M€. Lisärakentamiseen kulunee vielä 0,5 M€ vuoden 2021 aikana. Kalustamiseen ja varustamiseen käytettiin 1,4 M€, joka katettiin irtaimistomäärärahoilla.

Kunnallistekniikkaan käytettiin yhteensä 7,5 M€/netto. Saneerauskohteisiin käytettiin yhteensä 3,8 M€, vesihuollon erilliskohteisiin 1,0 M€ ja uudisrakennuskohteisiin 32 184 €. Elinkeinopoliittisiin hankkeisiin käytettiin 2,1 M€.

Kaupunki-infran saneerausmäärärahan ylittyminen johtui Mansikkalan Koulukadun kiertoliittymän rakentamisesta. Urakan laajuus ja tiukka toteutusaikataulu nostivat hankkeen kustannuksia merkittävästi. Hankkeelle haettiin lisämäärärahaa 400 000 € ja sen lisäksi liikenneturvallisuuden parantamisen määrärahat ohjattiin tähän kohteeseen, koska hanke tähtäsi erityisesti koululiikenteen liikenneturvallisuuden parantamiseen. Hulevesipumppaamon uusintaan varattu määräraha toteutui myös Mansikkala 5 urakan sisällä, kun alikulkuun rakennettiin uusi pumppaamo.

Irtaimen omaisuuteen käytetty nettosumma oli 1,6 M€.

2.7. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen seuranta

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

Imatran kaupunkikonsernin konsernirakenteessa toteutettiin vuonna 2020 muutoksia. Mitran Imatran Rakennuttaja Oy:ssä toteutettiin kokonaisjakautuminen 31.12.2020 siten, että vastaanottavina yrityksinä olivat Imatran Seudun Yritystilat Oy ja uusi, perustettu Mitra Imatran Rakennuttaja Oy. Kokonaisjakautumisen avulla varmistettiin, että Mitra Imatran Rakennuttaja Oy säilyttää sidosyksikköasemansa suhteessa kaupunkikonserniin ja että markkinaehtoinen toiminta keskitetään Imatran Seudun Yritystilat Oy:hyn. Imatran Seudun Yritystilat Oy:n alakonsernia kevennettiin tytäryhtiöfuusioilla ja konserniyhtiöiden välillä toteutettiin osakekauppcja sekä maanvuokraoikeuden ja rakennuksen kauppcja. Imatran Seudun Yritystilat Oy:n nimi vaihtuu 1.1.2021 alkaen Mitra Management Oy:ksi.

Covid-19 pandemia vaikutti konserniyhtiöiden toimintaan. Imatra Base Camp Oy mukautti toimintaansa ja ohjasi markkinointipanostuksia pandemian edellyttämällä tavalla. Markkinointia kohdennettiin pääosin kotimaan matkailuun ja saavutetut tulokset olivat erinomaisia: Imatra oli kesän matkailukohteista eräs valtakunnan vilkkaimmista. Imatra-brändin ja Ukonniemen alueen tunnettuuden vahvistamista toteutettiin markkinointisuunnitelman mukaisesti. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy organisoi ja hallinnoi toimialueensa yksityisyritysten ja yritysten Covid-19 kehittämis- ja kustannustukihakemukset. Kehitysyhtiö toimi pandemiasta huolimatta aktiivisesti asiakaskentässä hoitaen yli tuhat asiakaskontaktia ja yhtiön työntekijä saavutti valtakunnallisen tunnustuksen lasten ja nuorten yrittäjyys- ja työelämävalmiuksien kehittämisestä. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy hankki 355 omaa osakettaan varmistaen in-house asemansa. Imatra Base Camp Oy ja Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy molemmat saavuttivat budjetoitua paremman liiketuloksen.

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n liiketulos ylitti 0,4 miljoonaa euroa budjetoidun vaikka liikevaihto pieneni 14,4 %. Yhtiö on kehittänyt kustannustehokkuuttaan pitkäjänteisesti ja vuosien 2018 - 2020 aikana toteutetut sopeutustoimet näkyvät positiivisesti yhtiön taloudessa. Yhtiön kustannusrasitetta vähensi lauha ja vähäluminen talvi sekä talvikunnossapidon toimintatapamuutokset ja oman kaluston käyttöasteen paraneminen. Yhtiö jatkaa toimintansa kehittämistä optimoimalla kalustokustannuksia ja tehostamalla prosesseja digitalisaation avulla.

Imatran Lämpö Oy saavutti energiayhtiölle harvinaisen merkkipaaluun: yhtiön tuottaman ja toimittaman lämpöenergian CO₂-ominaispäästöt olivat 0,0 kg / kWh. Lämpöyhtiö jatkoi kertomusvuonna investointeja ympäristöystävälliseen energiatekniikkaan varustamalla Rajapatsaan biolämpökeskuksen savukaasupesurilla. Keskeisiä lämpöyhtiön toimintaympäristöön vaikuttaneita tekijöitä oli kilpailun vapautuminen niin maakaasun tukku- kuin vähittäismarkkinalla ja harvinaisen leudot sääolosuhteet. Vuosi 2020 oli Imatralla lämmitystarveluvulla mitattuna n. 15 % tavanomaista vuotta lämpimämpi. Yhtiön kaukolämmön hinnat säilyivät ennallaan ja yhtiön liiketulos oli 1,5 miljoonaa euroa jääden vain 0,15 miljoonaa euroa edellisvuoden tuloksesta.

Imatran Seudun Yritystilat -alakonserni investoi kertomusvuonna 2,8 miljoonalla eurolla. Yhtiön tärkein investointikohde oli Mioni Industrial Park -yrityspuiston ensimmäinen uudisrakennus, joka valmistuu ja luovutetaan vuokralaisen käyttöön vuoden 2021 alkupuolella. Yhtiö jatkaa aktiivista asiakashankintaa hiilidioksidineutraaliin yrityspuistoon. Covid 19 -pandemia rasitti yhtiön liiketoimintaa laskien käyttöastetta n. 3,0 -prosenttiyksiköllä. Yhtiön liikevaihto toteutui 6,59 miljoonana euronä nousemisen taantumasta huolimatta edellisvuodesta lähes 60 000 euroa. Yhtiön heikko liiketulos selittyy pääosin konsernirakenteen uudistukseen liittyvistä kertaluonteisista liiketapahtumista.

Imatran Toimitilat Oy jatkoi vuonna 2020 palveluverkoston kehitystoimia ja kiinteistöjen kehitysohjelmaa. Yhtiön pääinvestointi, Kosken koulun uudisrakennus, eteni suunnitellusti ja investointi valmistuu aikataulussa keväällä 2021. Toimitilayhtiö solmi Sale and lease back -sopimuksen Vuoksenniskan koulun uudisrakennuksesta Samhällsbyggnadsbolaget i Norden Ab:n (SBB) kanssa. Sale and lease back -järjestelyssä koulurakennus myytiin SBB:lle ja vuokrattiin palvelutuotantoon pitkäaikaisella vuokrasopimuksella. Yhtiö toteutti kiinteistöjen kehittämissuunnitelmaa purkamalla käyttökeltvottomiksi tai tarpeettomiksi käyneitä rakennuksia (Mansikkalan päiväkotii, Tainiotalo ja Tainionkosken koulun viipalerakennus). Yhtiön liiketulos jäi kertomusvuonna väistötilakustannusten vuoksi suunnitellusti tappiolle. Yhtiön taloudellinen tilanne helpottuu tulevina vuosina, kun kouluinvestointien valmistuttua väistötilakustannukset poistuvat ja kiinteistöjen kehittämissuunnitelman toteutumisen myötä tilakustannukset vähenevät.

Imatran Vuokra-asunnot Oy:n liikevaihto laski edellisvuodesta 0,60 miljoonaa euroa ollen 7,44 miljoonaa euroa. Vuonna 2020 yhtiön vuokrahuoneistojen käyttöaste oli 86,3 %, kun vuonna 2019 käyttöaste oli 91,7 %. Käyttöasteen olennaista laskua selittävät väestökehitys, ammattikorkeakouluopetuksen lakkauttaminen Imatralla sekä paikallisen suurteollisuuden pienentyneet investoinnit ja vähäisempi tarve lyhytkestoiselle huoneenvuokraukselle. Yhtiö reagoi käyttöasteen laskuun ja tyhjääolokustannusten nousuun purkamalla rakennuksen osoitteesta Pilvikuja 1 ja hakemalla purkuavustusta osoitteessa Kaukopäänkatu 1 sijaitsevan rakennuksen purkamiseen. Yhtiön pitkäaikainen vieras pääoma pienentyi 1,9 miljoonaa euroa ja omavaraisuusaste nousi 27,7 %:iin.


Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n keskeinen painopiste alue oli Invest-in -toiminnan kehittäminen Korvenkannan (Mioni Industrial Park) ja Pelkolan teollisuusalueilla. Yhtiö rakennuttaa parhaillaan Mioni Industrial Park -teollisuuspuistoon sijoittuvaa ensimmäistä uudisrakennusta ja tekee aktiivista asiakashankintaa alueelle sijoittuvien yritysten saamiseksi. Yhtiö on tehnyt ja jatkaa edelleen EAKR-rahoitteista Mioni Industrial Park -teollisuuspuiston tutkimus- ja suunnittelutyötä LUT-yliopiston kanssa. Mitra Imatran Rakennuttaja -al konsernin tulos oli budjetin mukainen 0,25 miljoonaa euroa vaikka Covid-19 pandemia heikensi olennaisesti loma-asuntojen majoitusmyyntiä.







Mitra Imatran Rakennuttaja Oy







1. Toimiala

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

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Mitra vastaa konsernin rakennuttamispalveluista kilpailukykyisesti ja tehokkaasti talonrakennuksen, maarakennuksen ja kunnossapidon osalta.	Vuoden hankkeet ja ylläpitotehtävät rakennutetaan budjetin, sopimusten ja aikataulujen mukaisesti.	Budjetin toteutuma ja aikataulut	Toteutunut.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila

Osaomistusasukuntarjonta vastaa kysyntää.	Einonkadun hankkeen osaomistusasukunnat on saatu 95 % myytyä tai vuokrattua.	Käyttöaste yli 95 %	Yksi vapaana, yksi maksettu varaus. Muut myyty/ vuokrattu.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Palvelutaso- ja asukaskyselyn tulokset ja tehtävien parannustoimenpiteiden vaikuttavuus tiedotetaan niin asukkaille, kuin toimijoillekin.	Asiakaspalautejärjestelmän kehittäminen Yritystiloiille, Vuokraasunnoille.	Uusien asiakaspalauteprosessien jatkokehittäminen.	Jatkuva asiakaspalvelumittaus (happy or not) on ollut tauolla Covid-19 pandemian takia. Muuten toteutuu.	Toteutuu osittain 
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa.	Kehitämme yhtiön pro-aktiivista viestintää ja markkinointia uuden brändin mukaisesti.	Uuden markkinointisuunnitelman kehittäminen, Investin toiminnan käynnistäminen.	Kehitystyö käynnissä.	Toteutuu 
	Pitkän tähtäimen kehittämien on aloitettu.	Asiakaslähtöisesti reagoimme tarpeeseen.	Lyhyen tähtäimen toimenpiteet on tehty. Pitkän tähtäimen suunnittelua varten käymme aktiivista vuoropuhelua.	Toteutuu 
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa.	Toimitilaratkaisut lyhyellä tähtäimellä on tehty.	Tehdyt vuokrasopimukset.	Toteutuu.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Toteutamme nykyaikaisia oppimisympäristöjä ja turvaamme laadukkaat opinpolut lapsille ja nuorille.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Koulukeskusten suunnittelu ja toteutus etenevät valtuuston 10/2016 päätöksen mukaisesti.	Vuoksenniskan koulu valmistunut, Mansikkalan koulukeskuksen rakentaminen jatkuu ja Kosken koulukeskuksen rakentaminen jatkuu.	Urakkasopimukset ja suunnitelma-asiakirjat.	Mansikkala valmistui v. 2020, Kosken koulu valmistuu v. 2021.	Toteutuu 
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Taloudessa ja johtamisessa Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila

Konsernin käytössä olevan kiinteistökannan tulee vastata kysyntää.	Palveluverkko uudistus etenee suunnitelman mukaan. Urheilutalon ja uimahallin kehityslinjaukset pannaan täytäntöön.	Budjetin toteuma ja aikataulu.	Urheilutalosta on käynnistetty hiilineutraalin rakentamisen konseptihanke. Uimahallin kehittämiseen puuttuu poliittinen linjaus.	Toteutuu osittain 
Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua.	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi.	Purkuohjelman toteutuminen ja markkinatilanneraportointi.	Vuoksenniskan koulu on myyty sijoittajalle. Purkuohjelma toteutuu ja kiinteistökehittämistä tehdään aktiivisesti.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Ylläpidämme ja kehitämme rakennuttamis- ja sisäilmaosaamista.	Rakennuttamisen ja teknisen isännöinnin koulutusohjelmat ja uusin sisäilmatietous hyödynnetään.	Yksi lisäpätevöityminen ja 2 hlö haitta-aine- ja sisäilmaseminaari/-koulutus.	Kiinteistöpäällikön pätevyys, Teknisen isännöinnin pätevyys koulutukset kahdelle henkilölle.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Palveluiden kehittämisessä Uudistamme toimintatapa ja edistämme kokeilukulttuuria.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kehitämme aktiivisesti yhteistyötä imatralaisen korkean teknologian sovellusten käyttämiseksi kiinteistöjen ja infran tutkimiseen ja korjaamiseen.	LUT yhteistyön syventäminen entisestään.	Verkostoituminen ja yksi kehityshanke.	Hiilineutraali yrityspuisto hanke on käynnissä, kaksi opinnäytetyötä on valmistunut. PPP-hanke on valmis ja jäähallin energiatehokkuuden kehittäminen on käynnissä. Jatkuva kehittäminen on käynnissä.	Toteutuu 
	Mioni Industrial Parkin ja Satrup Campuksen kehittäminen.	Uudet yritykset alueelle ja suunnitteluhankkeen eteenpäin vieminen.	Korona pysäytti toiminnan startuppien kanssa, käynnistetään vuonna 2021.	Toteutuu osittain 
	Aurinkoenergian ja uuden talotekniikan käytön hyödyntämisen selvittäminen kiinteistöissä.	Yhden kohteen rakentaminen ja uusien suunnittelun käynnistäminen.	Kosken kouluun tulee, uutta isoa hankintapakettia valmistellaan.	Toteutuu 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n rooli osana kaupunkikonsernia paikallisena toimijana on toteuttaa konsernin strategisia tavoitteita. 1.1.2021 yhtiö jakautui uuteen perustettavaan yhtiöön Mitran Imatran Rakennuttaja Oy:öön, joka on rakennuttamisen, isännöinnin ja kiinteistömanagerauksen palveluita tuottava in-house yhtiö ja Mitra Management Oy:öön (ent.Imatran Seudun Yritystila Oy), johon jakautumisen yhteydessä siirtyi Imatran

kaupunkikonsernin ulkopuolelle suuntautuva liiketoiminta. Mitra Management Oy ei ole jatkossakaan hankintalain tarkoittamassa sidosyksikkösuhteessa kaupunkiin.

Mitra jatkoi invest-in työtä kehittämällä Korvenkannan ja Pelkolan kaava-alueita. Korvenkannan alue tunnetaan hiilineutraalina yrityspuistona ja sen nimi on Mioni Industrial Park. Tällä hetkellä ankkuriasiakashankinta on käynnissä ja yksi yritys halli on valmistumassa. Yhtiöllä on aiesopimus kahden muun yrityksen kanssa sijoittumisesta ja useiden muiden kanssa on neuvotteluita käynnissä. Hankkeet toteutetaan joko sijoittajien, asiakkaiden tai yritystilayhtiön taseeseen. Alueen kehittämisen tutkimus- ja suunnittelutyöhanketta, joka sai myös EAKR-rahoituksen, jatketaan yhteistyössä LUT yliopiston kanssa. Projekti sai vuoden jatkoajan Covid-19 pandemian takia.

Keväällä 2020 alkanut maailmanlaajuinen Covid-19 pandemia vaikutti erityisesti Mitra Imatran Rakennuttaja - alakonsernin Ukonranta Oy:n toimintaan. Majoitusmyynti pieneni merkittävästi verrattuna aikaisempiin vuosiin, mutta onneksi kesän kotimaanmatkailun kasvu korvasi hieman kevään käyttöasteen romahdusta. Ukonranta Oy on jatkossa ainakin alkuvuoden 2021 haasteissa, ennen kuin rokotteet alkavat tehot. Yhtiö on hakenut kaavamuutosta Ukonranta Oy:n kiinteistöille, joka sallisi rakennuksen käyttötarkoituksen muuttamisen myös pysyvän asumisen sallimiseen.

Imatrankosken osaomistushankkeen asuntujen myynti on ollut nykyisessä markkinatilanteessa haasteellista, mutta asuntojen vuokraukselle on ollut kysyntää. Käyttöasteet ovat hyvät ja merkittävää tyhjänaoloriskiä ei ole näköpiirissä. Myyntiä haittaavat erityisesti asiakkaiden vanhojen kiinteistöjen myyntien hitaus.

Neljännän osaomistusyhtiön 10 vuoden jakso täyttyi 2020. Tämän osalta jatkettiin uusilla osaomistussopimuksilla lähinnä lainalyhennys- ja irtautumisehtoja tiukentaen.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnistettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n liikevaihto laski edellisvuoteen verrattuna, ollen 12 996 176€ (14 283 626€, 2019). Yhtiön tulos oli 223 830 € (273 528€, 2019). Yhtiö omavaraisuusaste nousi, ollen 37 % (32,1%, 2019). Oman pääoman tuotto laski hieman edellisvuoteen verrattuna ollen 8,5% (13,1%, 2019).

4. Yhtiön talous

Mitra Imatran Rakennuttaja -konsernin taloustiedot:

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	10 759	13 042	14 329	-1 287	-9,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	272	18	-10	28	-274,3 %
Ulkopuoliset palvelut	8 374	10 405	11 510	-1 105	-9,6 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	8 374	10 405	11 510	-1 105	-9,6 %
Palkat ja palkkiot	1 209	1 128	1 150	-22	-1,9 %
Eläkekulut	228	180	216	-36	-16,7 %
Muut henkilösivukulut	22	20	12	8	72,6 %
Henkilöstökulut yhteensä	1 459	1 328	1 377	-50	-3,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	97	206	193	13	6,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	761	758	838	-80	-9,5 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	340	364	402	-38	-9,4 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	109	58	72	-14	-19,7 %
Muut korko- ja rahoituskulut	86	92	92	0	0,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	24	-34	-20	-15	74,5 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-					
SIIRTOJA JA VEROJA	364	330	382	-52	-13,6 %
Tuloverot	24	65	71	-6	-8,0 %
Vähemmistöosuudet	-91	-15	-14	-1	8,5 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	249	250	297	-48	-16,0 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	3,2 %	2,8 %	2,8 %		
Rahoitus-%	3,2 %	3,5 %	3,4 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	340	364	402	-38	-9,4 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	97	206	193	13	6,7 %
Käyttöpääoman muutos	722	-173	-245	73	-29,7 %
Maksetut korot	-86	-92	-92	0	0,4 %
Saadut osingot	8	0	9	-8	-96,1 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	4	6	5	1	27,9 %
Rahoitustuotot	97	51	58	-7	-12,5 %
Maksetut verot	-24	-65	-71	6	-8,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	1 159	298	259	39	15,2 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	-1 538	-188	-84	-104	123,0 %
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	0	-60	0	-60	0,0 %
Luovutustulot kalja muista sijoituksista	1 824	173	115	57	49,9 %
Investointien rahavirta	286	-74	31	-106	-339,2 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	1 445	224	290	-66	-22,8 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 445	-281	-282	1	-0,3 %
Rahastointi	0	57	0	57	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	-1 445	-223	-282	58	-20,7 %
KASSAVIRTA	0	0	8	-8	-95,6 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	8	-8	-95,6 %
Rahavarat 1.1	50	49	41	8	20,6 %
Rahavarat 31.12	50	50	49	0	0,7 %

TA SELÄ SKELMA	TP 2020	TP 2019
1 000 €		
VA STA AVAA		
Aineettomat hyödykkeet	48	0
Aineelliset hyödykkeet	4 325	4 519
Sijoitukset yhteensä	4 492	4 477
PYSYVÄT VASTAAVAT	8 865	8 996
Vaihto-omaisuus	10	5
Lyhytaikaiset saamiset	3 521	4 458
Rahat ja pankkisaamiset	50	49
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 571	4 508
VA STA AVAA YHTEENSÄ	12 445	13 509
VA STATTAVAA		
Osakepääoma	109	109
Muut rahastot	710	653
Edell. tilikausien voitto/tappio	3 009	2 712
Tilikauden voitto/tappio	250	297
OMA PÄÄOMA	4 078	3 772
VÄHEMMISTÖOSUUDET	542	527
Pitkäaikainen vieras pääoma	6 395	6 676
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 429	2 534
VIERAS PÄÄOMA	7 824	9 210
VA STATTAVAA YHTEENSÄ	12 445	13 509
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	38,0 %	32,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	51,2 %	48,5 %

5. Hallitus

Tommi Matikainen, puheenjohtaja

Veikko Hämäläinen, varapuheenjohtaja

Erkki Saarimäki, jäsen

Sari Pöyhönen, jäsen

Jouko Partanen, jäsen

Tuija Kuikka, jäsen

Heli Mattila, jäsen

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 22 vakinaista ja 1 määräaikaista. Henkilötyövuosien kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2016	2017	2018	2019	2020
Vakituiset	20,5	23,1	23,5	22,9	22,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,4	0,9	0,7	1,3	0,8
Kaikki yhteensä	21,9	24,0	24,2	24,2	22,8

Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Mitra vastaa konsernin rakennuttamispalveluista kilpailukykyisesti ja tehokkaasti talonrakennuksen, maarakennuksen ja kunnossapidon osalta.	Johtuen kasvavista investoinneista ammattitaitoisen lisähenkilöstön tilapäissaatavuus voi olla hankalaa.	Henkilökunta on sitoutunut ja motivoitunut, henkilökunta on yhtiön tärkein voimavara. Henkilökunta on joutanut ja virunut hyvin poikkeusajoista johtuen.
Osaomistusasukintotarjonta vastaa kysyntää.	Kysyntä heikkenee ja asunnot eivät mene kaupaksi.	Osaomistusasukintoon kysyntä vastaa tarjontaa hyvillä sijainneilla (Imatrankoski, Mansikkala). Kuitenkin asiakkaiden on vaikea päästä eroon vanhoista asunnoista ja tämä hidastaa myyntiä. Sienimäellä kysyntä on heikompi ja riski on erityisesti alueellinen.
Palvelutaso- ja asukaskyselyn tulokset ja tehtävien parannustoimenpiteiden vaikuttavuus tiedotetaan niin asukkaille, kuin toimijoillekin.	Tiedotusprosessi epäonnistuu.	Tiedottaminen on onnistunut isossa kuvassa ja olemme tehneet tiivistä yhteistyötä kaupungin viestinnän kanssa. Jatkossa kehitämme yhteistyötä entistä paremmaksi.
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa.	Sisäilmaongelmat.	Eksote erittäin tyytyväinen toimintaamme ja heille on kyetty tarjoamaan tervettä tilaa, kun kysyntää tulee. Tällä hetkellä ongelmia ei ole tiedossa.
Koulukeskusten suunnittelu ja toteutus etenevät valtuuston 10/2016 päätöksen mukaisesti.	Hankkeiden rakentamisessa viivästyksiä.	Hankkeet on valmisteltu huolella ja ammattitaidolla. Koulut valmistuvat suunnitellussa aikataulussa.

Imatran Seudun Yritystilat –konserni

1. Toimiala

Toiminta-ajatuksensa mukaisesti yhtiö on tähän mennessä hankkinut omistukseensa seuraavien yhtiöiden osakekannat tai osan niistä:

- Kiinteistö Oy Imatran Seudun Tietotalo 100 %
- Kiinteistö Oy Imatran Koskenlinkki 100 %
- Kiinteistö Oy Imatran Koskikeskus 100 %
- Kiinteistö Oy Imatran Leipäkiventie 5 90 %
- Kiinteistö Oy Imatran Allas 100 %

Lisäksi yhtiön suorassa omistuksessa on 24 kiinteistöä, joista suurin on Mansikkalan Yritystalon kiinteistö Mansikkalan kaupunginosassa. Imatran Seudun Yritystilat Oy voi myös jatkossa hankkia/rakennuttaa omistukseensa yrityskäytössä olevia yritystilakiinteistöjä siinä määrin kuin kiinteistöjen hankkiminen on yhtiön liiketoiminnan kannalta tarkoituksenmukaista.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Yritystiljojen tarjonta vastaa kysyntää. Reagoimme tarvittaessa elinkeinopoliittisesti tärkeisiin hankkeisiin.	Markkinaehtoinen tarjonta toimii yhtäältä uuden kysynnän ilmetessä ja toisaalta olevien yritysasiakkaiden tarpeiden tyydyttämisessä. Markkinointia parannetaan ja tehostetaan.	Uudet vuokrasopimukset. Yritystiljojen käyttöaste >88 %.	Käyttöaste 84,9%	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
	Käynnistetään Mioni Industrial Parkin uusi aluekehityshanke.	Yksi rakennushanke käynnistyy vuoden aikana. Aluesuunnittelu hanke käynnissä.	Yksi kohde valmistuu 2/2021, kaksi rakennusta on suunnittelussa. Aluesuunnitteluhanke yhteistyössä LUTin kanssa on käynnissä.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Einonkadun hankkeen ja Napinkulman kehittämiskonseptit lisäävät keskustan vetovoimaa.	Einonkadun liiketilat parantavat keskustan kaupallista- ja palvelutarjontaa. Napinkulman kehityskonsepti on luonnossuunnittelun osalta käynnistynyt.	Einonkadun sopimukset ja käyttöaste. Napinkulman suunnittelutilanne.	Einonkadun liiketiljojen käyttöaste 47,5%. Vuokraaminen haastavaa markkinatilanteesta johtuen. Napinkulma kaava palautunut lähtöruutuun, kaava valmistelu uudelleen käynnistetty.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa.	Toimitiljojen vuokrasopimukset osapuolten kesken on tehty. Reagoidaan asiakastarpeen mukaan vuoden aikana.	Sopimukset.	Sopimukset on tehty.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Taloudessa ja johtamisessa Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.				

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua.	Kiinteistöjen kehittämisohjelma toteutuu ja kiinteistömarkkinoita seurataan aktiivisesti myyntitilaisuuksien hyödyntämiseksi.	Purkuohjelman toteutuminen ja markkinatilanneraportointi.	Havurinne 1 on purettu. Nauhakuusenkatu 8, Piikatu 14 ja entinen Elintarviketarkastamo on myyty. Keskustan kiinteistöjen myynti sijoittajille ei markkinatilanteesta johtuen ole ajankohtaista.	Toteutuu osittain 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Imatran Seudun Yritystilat Oy -al konsernissa tehtiin tilivuonna yhteensä 2 789 978 € (5 554 739 € 2019) investoinnit. Suurin investointi oli Mioni 1 -halli, joka valmistuu helmikuussa 2021, Teknosafe Oy vuokralaisena. Yritystilat teetti vuokralaisille muutostöitä eri tiloihin mm Golfklubille, Koskenkuuhuun sekä Tiilitehtaankadulle että Mansikkalan yritystaloihin. Lisäksi teetettiin PTS-suunnitelman mukaisia investointeja.

Yhtiö myi KOy Imatran Kanavakatu 9:n ja KOy Ukonniemen Suurhallin osakkeet Imatran Toimitilat Oy:lle ja Nauhakuusenkatu 8 ja Elintarviketarkastamon rakennukset kaupunkikonsernin ulkopuolisille tahoille. Lisäksi yhtiö osti Linnalan koulun, Kosken kuuhun ja Matkustajapaviljongin rakennukset Imatran Toimitilat Oy:tä.

Yhtiöön fuusioituivat 31.10.2020 seuraavat alakonserniyhtiöt kustannuspaikoiksi:

- Kiinteistö Oy Imatran Alakatu 18
- Kiinteistö Oy Imatran Nauhakuusenkatu 8
- Kiinteistö Oy Imatran Muovikuja 3
- Kiinteistö Oy Imatran Karhumäenkatu 71
- Kiinteistö Oy Mansikkalan Yritystalo
- Kiinteistö Oy Imatran Piikatu 14
- Kiinteistö Oy Imatran Tiilitehtaankatu 28

Yritystilat -konsernin käyttöaste laski ollen 84,9 % (87,8 %/2019). Yritystila-konsernin tulos oli raskaasti negatiivinen -3 585 799,50 € (-453 367,99 €/2019). Yhtiön kannattavuushaasteet alkoivat, kun yhtiöön siirrettiin vuonna 2012 mm. palveluverkon ulkopuolelle jääneitä, osittain huonokuntoisia kiinteistöjä, joille ei ole löydetty liiketoiminnallisesti kannattavaa jatkokäyttöä. Kannattamatonta kiinteistökantaa on vähennetty sekä myymällä että purkamalla. Tässä yhteydessä kiinteistöihin kohdistuvat pitkäaikaiset lainat sekä purkukustannukset ovat jääneet rasittamaan yhtiön rahoitustulosta. Vuoden 2020 tappiot johtuivatkin pääosin tasearvojen alaskirjauksista mm. käytöstä poistuneiden kiinteistöjen myynneistä, purkamisesta ja rakennusten todellisista arvostuksista sekä konsernin yhtiöjärjestelyjen vaikutuksista johtuen.

Keväällä 2020 alkanut maailmanlaajuinen Covid-19 pandemia vaikutti yhtiön talouteen negatiivisesti, sillä useat vuokralaiset ilmoittivat taloudellisista vaikeuksista. Tämä aiheutti vuokrasaatavien kasvua ja suoria vuokratulomenetyksiä. Erityisesti ravintolatoiminta ja erikoiskauppa kärsivät eniten. Myös vuokrasopimusten irtisanomisia aiheutui pandemian johdosta. Haasteet jatkuvat alkuvuoden 2021 aikana.

Imatran kaupunkikonserniin kuuluva Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n toiminta on jakautunut 1.1.2021 kahteen yhtiöön. Näistä kahdesta Mitran Imatran Rakennuttaja Oy:n avoimille markkinoille suuntautuvat liiketoiminnot siirtyi Imatran Seudun Yritystilat Oy:öön, joka muutti nimensä 1.1.2021 alkaen Mitra Management Oy:ksi. Yhtiö ei ole jatkossakaan hankintalain tarkoittamassa sidosyhteisösuhteessa kaupunkiin. In-house toiminta siirtyi uuteen perustettuun yhtiöön, Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:öön.

Yhtiön avaintehtävänä on edelleen jo omistuksessa olevien tilojen markkinointi ja manageeraus. Imatrankosken toimistotalojen ja Koskentorin sekä uuden Einonkadun liiketilojen myymistä on pidettävä esillä sikäli, kun sopivia ostajaehdokkaita ilmaantuu. Liike- ja toimistotilojen hyvä käyttöaste edistäisi myyntityötä. Yhtiön tulee jatkossakin purkaa tai kaupata kannattamattomia kiinteistöjä.

Edellä mainitut toimenpiteet alkavat näkyä tuloksen paranemisena tulevaisuudessa. Yhtiö on sitoutunut myös Imatrankosken kehittämiseen Napinkulman hankkeen johdosta yhteistyössä Rakennusliike Evälahti Oy:n kanssa. Yhtiö on myös sitoutunut hakemaan uusia asiakkaita Mioni Industrial Park kaava-alueelle.

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

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

4. Yhtiön talous

Imatran Seudun Yritystilat -konsernin liikevaihto kasvoi hieman vuonna 2020 ollen 6 585 348 € (6 519 467€, 2019). Tulos laski, ollen -3 585 799,50 € (-453 368 €/2019). Käyttökate laski, ollen 10,5% (39,0 %, 2019). Rahoitustulos laski, ollen nyt 3,3% (31,9 %, 2019). Yhtiön omavaraisuusaste laski, ollen 17,8 % (21,7 % 2019).

TULOSLASKELMA	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
1 000 €					
LIKEVAIHTO	6 786	6 585	6 519	66	1,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	52	3	49	1640,1 %
Ostot	268	293	234	59	25,4 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	268	293	234	59	25,4 %
Palkat ja palkkiot	14	15	13	2	14,6 %
Henkilöstökulut yhteensä	14	15	13	2	14,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	2 798	3 805	2 534	1 271	50,1 %
Liiketoiminnan muut kulut	3 898	5 636	3 735	1 902	50,9 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	-191	-3 112	7	-3 119	-47324,0 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	17	11	25	-14	-55,2 %
Muut korko- ja rahoituskulut	540	500	501	-1	-0,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-523	-489	-476	-13	2,8 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	-715	-3 601	-469	-3 132	667,7 %
Tuloverot	0	0	0	0	0,0 %
Vähennistöosuudet	15	15	16	-1	-3,8 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-700	-3 586	-453	-3 132	690,9 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	-2,8 %	-47,3 %	0,1 %		
Rahoitus-%	30,9 %	3,3 %	31,9 %		

RAHOITUSLASKELMA	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	-191	-3 112	7	-3 119	0,0 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 798	3 805	2 534	1 271	50,1 %
Käyttöpääoman muutos	1 006	306	909	-603	-66,3 %
Maksetut korot	-540	-500	-501	1	-0,1 %
Saadut osingot	16	8	19	-11	-56,1 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	1	3	6	-3	-52,4 %
Aineellisten hyöd. myyntivoitot ja tappiot	0	2 427	0	2 427	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	3 089	2 938	2 975	-37	-1,2 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	-788	-161	-3	-158	4988,3 %
Konserniliikkeen lisäys/vähennys	0	0	-544	544	-100,0 %
Vähennykset muista sijoituksista	0	0	1 161	-1 161	-100,0 %
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	0	-137	-90	-47	52,4 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-495	-979	-5 337	4 358	-81,7 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-1 881	-138	-1 743	1265,0 %
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	0	0	33	-33	-100,0 %
Tytäryritysten myynti vähennetty myyntihetkien r	0	345	0	345	0,0 %
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovut	0	1 374	0	1 374	0,0 %
Investointien rahavirta	-1 283	-1 439	-4 918	3 479	-70,7 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	1 806	1 499	-1 943	3 442	-177,1 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 200	1 425	1 506	-82	-5,4 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 005	-2 914	-2 519	-395	15,7 %
Svop-rahastoinnit	0	0	1 811	-1 811	-100,0 %
Pitkäaikaisten lainasaam. lis. / väh.	0	0	1 144	-1 144	-100,0 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-13	0	-13	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	-1 805	-1 503	1 942	-3 445	-177,4 %
KASSAVIRTA	1	-4	-1	-3	221,7 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	1	-4	-1	-3	221,7 %
Rahavarat 1.1	16	14	16	-1	-8,7 %
Rahavarat 31.12	17	10	14	-4	-30,8 %

TA SELÄ SKELMA 1 000 €	TP 2020	TP 2019
VA STA AVAA		
Aineettomat hyödykkeet	338	1 039
Aineelliset hyödykkeet	53 595	58 834
Sijoitukset	2 207	2 046
PY SYVÄT VASTAAVAT	56 140	61 919
Lyhytaikaiset saamiset	946	1 496
Rahat ja pankkisaamiset	10	14
VAIHTUVAT VASTAAVAT	956	1 510
VA STA AVAA YHTEEN SÄ	57 096	63 429
VA STATTAVAA		
Osakepääoma	530	530
Muut rahastot	20 613	20 613
Edell. tilikausien voitto/tappio	-7 795	-7 342
Tilikauden voitto/tappio	-3 586	-453
OMA PÄÄOMA YHTEEN SÄ	9 762	13 347
VÄHEMMISTÖOSUDET	369	384
Pitkäaikainen vieras pääoma	43 460	45 860
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 506	3 838
VIERAS PÄÄOMA	46 966	49 697
VA STATTAVAA YHTEEN SÄ	57 096	63 429
TUNNU SLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	17,8 %	21,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	705,1 %	749,9 %

5. Hallitus

Tommi Matikainen puheenjohtaja

Veikko Hämäläinen varapuheenjohtaja

Erkki Saarimäki jäsen

Sari Pöyhönen jäsen

Jouko Partanen jäsen

Heli Mattila jäsen

Tuija Kuikka jäsen

6. Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Yritystilcjen tarjonta vastaa kysyntää. Reagoimme tarvittaessa elinkeinopoliittisesti tärkeisiin hankkeisiin.	Oikeanlaista tilaa oikealla sijainnilla ei pystytä tarjoamaan. Markkinahinnat laskevat ja tuottovaatimukset alhaiset.	Nosturillisesta hallitilasta on pulaa. Keskustan liiketiloiille ei ole kysyntää, markkinatilanne on heikko.
Einonkadun hankkeen ja Napinkulman kehittämiskonseptit lisäävät keskustan vetovoimaa.	Einonkadun tilcjen tyhjänä olo markkinatilanteesta johtuen. Napinkulman hankkeen viivästyminen ja pitkittyminen.	Riskit ovat realisoituneet.
Eksote pystyy tuottamaan palvelujaan imatralaisille terveissä tiloissa.	Sisäilma ongelmista johtuen emme pysty tarjoamaan kysynnän mukaisia kiinteistöjä.	Eksoten tilat ovat hyvässä kunnossa, riski on pieni.
Kiinteistöomaisuudesta tulee tilaisuuden tullen luopua.	Pääomamarkkinat eivät koe Imatran aluetta hyvänä sijoituskohteena.	Pääomamarkkinat eivät koe liikekiinteistöjä Imatralla mielekkäänä kohteena sijoittaa, johtuen markkinatilanteesta. Riski on realisoitunut.


Imatran Vuokra-asunnot Oy

1. Toimiala


Imatran Vuokra-asunnot Oy omistaa noin 1600 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-siivocjaa.





2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Toteutamme tarvittaessa asuntoja eri asteiseen seniori- ja hoivakäyttöön yritysten ja Eksoten tarpeisiin.	Saatetaan Attendo kaupat maaliin ja reagoidaan nopeasti asiakastarpeiden muuttuessa.		Immalan Loisten kauppa on toistaiseksi toteutumatta.	Toteutuu osittain 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja kaikille kohderyhmille.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vuokra-asuntojen tarjonta on alueellisesti monipuolista ja valtakunnallisesti hintakilpailukykyistä.	Vuokra-asuntcjen tarjonta vastaa kysyntää.	Käyttöaste > 92 %. Kehitystyö kaikkien osalta käynnissä.	Käyttöaste 86,3%. Pilvikuja 1 on purettu.	Ei toteudu 

	Opiskelijataloille jatkokäytön löytäminen.			
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Taloudessa ja johtamisessa Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Yhtiön vakavaraisuus paranee.	Lyhennetään pitkäaikaisia lainoja sote-kiinteistöjen myyntituloilla.		Lainoja on lyhennetty kokonaistaloudellisuus huomioiden suunnitelman mukaan.	Toteutuu 
	Tehdään isot sopeutustoimet vuonna 2020.	Käyttökate yli 24 %.	Käyttökate 30,4 %.	Toteutuu 
	Yhtiön tulorahoitus riittää korkoihin ja lainojen lyhennyksiin.			Ei toteudu 
	Yhtiö on pitkällä tähtäimellä riittävän vakavarainen.	Omavaraisuusaste yli 27 %.	Omavaraisuusaste 27,6 %.	Toteutuu 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Vuokra-asuntojen käyttöaste on laskenut paljon viime vuoden lukemista (91,7%) ollen nyt 86,3%. Suurin syy kysynnän putoamiseen on yritysten huoneistovuokraamisessa, joita oli edellisvuosiin verrattuna tapahtunut todella vähän. Osasyynä tähän on varmasti Covid-19 pandemia, jonka takia suurteollisuuden investointeja oli poikkeuksellisen vähän paikkakunnalla. Myös opiskelija-asuntojen tyhjeneminen rasittaa yhtiön käyttöasteita, vaikkakin Pilvikuja 1 purettiin kevään 2020 aikana.

Kaiken kaikkiaan vuonna 2020 asunnonhakijoiden määrä laski edellisvuosiin verrattuna. Erityisesti nuorten määrä oli alhainen. Näiden syy oli varmasti osittain Covid-19 pandemia, joka aiheutti selkeät piikit sekä kysynnän pienenemisessä ja pois muutoissa keväällä 2020. Alueellisesti kysyntä laski ja oli matalinta edelleen Kaukopäässä, Sienimäellä ja Matarassa. Sen sijaan alueellisesti hyvä kysyntä ja käyttöasteet olivat Imatrankoskella, Paajalassa ja Karhumäellä. Kesähotelli ei toiminut vuonna 2020.

Korkotasoa on pysynyt poikkeuksellisen alhaisena pitkän aikaa, mutta saattaa hieman nousta. Sen vuoksi yhtiön muuttuvaan korkoon sidottujen lainojen korkoja kannattaa seurata myös tulevaisuudessa.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnistettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa. Merkittävimpiä riskejä ovat korkojen nousu pysyvästi korkealle tasolle ja asuntojen tyhjänä olon kasvu. Jälkimmäisen taustalla on yleensä muutokset ympäristötekijöissä, kuten omistusasumisen osuuden kasvu edelleen tai voimakas poismuutto paikkakunnalta.

Yhtiön käyttöaste on laskenut kolmessa vuodessa 9 %-yksikköä. Kysynnän voimakkaasta laskusta johtuen yhtiö toteuttaa tarjonnan supistamista purkamalla Kaukopään yhden kerrostalon vuoden 2021 vuoden aikana. Yhtiö on saanut ARA:lta 50% purkuavustuksen toteutuneisiin purkukustannuksiin. Kaukopäässä käyttöasteet ovat pienimpiä ja kysynnän lasku on ollut kaikkein voimakkainta. Yhtiön on jatkossakin proaktiivisesti reagoitava kysynnän muutoksiin. Kuitenkin keskeisellä sijainnilla olevien asuntojen peruseräparannuksia ja keskusta-alueille tehtäviä mahdollisia uusia investointeja olisi kyettävä tekemään tulevaisuudessa, jotta pystytään vastaamaan kysyntään.

Vuokrasaatavien kasvu voi olla riski pitkäaikaisen taantuman ja suurtyöttömyyden vallitessa. Saatavien kasvu johtaa asuntojen irtisanomisiin ja kasvaviin tyhjänä oloihin. Näistä lähtökohdista suhteellisen vakaan kysynnän kanssa on mahdollista säilyttää yhtiön hyvä kannattavuus.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	7 716	7 444	8 042	-598	-7,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1	3	487	-484	-99,5 %
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	88	83	89	-6	-6,5 %
Eläkekulut	14	11	14	-3	-21,0 %
Muut henkilösivukulut	4	4	4	0	4,9 %
Henkilöstökulut yhteensä	105	98	107	-8	-7,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	1 310	3 076	2 431	645	26,5 %
Liiketoiminnan muut kulut	5 754	5 089	5 363	-274	-5,1 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	548	-817	628	-1 445	-230,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut korko- ja rahoitustuotot	5	7	8	-1	-17,5 %
Muut korko- ja rahoituskulut	510	531	581	-50	-8,7 %
	-505	-524	-573	49	-8,5 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	43	-1 341	55	-1 396	-2553,6 %
Tilinpäätössierrot					
Verotusper. varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-43	1 341	-55	1 396	-2555,5 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	0	0	0	0	-33,7 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	0,6 %	-18,0 %	0,7 %		
Rahoitus-%	17,5 %	23,3 %	30,9 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	548	-817	628	-1 445	-230,2 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	1 310	3 076	2 431	645	26,5 %
Oikaisut liikevoittoon (purkukohteen liittymismak)	0	35	0	35	0,0 %
Käyttöpääoman muutos	2 715	612	-1 395	2 007	-143,9 %
Maksetut korot	-510	-531	-581	50	-8,7 %
Saadut osingot	0	0	1	0	-47,7 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	5	6	7	-1	-14,0 %
Satunnaiset tuotot	0	6	0	6	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	4 069	2 389	1 091	1 298	119,0 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-303	-402	-1 526	1 124	-73,7 %
Avustukset investointeihin	0	0	77	-77	-100,0 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-31	-399	367	-92,2 %
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0	4 118	-4 118	-100,0 %
Investointien rahavirta	-303	-433	2 271	-2 704	-119,1 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	3 766	1 955	3 361	-1 406	-41,8 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	340	554	-214	-38,7 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 766	-3 790	-3 913	123	-3,1 %
Rahastoinnit	0	1 490	0	1 490	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	-3 766	-1 960	-3 359	1 399	-41,6 %
KASSAVIRTA	0	-4	3	-7	-263,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	-4	3		
Rahavarat 1.1.	0	11	8		
Rahavarat 31.12.	0	7	11		

TA SELÄSKELMÄ 1 000 €	TP 2020	TP 2019
VASTAAVAA		
Aineelliset hyödykkeet	50 845	53 530
PYSYVÄT VASTAAVAT	50 845	53 530
Lyhytaikaiset saamiset	2 829	5 522
Rahat ja pankkisaamiset	7	11
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 835	5 533
VASTAAVAA YHTEENSÄ	53 680	59 063
VASTATTAVAA		
Osakepääoma	5 188	5 188
Muut rahastot	1 674	184
Edell. tilikausien voitto/tappio	1	1
Tilikauden voitto/tappio	0	0
OMA PÄÄOMA	6 862	5 372
Verotusperusteiset varaukset	7 934	9 276
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	7 934	9 276
Pitkäaikainen vieras pääoma	35 685	37 608
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 199	6 807
VIERAS PÄÄOMA	38 884	44 415
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	53 680	59 063
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	27,7 %	25,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	509,8 %	514,8 %

5. Hallitus

Jani Telkkä, puheenjohtaja

Raija Hokkanen, varapuheenjohtaja

Antti Pajari, jäsen

Katja Päivinen, jäsen

Krista Nordberg, jäsen

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 3 vakinaista. Henkilötyövuosien kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2017	2018	2019	2020
Vakituiset	5,0	4,0	4,0	3,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä	5,0	4,0	4,0	3,0

Riskiarviointi



Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Toteutamme tarvittaessa asuntoja eri asteiseen seniori- ja hoivakäyttöön yritysten ja Eksoten tarpeisiin.	Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen tarpeet ja tilanteet muuttuvat.	Riski pieni, koska suurin osa kiinteistöistä myyty Attendolle. Mäyräkadun kiinteistö poistuu lähivuosina käytöstä. Sote muutokset ovat myös mahdollisuus yhtiölle uudistuotannon osalta.
Vuokra-asuntojen tarjonta on alueellisesti monipuolista ja valtakunnallisesti hintakilpailukykyistä.	Kysynnän takia emme pysty tarjoamaan tietyn tyyppisiä asuntoja.	Yhtiöllä ylitarjontaa. Alueellisesti tyhjänä oloa on paljon Sienimäellä, Matarassa ja Kaukopäässä.
Yhtiön vakavaraisuus paranee.	Käyttöaste laskee, jolloin kannattavuus heikkenee. Opiskelija-asuntola talojen jälkikäytön löytäminen.	Riski realisoitunut ja käyttöasteet romahtaneet. Yhtiö joutuu tekemään sopeutustoimia kiinteistökantaan.




Imatran Seudun Kehitysyhtiö –konserni

1. Toimiala

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


2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi




Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiön toiminnan kautta syntyy uutta osaamisperustaista liiketoimintaa.	Yritysten kehittämistoiminnan kautta syntyy 2-3 kasvu- ja kansainvälistymispotentiaalia omaavaa yritystä.	4	Toteutuu 
	Kehy avustaa uusien yritysten sijoittautumista Imatran seudulle ja siten uusien työpaikkojen syntymistä.	Palveluprosessin asiakastytyvyisyys vähintään 8.	9,8	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila





	Kehitysyhtiö toimii aktiivisesti yritysverkostojen kokoajana ja operoijana. Kehitysyhtiö on aktiivisesti mukana muissa alueen toimivissa yritysverkostoissa, mm. GES (Green Energy Showroom) ja Venäjäkauppaverkosto.	Kehy on aktiivisesti mukana 5 yritysverkostossa eri toimialoilla, mukana 50 yritystä.	Venäjänkauppaverkosto, Green Energy Network, Kehyn asiantuntijaverkosto, Metalliverkosto, Eksote hoiva-alanverkosto, Uusyrityskeskusverkosto, Sekes.	Toteutuu 
	Kehitysyhtiö tuottaa laadukkaita auditoituja palveluita aloittaville ja toimiville yrityksille. Kehy on Uusyrityskeskukset Ry:n edustaja Imatran Seudulla ja aktiivinen toimija valtakunnallisessa verkostossa.	70 perustettua yritystä / vuosi. Yritysten eloonjäämisprosentti 2 vuoden tarkastelussa vähintään 80%. Kehitysyhtiön palvelut ovat tunnettuja yritysten keskuudessa. Yrityskäyntejä tehdään 200 / vuosi.	66 perustettua yritystä. Eloonjäämisprosentti 98%. Yrityskäyntejä 415 kappaletta. NPS (Net promoter score) 85.	Toteutuu 
	Toimivien yritysten määrän kasvu Imatran seudulla sekä kasvu toimivat yrittäjät Kehyn asiakkaiden määrässä.	Toimivia yrityksiä Imatran seudulla on vuonna 2020 yht. 2000 kpl, joista Kehyn asiakkaina n. 21 %.	Kehyllä vuonna 2020 oli yhteensä 1098 asiakasta. Koronan takia poikkeuksellisen paljon asiakkaita ja neuvontatapahtumia.	Toteutuu 


Strateginen pitkän aikavälin tavoite

Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehyn viestintä yrityksille ja sidosryhmille on aktiivista. Kehyn toiminnassa käytämme nykyaikaisia viestintävälineitä ja mahdollisuuksia. Facebook, Twitter ja muu sosiaalisen median hyödyntäminen ja Kehyn tunnettavuuden parantaminen.	Nettisivujen kävijämäärän kasvu 10% vuodessa. Twitterissä ja Facebookissa jaetaan aktiivisesti Kehyn tuottamaa sisältöä.	Nettisivujen kävijämäärän kasvu 10% vuodessa.: kehy.fi-sivuston kävijämäärä kasvoi edellisvuodesta 28% Twitterissä ja Facebookissa jaetaan aktiivisesti Kehyn tuottamaa sisältöä ja viime vuoden syyskuussa otimme käyttöön myös Instagramin. Facebook on suosituin somekanavamme, ja siellä seuraajien määrä nousi viime vuonna 12% 882 seuraajaan. Twitterissä oli myös nousua 8% 502	Toteutuu 

			seuraajaan ja Instagramiin saimme loppuvuodesta 370 seuraajaa.	
Avaintavoite: Hyvinvoinnin edistäminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Edistämme asukkaiden hyvinvointia tukemalla omatoimisuutta ja panostamalla ennaltaehkäiseviin palveluihin.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Rakentamalla yrittäjien hyvinvointiverkosta tuemme yrittäjien hyvinvointia ja omatoimisuutta. Sparraamme hyvinvointipalveluja tarjoavia yrittäjiä. Edesautamme alueen asukkaiden työllistymistä yrittäjyyteen.	Osallistuvien yrittäjien määrä Kehyn järjestämiin tilaisuuksiin vähintään 80 henkilöä vuodessa.	Osallistujia tapahtumiin 352.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Teemme aktiivista yhteistyötä Eksoten kanssa, jotta yhteiset palveluprosessit kehittyvät edelleen.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Hyvinvointialan yritysten verkoston kehittäminen ja toiminnan tiivistäminen. Vahva yhteistyö alueellisten hyvinvointialan toimivien yritysten ja EKSOTE:n kanssa. Aktiivista toimintaa yrittäjien suuntaan.	Verkostoon aktiivisesti osallistuvien yritysten määrä, vähintään 20 yritystä ja palaute verkoston toiminnasta vähintään 9 (asteikolla 4-10).	Toiminta on jälleen aktivoitunut yhteistyössä Eksoten ja Socomin kanssa. Edellä mainitut tahot saaneet resursseja tähän työhön.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Toteutamme nykyaikaisia oppimisympäristöjä ja turvaamme laadukkaat opinpolut lapsille ja nuorille.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Y.E.S. keskuksen yhteistyöryhmässä mukana oleminen, yrittäjyys tutuksi alueen nuorille, yrittäjyydestä infotilaisuudet nuorille	Yrittäjyydestä infotilaisuudet nuorille, vähintään 6 kpl vuodessa alueen oppilaitoksissa.	Koronasta huolimatta 8 tilaisuutta.	Toteutuu 
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Taloudessa ja johtamisessa Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti.				

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiön talous saadaan tasapainotettua vuoden 2020 aikana vastaamaan uutta 22 euroa / asukas rahoituspohjaa.	Yhtiön talous on tasapainossa vuonna 2020.	Talous tasapainossa.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Edesautamme henkilöstöä sopeutumaan muutoksiin ja kannustamme kehittämään omaa osaamista.	Henkilöstön osaamisen lisääminen ja sairaspoissaolojen väheneminen.	Henkilökunta koulututtanut aktiivisesti vastaamaan koronan vaatimuksia yrityspalveluissa. Epävarmuus vuoden 2021 tilanteesta lisännyt sairaspoissaoloja.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Selkeät toimenkuvat ja vastuu- sekä riittävät valtuudet oman työn hoitamiseen. Hyödynnetään henkilöstön osaaminen tehokkaasti.	Käydään vuosittaiset kehityskeskustelut.	Kehityskeskustelut on käyty.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Palveluiden kehittämisessä Tuotamme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiö saa asiakkailtaan hyvää palautetta palveluistaan. Vuoropuhelu asiakkaiden kanssa on luottamuksellista, avointa ja jatkuvaa.	Asiakaspalaute on vähintään 8,4 (asteikolla 4-10).	Asiakaspalaute 9,8.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Uudistamme toimintatapa ja edistämme kokeilukulttuuria				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila

	Haetaan aktiivisesti uusia mahdollisia palvelumalleja – ja tuotteita asiakkaille	Otetaan käyttöön 1-2 uutta tai uudistettua palvelua tai tuotetta.	Uudet sähköiset palvelumallit otettu käyttöön vuonna 2020.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiö hyödyntää palveluiden tuottamisessa CRM-järjestelmää sekä uusimpia sähköisiä viestinnän ja yritysneuvonnan työkaluja. Kehitämme asiakkaille tarjottavia palveluita hyödyntämällä uusia toimintamalleja ja parhaita käytäntöjä.	Sähköisen ajanvarauksen käyttöönotto.	Lopullinen käyttöönotto vuonna 2021 alussa. Sähköiset työkalut lisänneet palveluiden ja tilaisuuksien saavutettavuutta ja samalla viestinnän rooli korostuu.	Toteutuu osittain 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Osallistamisessa ja kumppanuudessa Vahvistamme kuntalaisten osallistumista.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiö toimii asiakaslähtöisesti, palvelut räätälöidään asiakaspalautteen perusteella vastaamaan asiakastarpeita.		Palvelut räätälöitiin koronan asettamien vaatimuksien kautta asiakkaille. Sähköiset työkalut suuressa roolissa. Asiakastytyväisyys nousi aikaisempaan verrattuna.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Terävöitämme kaupungin omistajaohjausta ja edunvalvontaa				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Tiedotamme yhtiön toiminnasta avoimesti ja aktiivisesti.	Uutiskirje min. 6 krt/vuosi, Tiedotteet Kehyn hallituksen kokouksista konsernille. Tiedotamme myös sivustollamme kehy.fi sekä sosiaalisessa mediassa.	13 uutiskirjettä ja tiedotetta, puhtaasti hallituksen tiedotteita oli kaksi. Kehyn uutishuoneen kautta jaetut uutiset ja tiedotteet saivat viime vuonna 35% enemmän näyttöjä kuin edellisvuonna. Hallituksen kokousten julkiset päätökset sekä yhtiökokouksen päätökset tiedotettu konsernille.	Toteutuu 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Rakennamme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä yhteistyöverkostoa.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
	Kehitysyhtiön asiakkaat osallistuvat aktiivisesti kansallisten ja kansainvälisten verkostojen toimintaan ja suosittelevat osallistumista omille yhteistyökumppaneille. Kehitysyhtiö on aktiivinen sidosryhmäyöskentelössä, hyvin verkostoitunut kansallisesti ja kansainvälisesti.	Kehitysyhtiön verkostoissa toimivien asiakkaiden suosittelevat vähintään 75 %, vähintään kaksi kolmesta suosittelee osallistumista Kehyn verkostoihin.	Vaikuttavuustutkimuksen perusteella NPS luku on 85. Asteikko (-100-100)	Toteutuu 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Toiminnallisesti vuosi 2020 oli aktiivinen. Yrityspalveluissa panostettiin erityisesti paikallisten toimivien yritysten kasvu- ja kehittämisspalveluihin. Tästä osoituksena ovat useat toteutuksessa tai suunnittelussa olevat yritysryhmähankkeet. Lisäksi vuotta 2020 leimasi Covid-19 pandemian aiheuttamat tukitoimet niin yksinyrittäjille kuin myös toimiville yrityksille.

Aloittavien yritysten palveluissa perustettujen yritysten lukumäärä Imatran seudulla on edelleen ollut merkittävällä tasolla edellisvuosien tapaan, samoin uudet yrittäjät ovat nuorempia ja kasvuhakuisempia. Lisäksi uusissa yrityksissä on ns. tiimiyrittäjiä lisääntyvässä määrin. Venäläisten osuus väheni yrityksen perustajina johtuen luonnollisesti Covid-19 pandemian aiheuttamasta rajan sulkeutumisesta. Yrityskäyntejä tehtiin aktiivisesti ja yhtiö sai asiakkailtaan erinomaista palautetta palveluistaan. Yrityskäyntien määrä oli myös korkea pandemiasta huolimatta. Yli 1000 asiakaskontaktin hoitaminen nykyisen kokoisella organisaatiolla on erinomainen saavutus. Näyttää siltä, että yrityskentässä on halua kehittää toimintoja Kehyn kanssa myös jatkossa.

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

Kehitysyhtiö vastasi myös Imatran seudun matkailun kehittämisestä. Tässä työssä keskityttiin erityisesti toimialan yritysten kehittämiseen. Toimenpiteinä yhtiöllä olivat erityisesti yritysten palveluiden tuotteistamiseen, yhteistyöverkostojen luomiseen sekä sähköisten myyntikanavien käyttöönottoon. Tämä työ on seudulla vasta alkuvaiheessa ja tulokset tulevat näkyviin tulevina vuosina. Toimintaympäristö on matkailun kehittämisessä haastava useiden organisaatioiden ympäristössä.

Taloudellisesti vuosi 2020 oli Covid-19 pandemiasta huolimatta positiivinen. Toiminnallinen tulos muodostui varsin hyväksi, ollen noin 38.000 euroa. Hyvään toiminnalliseen tulokseen vaikuttivat onnistunut projektitoiminta sekä tehdyt säästötoimenpiteet, esimerkiksi useiden yhteistyö- ja ostopalvelusopimusten irtisanomiset, joiden vaikutukset ovat konkretisoituneet nopeasti. Vuonna 2018 aloitettiin valmistelut yhtiön saattamiseksi ns. in-house yhtiöksi. Tavoitteeksi asetettiin hankkia vapaaehtoisella kaupalla yrityksen omat osakkeet kaikilta yksityisiltä osakkailta. Tämä prosessi saatettiin tavoitteen mukaisesti loppuun alkuvuonna 2020 ja Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:llä on tällä hetkellä omistajina 6 kuntaorganisaatiota. Lisäksi Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy omistaa omia osakkeita yhteensä 355 kappaletta, joista A-osakkeita 19 kpl ja B-osakkeita 336 kpl. Kuntien ja Kehitysyhtiön välinen palvelusopimus päättyi vuoden 2020 loppuun. Neuvottelut uudesta palvelusopimuksesta on käyty ja ne tulevat voimaan vuoden 2021 alussa.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	773	827	837	-11	-1,3 %
Liiketoiminnan muut tuotot	85	47	154	-107	-69,6 %
Ostot	0	5	2	3	184,4 %
Ulkopuoliset palvelut	105	174	164	10	6,2 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	105	179	165	13	8,1 %
Palkat ja palkkiot	387	392	393	-2	-0,4 %
Eläkekulut	72	62	69	-7	-9,9 %
Muut henkilösivukulut	10	18	14	4	25,3 %
Henkilöstökulut yhteensä	469	471	476	-5	-1,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	4	4	10	-5	-56,9 %
Liiketoiminnan muut kulut	269	180	374	-195	-52,0 %
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	11	39	-35	74	-214,0 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	0	1	1	0	14,5 %
Muut korko- ja rahoituskulut	0	2	0	2	18900,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1	1	-2	-215,9 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	0	0	0	0	0,0 %
Tuloverot	11	38	-34	72	-213,9 %
Tuloverot	0	0	0	0	0,0 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	11	38	-34	72	-213,0 %
TUNNU SLUVUT					
Liiketulos-%	1,5 %	4,8 %	-4,1 %		
Rahoitus-%	2,0 %	5,3 %	-3,0 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	11	39	-35	74	-214,0 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	4	4	10	-5	-56,9 %
Käyttöpääoman muutos	-16	114	-68	181	-267,7 %
Maksetut korot	0	-2	0	-2	18900,0 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	0	1	1	0	14,5 %
Liiketoiminnan rahavirta	0	156	-92	248	-269,6 %
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	0	156	-92	248	-269,6 %
Pitkäaikaisten lainasaamisten muutos	0	-119	114	-232	-204,1 %
Omien osakkeiden hankinta	0	-36	0	-36	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	-154	114	-268	-235,7 %
KASSAVIRTA	0	1	22	-21	-94,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	1	1	22		
Rahavarat 1.1.	78	78	56		
Rahavarat 31.12.	79	79	78		

TA SELÄSKELMA	TP 2020	TP 2019
1 000 €		
VASTAAVAA		
Aineettomat hyödykkeet	0	1
Aineelliset hyödykkeet	11	15
Sijoitukset	267	267
PYSYVÄT VASTAAVAT	278	282
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	610	491
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	477	585
Rahat ja pankkisaamiset	79	78
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 166	1 154
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 444	1 437
VASTATTAVAA		
Osakepääoma	176	176
Muut rahastot	95	95
Edell. tilikausien voitto/tappio	832	902
Tilikauden voitto/tappio	38	-34
OMA PÄÄOMA	1 141	1 139
Pitkäaikainen vieras pääoma	148	148
Lyhytaikainen vieras pääoma	155	150
VIERAS PÄÄOMA	303	298
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 444	1 437
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	79,0 %	79,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	17,9 %	17,7 %

5. Hallitus

Kai Roslakka Imatran kaupunki puheenjohtaja

Petri Kemppe Ovako Imatra Oy Ab varapuheenjohtaja

Eija Hämäläinen Rautjärven kunta

Merja Heino Saimaan ammattikorkeakoulu

Juhani Turpeinen Ruokolahden Yrittäjät ry.

Markus Sainio Imatran Seudun Yrittäjät ry.

Tuomo Sallinen Ruokolahden kunta (eronnut 25.9.2020)

Mikko Vanhatalo Imatran Seudun Yrittäjät ry.

Juha Varis Lappeenrannan teknillinen yliopisto LUT

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 8 vakinaista. Henkilötyövuosien kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2016	2017	2018	2019	2020
Vakituiset	17,0	8,0	7,0	7,0	7,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,0	0,0	0,5	0,5	0,5
Kaikki yhteensä	18,0	8,0	7,5	7,5	7,5

Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Yrityspalveluiden tavoitteet	Yleinen talouskehitys vaikuttaa tavoitteiden saavuttamiseen. Yritysilmapiiri ja yleinen talouskehitys vaikuttavat yritysten aktiivisuuteen kehittää toimintaansa ja myös paikkakunnalle sijoittumista harkitseviin yrityksiin.	Korona lisännyt hurjasti yrityspalveluiden kysyntää. Kriisi on lisännyt yritysten halua ja tarvetta kehittää toimintaa.
	Kehitysyhtiön toiminta on riippuvaista henkilöstön osaamisesta ja sitoutumisesta tehtäviinsä. Muutokset henkilöstössä vaikuttavat tavoitteiden saavuttamiseen.	Vuodelle 2020 resurssit kunnossa. Resurssien leikkaus tulee vaikuttamaan 2021 talousarvion tavoitteiden toteutumiseen.
Kehitysyhtiön taloudelliset tavoitteet	Ennen vuotta 2017 toteutettu yritysrahoitus on riskirahoitusta, riski voi realisoitua.	Vuoden 2020 osalta aikaisempien ennen vuotta 2017 tehtyjen sijoitusten riski on lievästi laskenut.
	Taloudellisten väärinkäytösten ja sopimuksiin liittyvien korvaus- ym vaatimusten riski on yhtiön nykyisessä toiminnassa erittäin vähäinen.	Ei muutosta tämän osalta.




Imatran Lämpö Oy

1. Toimiala

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

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Parannamme elinvoimaa ja työllisyyttä ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.
Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta.

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Kertoo, että yhtiö on markkinoilla kilpailukykyinen ja lämmityskustannukset ovat Imatralla valtakunnan keskitasoa	Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Seurataan vuosittain	Kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan) valtakunnallisesti keskitasoa (verrataan ET:n hintatilaston tyyppitalojen aritmeettisiin keskiarvoihin)	Kaukolämmön kuluttajahinnat olivat alle keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa, mutta vertailu kertoo Imatran Lämpö Oy:n maakaasun myyntihintojen olevan muiden yhtiöiden hintojen tasolla.	Toteutuu 
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti. Tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
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 velkiaan ja kaupungin takausvastuu pienenee.	Omavaraisuusaste 32 % (v. 2020 lopussa). Täsmentyy, kun mahdollinen v. 2020 osingon määrä selviää.	Omavaraisuusaste oli vuoden 2020 lopussa 35,1 % ja oli tavoitetta parempi. Lisää lainaa ei otettu ja investointilainaa lyhennettiin maksuaikataulun mukaisesti. Tuloskehitys oli positiivista, mikä vahvisti omaa pääomaa. Omistajalle maksettu osinko pienensi omaa pääomaa.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein. Hiilineutraalisuus				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys - tulos	Vuosittainen tulos ennen tilinpäätössiirtcja ja vercja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) positiivinen.	V. 2020 tulos ennen tilinpäätössiirtcja ja vercja (tai vaihtoehtoisesti EBT; Tulos rahoituserien jälkeen) postiviinen.	Vuoden 2020 lopun tulos ennen tilinpäätössiirtcja ja vercja oli positiivinen.	Toteutuu 

3. Toimitusjohtajan katsaus

3.1 Operatiivinen toiminta ja huoltovarmuus

Vuosi 2020 oli poikkeuksellisen lämmin. Vuoden 2020 lämmitystarveluku 3599, on 15,1 % alempi kuin Imatran Lämpö Oy:n käyttämä 28 vuoden keskiarvo ja 11,2 % alempi kuin vuoden 2019 lämmöntarveluku. Erityisesti talvikuukaudet (tammi-maaliskuu ja marras-joulukuu) olivat selvästi pitkän ajan keskiarvcja lämpimämpiä.

Kaukolämmön peruskuorma biolämpökeskuksilla tuotettiin hakkeella ja metsäteollisuuden sivutuotteilla. Kaukolämmön vara- ja huippupolttoaineena oli maakaasu sekä biokaasu ja niiden varalla kevyt polttoöljy. Biolämpökeskukset ja kaukolämpöverkko ovat toimineet hyvin vuoden 2020 aikana. Virasojan laitoksella tosin keväällä havaittiin käyttötuntien, haasteellisen polttoaineen sekä tehonnoston tuomia komponenttien kulumia, joita korjattiin kesän ja syksyn huoltoseisakissa. Tämä yhdessä ennakoivien huoltotoimenpiteiden kanssa kasvatti käyttö- ja kunnossapitokuluja ennakoidusta.

Kesän laajempi huoltoseisokki biolämpökeskuksella oli toukokuussa ja pienempi syyskuussa. Ne sujuivat hyvin ja suunnitellusti huolimatta Covid-19 pandemian tuomista haasteista ja rajoituksista.

Kaasun käyttö oli ennätyksellisen vähäistä. Kaasun osuus kaukolämmön tuotannon lämmönlähteistä oli enää 1,4 %, kun se ennen biolämpökeskus- ja siirtojohtoprojektin toteuttamista oli 100 %. Metsäteollisuuden sivutuotteiden osuus oli 49,3 % ja metsänhoidon sivutuotteiden, muiden hakejakeiden, 49,3 %.

Yhtiön kaukolämmön hiilidioksidin (CO₂) ominaispäästöt ovat olleet erittäin alhaisia, 11 g/kWh vuonna 2018 ja 3,6 g/kWh vuonna 2019. Vuonna 2020 kaukolämmön tuotannon CO₂-ominaispäästö oli 0 g/kWh biokaasun sertifiointien käytön ansiosta.

Mansikkalan liikenneympyrän kaukolämpöjohdon siirto ja sen läheisyydessä olleen runkolinjan saneeraus oli suurin yksittäinen investointihanke vuonna 2020. Osa vuosille 2019 ja 2020 suunnitelluista KL-johtojen perusparannuksista siirtyi tulevaisuuteen, koska uusien taljohtojen rakentamista oli edelleen paljon. Näitä olivat mm. Imatran vastaanottokeskuksen liittämisen mahdollistanut Siitolanmäen runkajohto, Sienimäen omakotialueen öljy- ja maakaasulämmittäjien kytkeminen kaukolämpöön sekä Mansikkalan uuden puukoulun kaukolämpöliittymä. Taljohtojen rakentamista ja kaukolämpölinjan perusparannuksen toteutusta ja aikataulutusta suunniteltaessa on huomioitu yhtiön ja urakoitsijoiden rajalliset resurssit. Uusien asiakkaiden liittäminen ja sitä kautta myynnin lisääminen on priorisoitu.

Kylpylän KL-linjaan syksyllä ja alkutalvesta 2019 suunniteltu ja rakennettu välipumppaamo otettiin käyttöön talvella 2020. Vuoden 2020 lopulla rakennettiin Rajapatsaan biolämpökeskukselle uusi savukaasupesuri, jonka varsinainen käyttöönotto toteutettiin heti vuoden 2021 alussa. Pesuri kasvattaa lämmön tuotantokapasiteettia, säästää polttoainetta ja pienentää polttoaineen hankintakustannuksia, sekä pienentää edelleen laitoksen savukaasun hiukkaspäästöjä. Lämpökeskuksilla vuoden 2020 merkittävimpiä muita investointeja olivat Virascjan lämpökeskuksen piha- ja varastoalueen kunnostus ja Virascjan sivusyöttimen tehonkorotus.

Kaukolämpö- ja maakaasuverkon käyttö sujui normaalisti ilman merkittäviä häiriötä tai käyttökatkoksia. Covid-19 -pandemian aiheuttama kevään ja alkukesän poikkeustila sekä jatkettu varautumistoimet eivät vaikuttaneet lämmön tuotantoon ja jakeluun eivätkä kaasunjakeluun. Kaukolämmön sekä kaasun toimitusvarmuudet ovat edelleen huippuluokkaa. Toistaiseksi ei ole ollut ongelmia biopolttoaineen, kaasun eikä sähkösaannin kanssa.

Suomen kaasumarkkinat uudistuivat 1.1.2020. Maakaasun tukku- ja vähittäismarkkinat avattiin kilpailulle EU:n sisämarkkinoita koskevien säännösten ja maakaasumarkkinalain mukaisesti. Vuoden syksyn 2019 aikana uudistetut kaasun hinnoittelun rakenne ja sopimukset, sekä hankinnan että myynnin osalta, tulivat voimaan vuoden 2020 alusta vastaten kaasumarkkinaudistuksen uusia vaatimuksia ja yhtiön niiden myötä muuttuneita tarpeita.

Alkuvuonna tuotantolaitosten sähkösaantiin myös sähköverkon häiriötilanteessa on edelleen kiinnitetty erityistä huomiota. Kuluttajalaitteiden sähköjakelun häiriötilanteisiin varautumisesta ja sen tehostamisesta keskusteltiin myös asiakkaiden etenkin isännöitsijöiden kanssa. Tilikauden aikana yhtiö on jatkanut erityisesti tietoturvan ja tietoliikenteen riskien selvittämistä ja varustamista niiden torjumiseen. Yhtiö on tiedostanut ja ennakoitunut metsäenergian markkinatilanteen kiristymisen koko maassa. Vuoden 2020 Covid-19 pandemian hillitsemiseksi yhtiön henkilökunnan keskinäisiä kontakteja ja asiakaskontakteja rajoitettiin soveltaen terveysviranomaisten ohjeita. Pandemia yltyi uudelleen vuoden 2020 lopulla ja jatkuu pitkälle vuoteen 2021, joten terveysriskien rajoitustoimet ovat edelleen käytössä. Sairastumisia ei ollut vuonna 2020. Yhtiön ja yhteistyökumppaneiden henkilökunnan suojaaminen terveysriskeiltä on toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi hyvin tärkeää.

Suomalainen kaukolämpöosaaminen kiinnostaa muuallakin maailmassa. Suomen Ulkoministeriön rahoittaman ja NEFCO:n (Nordic Environment Finance Corporation) hallinnoiman osaamisen siirtohankkeen jatko työnä UM:n ja Nefcon Finland Ukraine Trust Fund rahoituksen puitteissa Imatran Lämpö Oy teki konsulttiselvityksen lämmöntalteenottopesurin kannattavuudesta ja soveltuvuudesta Kamyenets – Podolskin lämpöyhtiön päätuotantolaitokselle. Imatran Lämpö Oy ja Imatran kaupunki olivat ja ovat esillä ja esimerkkinä videon muodossa EuroHeat & Powerin sivustolla osana #DHCities kampanjaa sekä EuroHeat & Power-lehden numerossa III/2020.

3.2. Liiketoimintakatsaus

Kaukolämmön kokonaismyynti vuonna 2020 oli 141 GWh (9,08 miljoonaa euroa, alv 0 %), kaasun jakelun noin 28 GWh,LHV (1,19 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja kaasunenergia 27 GWh,LHV (0,69 miljoonaa euroa, alv 0%). Vastaavat myyntitulot vuonna 2019 olivat kaukolämmölle 153 GWh,LHV (9,74 miljoonaa euroa, alv 0 %), maakaasun jakelulle 33 GWh,LHV (0,75 miljoonaa euroa, alv 0 %) ja maakaasunenergia myynnille 33 GWh,LHV (1,72 miljoonaa euroa, alv 0%). Kaukolämmön energiamäärä oli 13,8 % ja myynti euroissa 12,1 % budjetoitua vähemmän. Kaukolämmön liikevaihto laski 6,7 % vuoteen 2019 verrattuna. Maakaasun jakelun energiamäärä oli 11,6 % ja rahallinen määrä 11,7 % budjetoitua pienempiä. Vastaavasti maakaasunenergia myynnin energia jäi 6,2 % ja sen rahallinen määrä 14,9 % budjetoidusta. Kaasuliiketoiminnan kokonaisliikevaihto (jakelu + myynti) laski 23,7 % vuoteen 2019 verrattuna. Joitakin rakennuksia purkamisen takia poistui, mutta kaukolämmön piiriin tuli kokonaan uusia asiakkaita ja myös entisiä maakaasuasiakkaita. Tilikauden kumulatiivinen energian myynti, kaukolämpö ja kaasu, jäi 1,53 miljoonaa euroa (12,2%) suunnitellusta energianmyynnistä. Myynti oli budjetoitu keskimääräisten sääolosuhteiden mukaisesti. Vuosi oli poikkeuksellisen lämmin ja ei keskimääräinen. Myyntibudjetti laadittiin optimistisesti huomioiden syksyllä 2019 ja talvella 2020 tulevat mahdolliset uudet kaukolämpöasiakkaat. Ne eivät toteutuneet oletetusti. Huhtikuu ja toukokuu olivat keskimääräistä kylmempinä, mutta Covid-19 tilanteen takia hotellien, uimahallin, urheilutalon ja oppilaitosten lämpimän käyttöveden kulutus oli minimaalista edelleen leikaten kaukolämmön myyntiä. Gasumin indekseihin sidottu energiakomponentin hinta laski ennustettua enemmän, mikä osaltaan alensi kaasun kuluttajahintaa ja euromääräistä kokonaismyyntiä.

Yhtiön liikevaihto kokonaisuudessaan oli 11,538 miljoonaa euroa (alv 0 %), johon sisältyvät kaukolämmön ja maakaasun myynti (yhteensä 10,96 miljoonaa euroa, alv 0 %), ilmaisten päästöoikeuksien myynnit (0,294 miljoonaa euroa), myynnit maakaasupörssissä, myyntitulot pienimuotoisesta konsultoinnista, kirjanpidolliset purettujen sekä satunnaiset muut myyntitulot. Liikevaihto jäi budjetoidusta 8,5 %, koska energian myynnin, kaukolämmön ja maakaasun myynnin, liikevaihto jäi 12,2 % budjetoidusta energiamyynnistä.

Tilikauden taloudellinen tulos oli vahvasti positiivinen, mutta ei budjetoidun mukainen. Yhtiön todellinen liiketoiminnan tulos huomioiden poistot ja rahoituskulut ennen verä ja tilinpäätössiirtä oli 9,7 % suunniteltua huonompi. Vuosi 2020 oli säätilastien mukaan selvästi 60 vuoden mittaus historian lämpimä, mikä pienensi selvästi myös energian myynnin volyymin. Haasteellisen tilikauden aikana kokonaiskustannuksia pystyttiin kuitenkin joustavasti karsimaan, mikä leikkasi pienenentyneen myynnin vaikutusta yhtiön käyttökatteeseen. Huippu- ja varapolttoaineen käyttö oli ennätyksellisen vähäistä ja biopolttoainetta kului ennakoitua vähemmän, mikä yhdessä onnistuneen energialähteiden hankinnan, ilmaispäästöoikeuksien myynnin ja pienimuotoisen konsultoinnin kanssa paransi tulosta. Positiivinen tulos varmistaa yhtiön jatkuvan kehittämisen ja kilpailukykyisen asiakashinnoittelun.

Imatran Lämpö Oy on lyhentänyt biolämpökäyttö- ja siirtöprojektiin investointilainaa lainaohjelman mukaisesti sekä maksanut osinkoja omistajalleen.

Yhtiön taseen loppusumma vuoden 2020 lopussa oli 41,19 miljoonaa euroa, josta oman pääoman osuus on 33,2 %. Vuoden 2020 lopun omavaraisuusaste oli 35,1 %, joka on asetettua tavoitetta (32,0 %) parempi.

3.3 Asiakkaat ja hinnoittelu

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

Uusia kaukolämpöasiakkaita tuli yksitoista, joihin kuuluu mm. omakotitaloja, koulurakennuksia, majoitusliikerakennus, toimistorakennus ja paritalo. Kokonaan uusien asiakkaiden lisäksi 5 maakaasuasiakasta vaihtoi kaukolämpöön.

Imatran vastaanottokeskus on siirtynyt lokakuussa käyttämään bioenergialla tuotettua fossiilivapaata kaukolämpöä. Muutoksella on merkittäviä ilmastovaikutuksia: kaukolämpöön siirtyminen vähentää kiinteistön lämmityksestä aiheutuvia hiilidioksidipäästöjä noin 280 000 kg vuodessa. Muutos vastaa yli 60 omakotitalon vuosittaisten hiilidioksidipäästöjen vähenemistä nollaan.

Vuoden 2020 aikana käytöstä poistuvien sekä purettujen tai myöhemmin purettavien koulujen, liikekiinteistöjen ja opiskelija-asuntojen kaukolämmitys lopetettiin. Usean suuren kiinteistön poistuminen kaukolämmityksen piiristä vuosina 2018, 2019 ja 2020 näkyi kaukolämpökuorman vähenemisenä. Kuitenkin uusien liikekiinteistöjen, palvelutalujen ja koulujen liittyminen kaukolämpöön vaikutti lämpökuorman positiivisesti korvaten osaltaan kaukolämmityksestä poistuneiden kiinteistöjen lämmönmyyntiä. Tilivuonna muutamien suurten ennakoitujen kohteiden konvertointi maakaasulämmityksestä kaukolämpöön ei toteutunut oletetusti.

Eriyisen myönteistä tilikauden 2020 aikana oli yksityissektorin yrittäjien sekä pientalojen omistajien luottamus Imatran Lämpöön ja erityisesti kaukolämpöön lämmitysratkaisuna, mistä kertoo ko. sektorilta tulleet useat uudet asiakkuudet.

Vuoden 2020 aikana yhtiö edelleen kartoitti uusia kohteita, joihin kaukolämpöä kannattaa tarjota. Yhtiö suunnitteli ja kehittäi asiakkailleen tarjottavia uusia palveluita, joita toteutettiin mm. huoltopalvelu, KL-liittymän kokonaistoimitus ja rahoitus sekä pienimuotoinen konsultointi. Kehitystyö jatkui osana strategiaprosessia vuoden 2020 aikana. Markkinointi- ja myyntitoiminta jatkui vilkkaana ja tilikaudella 2020.

ELY ja ARA myöntävät tukea kiinteistöjen energiaremontteihin ja lämmityksen muuttamiseen öljystä mm. kaukolämpöön. Myös imatralaisia tukiin oikeutettuja kiinteistöjä siirtyi ja on siirtymässä kaukolämpöön, mikä tukee Imatran kaupungin tavoitetta pienentää asumisen hiilidioksidipäästöjä. Kaukolämpöverkon laajentamisen kalleus rajoittaa yhtiön mahdollisuuksia kilpailla uusista potentiaalisista asiakkaista. Verkkoa voidaan merkittävästi laajentaa tulorahoituksella edellyttäen, että omistaja turvaa yhtiön rahoitustilanteen lähivuosina.

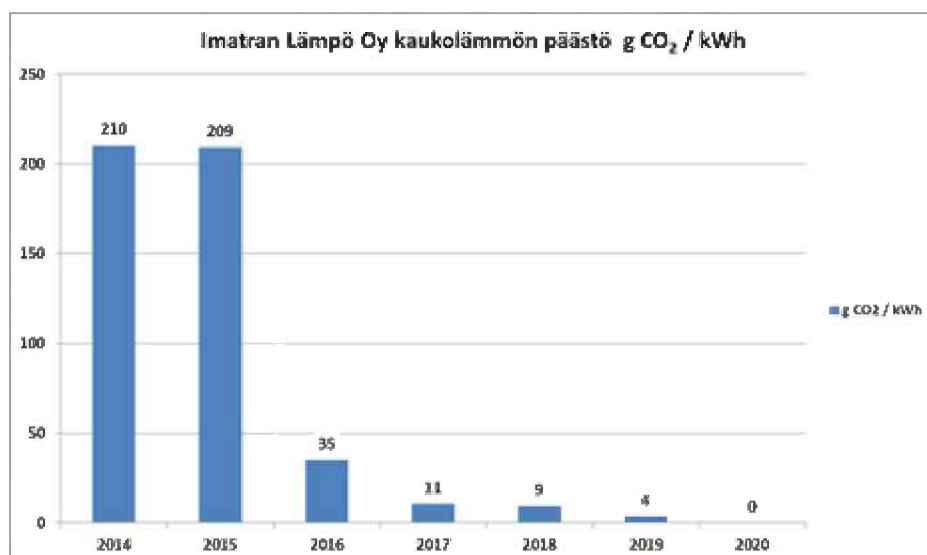
Gasumin indekseihin sidottu energiakomponentin hinta oli ennustettua alempi vuoden 2020 jälkimmäisellä puoliskolla, mikä alensi kaasun kuluttajahintaa. Vuoden 2020 aikana ei maakaasun siirtohinnoitteluun tehty muutoksia. Maakaasun verotuksessa ei tilikauden aikana tapahtunut muutoksia vuoden 2019 tasoon nähden. Maakaasun hinnoittelu muuttuu vuoden 2021 alusta.

Kaukolämmön hinta pysyi ennallaan tilikauden aikana, eikä siihen operatiivisen toiminnan toteutuessa suunnitellusti myöskään vuonna 2020 ole tulossa muutoksia. Kuluttajahinnat olivat alle Energiateollisuus ry:n julkaisemien lämpöyhtiöiden yhtiökohtaisten valtakunnallisten keskiarvohintojen kaikissa tilastojen tyyppitaloluokissa. Maakaasun hinnasta ei ole saatavilla vastaavaa tilastoa, mutta oma vertailu kertoo Imatran Lämpö Oy:n maakaasun myyntihintojen olevan muiden yhtiöiden hintojen tasolla ja kilpailukykyisiä.

Yhtiön liiketoiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista keskeisimpiä ovat markkina-aseman säilyttäminen ja vahvistaminen. Kun kaukolämmön myynnin lämmityksen osuus lämpötilakorjataan, havaitaan, että kaukolämmön lämpötilakorjattu vuosimyynti ajanjaksolla 2017 – 2020 on pysynyt lähes samana, noin 158 GWh tasolla. Tämä tukee yllä esitettyä näkemystä, että uudet kaukolämpöasiakkuudet ovat korvanneet asiakaskunnasta poistuneiden purettujen rakennusten myyntiä. Yhtiölle on ensiarvoisen tärkeää saada uusia asiakkaita mahdollisimman paljon kannattavasti erittäin kilpailuilla markkinoilla.

Kaukolämmön menestystekijöitä ovat edullinen hinta ja bioenergian korkea jopa 100 %:iin yltävä osuus sekä varmatoimiset rakennusten kuluttajalaitteet. Yhtiö toimii markkinaehtoisesti kilpailuilla lämmitysmarkkinoilla. Imatran Lämpö seuraa tarkasti erilaisten kaukolämmön tuotantomenetelmien teknistä kehitystä ja kustannuskilpailukykyä. Mikään ei sinänsä rajoita kaukolämmön tuotannon vaihtoehtoja nykyisessä suomalaisessa järjestelmässä, jossa etenkin rakennusten lämmönjakokeskuksella on oleellinen rooli ja merkitys. Imatran Lämpö Oy:llä on valmius hyödyntää uusia mahdollisia lämmönlähteitä, jos ne ovat teknistaloudellisesti kannattavia ja ympäristönäkökulmasta tarkasteltuna kestäviä. Energiainvestointien koko elinkaaren aikaiset kustannukset koostuvat investoinnista, energialähteestä sekä käyttö- ja kunnossapidosta.

Lämmön ja kaasun jakeluverkot ovat kaupungin keskeisintä infrastruktuuria. Yhtiön tuotteiden käyttö hyödyttää myös omistajaa yhtiön markkina-arvon kasvuna. Suuri osa yhtiön energialähteiden, palveluiden ja muusta hankinnasta tapahtuu lähialueelta, mikä suoraan kasvattaa Imatran talousalueen elinvoimaa.



Kuva 1: Imatran Lämpö Oy:n kaukolämmön CO₂-ominaispäästöjen kehitys. Vuoden 2020 kaukolämmön ominaispäästö oli nolla.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA	TP 2020	TP 2019	Muutos	
1 000 €			€	%
LIKEVAIHTO	11 537	12 752	-1 216	-9,5 %
Liiketoiminnan muut tuotot	2	4	-2	-57,7 %
Materiaalit ja palvelut				
Ostot	4 816	5 842	-1 026	-17,6 %
Varaston muutos	131	42	88	208,1 %
Ulkopuoliset palvelut	685	641	44	6,9 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	5 632	6 526	-893	-13,7 %
Palkat ja palkkiot	793	791	2	0,2 %
Eläkekulut	169	172	-2	-1,3 %
Muut henkilösivukulut	29	27	2	7,5 %
Henkilöstökulut yhteensä	992	990	1	0,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	1 844	1 896	-52	-2,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	552	591	-39	-6,6 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	2 518	2 753	-235	-8,5 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	8	10	-2	-22,8 %
Muut korko- ja rahoituskulut	603	657	-54	-8,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-595	-647	52	-8,0 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	1 923	2 106	-183	-8,7 %
Tilinpäätössiirrot				
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	-2	2	-100,0 %
Tuloverot	386	420	-34	-8,1 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	1 537	1 684	-147	-8,7 %
TUNNU SLUVUT				
Liiketulos-%	21,8 %	21,6 %		
Rahoitus-%	46,3 %	44,8 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TP 2020	TP 2019	Muutos	
			€	%
Liikevoitto	1 923	2 106	-183	-8,7 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	1 844	1 896	-52	-2,7 %
Käyttöpääoman muutos	2 285	1 632	653	40,0 %
Maksetut korot	-603	-657	54	-8,2 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	8	9	-2	-19,7 %
Rahoitustuotot	595	647	-52	-8,0 %
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	6 052	5 635	418	7,4 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-1 750	-1 166	-584	0,0 %
Investointiavustukset	185	21	164	780,0 %
Investointien rahavirta	-1 565	-1 145	-420	36,7 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	4 487	4 490	-3	-0,1 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 370	-2 370	0	0,0 %
Maksetut osingot	-1 700	-1 700	0	0,0 %
Maksetut välittömät verot	-417	-420	3	-0,7 %
Rahoituksen rahavirta	-4 487	-4 490	3	-0,1 %
KASSAVIRTA	0	0	0	-201,3 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0	-201,3 %
Rahavarat 1.1	0	0	0	-58,7 %
Rahavarat 31.12	0	0	0	145,0 %

TA SELÄ SKELMA	TP 2020	TP 2019
1 000 €		
VA STA AVAA		
Aineettomat hyödykkeet	22	21
Aineelliset hyödykkeet	36 928	37 220
Sijoitukset yhteensä	168	168
PYSYVÄT VASTAAVAT	37 118	37 408
Vaihto-omaisuus	397	528
Lyhytaikaiset saamiset	3 675	5 574
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 072	6 102
VA STA AVAA YHTEEN SÄ	41 190	43 510
VA STATTAVAA		
Osakepääoma	1 003	1 003
Muut rahastot	9 000	9 000
Edell. tilikausien voitto/tappio	2 141	2 157
Tilikauden voitto/tappio	1 537	1 684
OMA PÄÄOMA	13 680	13 843
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	967	967
Pitkäaikainen vieras pääoma	22 318	24 703
Lyhytaikainen vieras pääoma	4 224	3 996
VIERAS PÄÄOMA	26 542	28 699
VA STATTAVAA YHTEEN SÄ	41 190	43 510
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	35,6 %	34,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	214,0 %	212,3 %

5. Hallitus

Heikki Tanninen, puheenjohtaja;

Ari Seppänen, varapuheenjohtaja;

Tuula Putto

Kari Terho

Jerena Juutilainen

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 11 vakinaista ja 1 määräaikaista henkilöstön keski-ikä ollessa 41,7 vuotta. Henkilöstömäärän kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakituiset	12	10	12	11	11	11
Tilapäiset/sijaiset/työllistetyt	1	3	2	2	2	1
Kaikki yhteensä	13	13	14	13	13	12

Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
<p>Kilpailukyky, kuluttajahinta (paino kaukolämmön hinnassa, mutta myös maakaasun hintaa verrataan). Kertoo, että yhtiö on markkinoilla kilpailukykyinen ja lämmityskustannukset ovat Imatralla valtakunnan keskitasoa.</p>	<p>Merkittävimmät riskit kaukolämmön osalta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • tulevien puupohjaisten polttoaineiden hinta, laatu, polttoaineiden poliittinen kohtelu sekä puunkäytön yleinen hyväksyttävyyden; • polttoainelogistiikka; • tuotannon ennakoimattomat keskeytykset; • kaukolämmön kilpailukyky markkinoilla; • imago lämmitysmarkkinoilla paikallisesti ja valtakunnallisesti; <p>Maakaasuliiketoiminnan riskit liittyvät</p> <ul style="list-style-type: none"> • maakaasun ostohintaan sisältäen verotus ja sitä kautta sen kilpailukykyyn lämmitysmarkkinoilla; • v2020 vapautuvien maakaasumarkkinoiden vaikutus maakaasun energiahintaan, mahdollisuus mutta myös riski; <p>Ks. riskit myös tämän taulukon muissa kohdassa</p>	<p>Kaukolämmön riskit</p> <p>Hinta on hienoisessa nousussa kysynnän lisääntymisen vuoksi. Puupolttoaineiden hankinta-alueet laajenevat laitoksille muualla Suomessa, mikä kiristää kilpailua bioenergiasta tulevaisuudessa.</p> <p>Rajapatsaan pesurin käyttöönoton jälkeen voidaan Rajapatsaalla käyttää halvempia polttoainelajeja.</p> <p>Puun käytön yleinen hyväksyttävyyden on edelleen haaste, varsinkin valtakunnallisesti ja EU-tasolla.</p> <p>Useita polttoainetoimittajia. Yksittäiset logistiikan ongelmat pystytään kompensoimaan. Tilanne on vakaa ja hallinnassa, mutta vaatii jatkuvaa seurantaa.</p> <p>Jakeluverkoissa, biolaitoksilla ja maakaasulaitoksilla ei ollut pitkiä keskeytyksiä vuonna 2020. Riski kasvaa tulevina vuosina laitteiden ikääntyessä ja kuluessa. Vaatii laitosten kunnon jatkuvaa seurantaa ja hyvää kunnossapitoa.</p> <p>Ulkoisten ja sisäisten kontaktien rajoittaminen ja suojavälineiden käyttö Covid-19 pandemian aikana. Toistaiseksi ei merkittäviä sairastumisia eikä pitkiä poissaoloja. Covid-19 pandemian riski on edelleen merkittävä. Ei merkittäviä tapaturmia 2020.</p> <p>Kaukolämmön kilpailukyky markkinoilla: Kaukolämpöverkon ulottuvuus rajoittaa mahdollisuutta kilpailla asiakkaista. Hintakilpailukyky on toistaiseksi hyvä. Edullinen kaukolämmön hinta on perusedellytys markkinaosuuden ylläpitämiselle ja kasvattamiselle. ELY:n ja ARA:n tuki öljystä mm. kaukolämpöön vaihtajille hyödynnetään markkinoinnissa.</p>

		<p>Kaukolämmön imago lämmitysmarkkinoilla on paranemassa aktiivisen markkinoinnin ansioista.</p> <p>Maakaasuliiketoiminnan riskit:</p> <p>Maakaasun kiristynyt verotus (1.1.2021) ja päästöoikeuksien nouseva hintataso rasittavat kilpailukykyä (suurkuluttajat).</p> <p>Maakaasun fossiilinen imago on rasite, biokaasu on mahdollisuus.</p> <p>Kaasumarkkina todennäköisesti lähivuosina edelleen hiljalleen supistuu.</p> <p>Kilpailu kaasun vähittäismarkkinoilla laajeni ja kiristyi 2020 alusta kaasumarkkinoiden vapauduttua.</p> <p>Siirtyminen markkinahintapohjaiseen hinnoitteluun 1.1.2021 lisää hinnan vaihtelua, vaikutus pitkän aikavälin hintatasoon jää nähtäväksi.</p>
Omavaraisuus, Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys.	ks. riskit ylhäällä ja alhaalla tässä taulukossa	Ks. riskianalyysi tämän kohdan ylä- ja alapuolella.
Imatran Lämpö Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys – tulos	<p>Imatran kaupungin elinkeinoelämän, 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.</p> <p>Kaukolämmön myynti, sen pitäminen vähintäänkin lähes normaalivuosien 2016 - 2018 tasolla tai jopa uusien asiakkaiden kautta kasvattaminen, on keskeinen tekijä yhtiön talouden kannalta.</p> <p>Asiakkaiden energiansäästöohjelmien todellista vaikutusta kulutuksiin ei tarkkaan tiedetä ja se selviää vasta tulevaisuudessa.</p> <p>Ennustaminen on haastavaa, koska vuodet (talvet) ja lämmöntarve poikkeavat</p>	<p>Lämpökuorman ja liikevaihdon kehittyminen:</p> <p>Vuosi 2020 oli lämpimin 60 vuoden mittaus historian aikana, mikä pienensi lämmön ja kaasun myyntiä, mutta toisaalta myös energian hankintakustannuksia. Sään nettovaikutus oli kokonaisuudessaan hieman negatiivinen.</p> <p>Kaupungin ja elinkeinoelämän suhdanteiden muutokset (matkailun ja myös koronapandemian kehitys) pienensivät osaltaan kaukolämmön ja maakaasun kulutusta.</p> <p>Uudet kaukolämpöasiakkaat paikkasivat poistuvien asiakkaiden ja osittain myös sään vaikutusta myyntiin; Lämpötilakorjattu kaukolämmön myynti nousi hieman vuonna 2020. Nykyisistä kaukolämpöasiakkaista kiinni pitämällä ja uusien asiakkaiden</p>



	<p>toisistaan. Talvet eivät aina ole keskimääräisiä. Keskimääräisyys on ennusteteiden perusta.</p> <p>Sekä riskit yllä edellisessä kohdassa.</p>	<p>myötä kaukolämmön markkinaosuutta kasvattamalla voidaan yhtiön liikevaihto pitää vähintään nykyisellä tasolla.</p> <p>Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantuminen: Uudet kiinteistöt ovat yleensä vanhcja energiatehokkaampia, jolloin ulkoisen lämmitysenergian tarve pienenee ajan mittaan.</p> <p>Lämmön ostaminen kiinteistöiltä kaukolämpöverkkoon on mahdollisuus, mutta sen volyyymi ja kannattavuus jäänee lähivuosina marginaaliseksi.</p>
--	--	--

Imatra Base Camp Oy

1. Toimiala

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

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Parannamme elinvoimaa ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Nykyisten vahvistaminen, uusien tavoittelemine.	Nykyisten tapahtumien kehittäminen, lisätään olosuhteita, jotka houkuttelevat tapahtumien järjestäjiä.	Tapahtumien vaikuttavuus, tapahtumien ja kävijöiden määrät.	Vuoden 2020 aikana perustapahtumia peruttiin, mutta uusia avauksia myös tehtiin, mm. Lake Saimaa Roller ski-tapahtuma sekä Saimaa Cycle tour.	Toteutuu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Kehitämme ja tuotamme matkailumarkkinointia goSaimaan ja alueen yritysten kanssa.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Alueellisen yhteistyön selkiyttäminen=> Saimaa-sopimus.	Matkailun vastuukysymysten selkiyttäminen.	Matkailutilastot.	Lake Saimaa ryhmän toiminta saatiin käyntiin, mutta muuten matkailussa panostettiin omaan matkailumarkkinointiin. Panostuksen kotimaan matkailuun toi hyviä tuloksia, Imatra oli yksi kesän vilkkaimmista vierailukohteista.	Toteutuu osittain 

Strateginen pitkän aikavälin tavoite Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla Imatran palvelujen tunnettuutta.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen.	Brändi- ja tunnettuustutkimus.	Markkinoinnissa panostettiin kotimaan matkailuun. Imatra-mielikuvaa nostettiin mm. koulu3-kampanjalla. Tutkimus tehtiin v. 2019.	Ei toteudu <input type="checkbox"/>
Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Taloudessa ja johtamisessa Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Vastuualueiden jatkuvaa kehittämistä.	Yhtiön sisäisten vastuualueiden selkeyttäminen/ristiin osaamisen kehittäminen.	Toteutuu/Ei toteudu.	Vastuualueita tarkennettiin, mm. resursseja kohdennettiin matkailu-osa-alueeseen enemmän.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Palveluiden kehittämisessä Tuotamme asiakaslähtöisiä palveluita joustavasti tarpeet ja ympäristö huomioiden.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Prosessit ja IBC:n roolitus kuntoon konsernin sisällä.	Mm. Tapahtumatuen ja urheilija-avustusten kanavointi, vastikkeellisuus (raportointi).	Toteutuu/Ei toteudu.	Yhtiön vastuulla olevat tapahtumatuet ja Imatra-lähettiläs-sopimukset toteutettiin olosuhteet huomioiden.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Uudistamme toimintatapoja ja edistämme kokeilukulttuuria.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Toimintatapojen tehostaminen ja uusien toimintamallien käyttöönotto.	Toiminnan suoraviivaistaminen omassa toiminnassa sekä konsernitason projekteissa.	Toteutuu/Ei toteudu.	Yhtiö otti käyttöön asiakashallintajärjestelmän ja vuosikellotyökalun.	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Luomme lisäarvoa teknologian avulla palveluprosesseihin ja palveluihin.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Myyntin ja markkinoinnin automatisointi.	Ajankohtaisten digitaalisten myyntin ja markkinointityökalujen sekä	Toteutuu/Ei toteudu.	Henkilöstön osaamiseen digitaalisessa markkinoinnissa panostettiin. Yhtiö hyödyntää nykyaikaisia	Toteutuu <input checked="" type="checkbox"/>

	toimintamallien hyödyntäminen.		markkinoinnin kanavia ja seurantatyökaluja.	
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Osallistamisessa ja kumppanuudessa				
Rakennamme tavoitteellista kansallista ja kansainvälistä toimintaa				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Imatran (Ukonniemi) alueen tunnettuuden kehittäminen, alueen hyödyntäminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Kansallisten ja kansainvälisten tapahtumien hakeminen yhdessä järjestöjen kanssa, leiri- ja turnaustoiminnan kehittäminen, mukana konsernin kansainvälisessä toiminnassa.	Määrä, tapahtumien "tilinpäätös".	Covid-19 tilanne ei mahdollistanut uusien tapahtumien toteuttamista, mutta uusia tapahtumia haettiin ja saatiin Ukonniemeen.	Toteutuu osittain 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Vuoden 2020 markkinointisuunnitelmaa muutettiin keväällä alkaneen Covid-19 tilanteen vuoksi. Tapahtumia peruttiin, yhtiön myyntivastuulla olevia tiloja jouduttiin osittain sulkemaan, teatterin näytöksiä peruttiin ja kesäteatterikausi siirrettiin kokonaan vuodelle eteenpäin. Yhtiö toteuttaa teatterin markkinointia mutta koko teatterikauden lipun myyntitavoitetta 21 260 kpl ei vallitsevista olosuhteista johtuen pystytty saavuttamaan. Kulttuuritalo Virran Tiljen käyttöaste oli ennen kevättä erinomaisella tasolla, mutta tilanteesta johtuen tapahtumia peruttiin, siirrettiin, mutta myös uutta kauppaa tehtiin.

Urheilu- ja liikuntamatkailussa jouduimme tekemään merkittäviä muutoksia jo myytyihin leirivarauksiin. Käytännössä mm. sekä jäähallin että ensilumen ladun varaukset täytyi tehdä uudelleen. Tämä edellytti koko asiakaskannan kontaktointia, varausten siirtäjä, peruutuksia, uudelleen järjestelyjä, Covid-19 testausten organisointia jne. Ensilumenladun osalta syksy oli myös sään ja Covid-19 pandemian vuoksi vaikea. Myynti jäi edellisestä vuodesta lähes puoleen. Vahvalla markkinoinnilla ja suoramyyntillä saatiin kuitenkin uusia sekä kansallisia että kansainvälisiä asiakkuuksia, joita voimme hyödyntää tulevaisuudessa. Jäähalli oli myyty koko kesän osalta täyteen, mutta lukuisia kansallisia ja erityisesti kansainvälisiä leirejä jouduttiin perumaan. Reagoimme tilanteeseen siten, että myynti kohdennettiin pääasiassa kotimaan taitoluisteluseuroille ja onnistuimme paikkaamaan peruttuja jäävuoroja hyvin. Urheilu- ja liikuntamatkailussa tehtiin syksyn ja talven aikana vahvaa taustatyötä uusien tapahtumien hakemisessa ja niiden rakentamisessa. Olimme mukana mm. merkittävän pyöräilytapahtuman, Saimaa Cycle Tour, saamisessa alueellemme.

Markkinointipanostukset kohdennettiin pääasiassa kotimaan matkailumarkkinointiin ja tulokset olivat erinomaisia; Imatra oli kesän matkailukohteista yksi valtakunnan vilkkaimmista. Tuleva markkinointiohjelma vuosille 2021-2023 saatiin valmiiksi. Tapahtumatoiminnan osalta toimintaa toteutettiin tapauskohtaisesti huomioiden valtakunnalliset ohjeistukset. Toteutimme markkinointisuunnitelman mukaisesti Imatra-brändin sekä Ukonniemen alueen tunnettuuden vahvistamista.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	757	772	804	-32	-4,0 %
Ostot	261	269	285	-15	-5,4 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	261	269	285	-15	-5,4 %
Palkat ja palkkiot	318	314	318	-3	-1,0 %
Eläkekulut	55	49	56	-7	-11,8 %
Muut henkilösivukulut	7	5	7	-2	-31,3 %
Henkilöstökulut yhteensä	380	368	380	-12	-3,2 %
Liiketoiminnan muut kulut	116	110	134	-23	-17,4 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	0	24	6	18	329,1 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	0	0	0	0	0,0 %
Muut korko- ja rahoituskulut	0	0	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0,0 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	0	24	6	18	327,9 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	0	24	6	18	327,9 %
TUNNU SLUVUT					
Liiketulos-%	0,0 %	3,1 %	0,7 %		
Rahoitus-%	0,0 %	3,1 %	0,7 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	0	24	6	18	329,1 %
Käyttöpääoman muutos	0	-24	-6	-18	327,9 %
Maksetut korot	0	0	0	0	1000,0 %
Liiketoiminnan rahavirta	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	0	0	0	0	0,0 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0		
Rahavarat	0	0	0		
Rahavarat	0	0	0		

TA SELÄSKELMA 1 000 €	TP 2020	TP 2019
VASTAAVAA		
Lyhytaikaiset saamiset	223	199
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	223	199
VASTAAVAA YHTEENSÄ	223	199
VASTATTAVAA		
Osakepääoma	3	3
Muut rahastot	140	140
Edell. tilikausien voitto/tappio	-92	-98
Tilikauden voitto/tappio	24	6
OMA PÄÄOMA	74	50
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Lyhytaikainen vieras pääoma	148	148
VIERAS PÄÄOMA	148	148
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	223	199
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	33,4 %	25,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	0,0 %	0,0 %

5. Hallitus

Kai Roslakka, pj.

Jukka Aallikko, tj./sihteeri

Lassi Nurmi

Mirja Borgström

Juha Iso-Aho

Anssi Juutilainen

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 6 vakinaista henkilöä. Henkilötyövuosien kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2018	2019	2020
Vakituiset	6,0	6,0	6,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä	7,0	6,0	6,0

Riskiarviointi





Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Nykyisten vahvistaminen, uusien tavoitteleminen.	Kolmannen sektorin passiivisuus, resurssit ja osaaminen.	Viime vuonna vain joitain tapahtumia pystyttiin järjestämään. Uusia isompia tapahtumia mm. Lake Saimaa Roller ski ja Saimaa cycle tour.
Toimialan kehittäminen yhteistyössä goSaimaan/Saimaa-ryhmän kanssa.	Kansainvälinen tilanne, suhdanteiden kehittyminen, maakunnallisen yhteistyön kehittyminen.	Viime vuonna päästiin alkuun Lake Saimaa organisaation kanssa, mutta muuten panostettiin Imatran omiin toimenpiteisiin.
Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Ulkopuolinen, negatiivinen imago-tekijä, taloudelliset ja/tai toiminnalliset resurssit eivät riitä.	Kansallisella tasolla olimme hyvin esillä, mm. koulu3 -kampanja.
Vastuualueiden jatkuvaa kehittämistä.	Resurssien ja osaamisen pirstaloituminen vaikeuttaa yrityksen ydintavoitteiden toteuttamista.	Resursseja kohdennettiin tilanteen mukaan, mm. matkailuun panostettiin aiempaa enemmän.
Prosessit ja IBC:n roolitus kuntoon konsernin sisällä.	Myytavien ja markkinoitavien Tuotteiden toimintavarmuus, konsernitason koordinointi (vrt. matkailu).	Prosesseja organisoitiin uudelleen, mm. ensilumenlatu. Työ on vielä kesken, on jatkuvaa kehittämistä.
Toimintatapojen tehostaminen ja uusien toimintamallien käyttöönotto.	Resurssien riittämättömyys.	Otettiin käyttöön asiakashallintajärjestelmä ja Plandisc vuosikellotyökalu. Tavoitteiden seuraaminen rullaavasti neljän kuukauden välein.
Myyntin ja markkinoinnin automatisointi.	Hankinnoissa epäonnistuminen.	Yhtiö hyödynsi digitaalisia työkaluja ja nykyaikaisia markkinointikanavia. Myös analytiikkaan panostettiin.
Imatran (Ukonniemi) alueen tunnettuuden kehittäminen, alueen hyödyntäminen kansallisesti ja kansainvälisesti.	Kolmannen sektorin passiivisuus, resurssivaje, Ukonniemen alueen jatkokehitys, mm. investointien vähäisyys.	Tapahtumat ovat olleet merkittävä keino markkinoida aluetta, mutta viime vuonna tapahtumia ei pystytty juurikaan järjestämään. Ensilumenladun myynti ja markkinointi oli Ukonniemen merkittävin panostuskohde.

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy

1. Toimiala

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n toimialana on aluekunnossa ja -puhtaanapito, maanrakennus, kiinteistöhuolto ja -kunnossapito sekä käyttäjäpalvelut jää- ja uimahallilla, urheilutalolla ja kouluilla sekä Imatran Vedelle vesiverkoston yllä- ja kunnossapitopalvelut. Yhtiön toiminnan volyymi oli n. 7,36 M€ ja henkilöstömäärä 55 vakituista henkilöä. Yhtiö on kaupungin 100 % omistama. Yhtiön tarkoitus on tuottaa palveluja omistajalleen säilyttäen sidosyksikköroolinsa suhteessa omistajaan.

2. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Uudistuvat toimintatavat				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Palvelutuotannossa ja taloudessa				
Palvelut tuotetaan laadukkaasti, aikataulussa, toimitushäiriöt ja laatu poikkeamat minimoidaan.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Viihtyisän asuinympäristön ylläpitäminen. Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1-7.	Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1-7.	Asiakaskysely.	4,9	Ei toteudu 
Strateginen pitkän aikavälin tavoite Toimintoihin liittyvä hukka minimoidaan, pidetään yhtiö vakaavaraisena ja elinkelpoisena.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Myyntikate 8,0 % – 12,0 %.	Myyntikate > 10,0 %.	Myyntikate.	17,28 %	Toteutuu 
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys.	Tilikauden tulos > 0.	Tilikauden tulos.	436 593 €	Toteutuu 
Yhtiön hintataso keskimääräisesti vastaa markkinahintaa.	Markkinahintojen seuranta.	Osallistutaan konserniyhtiöiden avoimiin kilpailutuksiin.	Tenniskenttä, halvin. Linnalan kenttä, kakkonen.	Toteutuu osittain 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön liikevaihto vuonna 2020 oli 7.320,302 euroa ja tilikauden tulos oli positiivinen 436.593 euroa. Vuonna 2020 yhtiö teki 400 000 euroa paremman tuloksen 14 % (1,2 M€) pienemmällä liikevaihdolla kuin vuonna 2019.

Yhtiössä vuosien 2018 - 2020 aikana tehtyjen sopeuttamistoimenpiteiden vaikutus alkaa näkymään positiivisesti yhtiön taloudessa. Vakituksia työntekijöitä yhtiö työllisti vuoden lopussa 59 henkilöä, vakituisen henkilöstön määrä väheni vuoden aikana kaikkiaan 10 henkilöllä. Henkilöstökustannukset olivat 12,5 % pienemmät kuin vuonna 2019 ja 20,7 % pienemmät kuin vuonna 2017.

Budjettiin verrattuna ennakoitua parempaan tulokseen vaikutti myös lauha ja vähäluminen talvi, joka on normaalia tuotantokustannusten vaihtelua ja tuo säästöjä tuotantokustannuksissa. Tie- ja katualueiden talvikunnossapidon kustannukset olivat noin 250 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2019. Kaluston korjauskustannukset vähenivät edellisvuodesta 35,7 %.

Maanrakennuksen liikevaihto jäi noin 700 000 euroa budjetoidusta, tämä johtui siitä, että konsernin urakkakohteet olivat sellaisia, joita yhtiön ei ollut järkevä urakoida. Maanrakennuksen liikevaihdon muutos vaikuttaa merkittävästi ostoihin, noin 65 % saavutetusta liikevaihdosta käytetään materiaali- ja konepalveluostoihin.

TUOTTAVUUS	2018	2019	2020
Liikevaihto / htv	99 766	115 295	116 195
Liiketulos / htv	4 857	417	6 927
Jalostusarvo / henkilö	42 620	51 120	58 672
Jalostusarvo / henkilöstökulut	0,93	1,04	1,16

Vuodesta toiseen tappiota tehneen tie- ja katualueiden kunnossapidon tuotantoyksikön tulos saatiin käännettyä positiiviseksi. Tähän on päästy talvikunnossapidon toimintatapamuutoksilla ja oman kaluston käyttöastetta parantamalla. Tie- ja katualueiden kunnossapidon toimintatavoissa aletaan olla lähellä sitä tasoa, että helppona talvena yksikkö tekee positiivista tulosta, joilla voidaan kattaa runsaslumisen talven tappiot. Yksikkö tarvitsee vielä uutta kalustoa, tämä tulee lisäämään pääoma- tai vuokratuloja (leasing), mutta toisaalta pienentää korjauskustannuksia. Tulevat vuodet näyttävät, pystytäänkö tuottavuutta parantamaan siinä määrin, että sillä pystytään rahoittamaan kalustohankinnat.

Kuntamaisema Oy:llä teetettiin kuntavertailuanalyysi, vertailu tehtiin vuoden 2019 tilinpäätöstiedolla, analyysin perusteella yhtiön toiminnan kustannustaso on laskenut selvästi vuodesta 2018 vuoteen 2019 verrattuna. Yhtiö tarvitsee rahallista panostusta toiminnan kehittämiseen (kalusto, digitalisaatio), tähän on hyvä käyttää tehostamisen myötä säästyviä euroja.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	8 058	7 320	8 555	-1 235	-14,4 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	0	36	0	36	0,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	1	0	1	0,0 %
Ostot	2 874	2 058	3 071	-1 013	-33,0 %
Varaston muutos	0	15	-1	16	-1318,0 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	2 874	2 073	3 070	-997	-32,5 %
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	2 800	2 633	3 028	-395	-13,1 %
Eläkekulut	477	442	516	-74	-14,3 %
Muut henkilösivukulut	110	111	97	13	13,8 %
Henkilöstökulut yhteensä	3 386	3 185	3 641	-456	-12,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	91	111	121	-11	-8,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	1 674	1 552	1 692	-140	-8,3 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	33	436	31	405	1311,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0,0 %
Muut korko- ja rahoitustuotot	0	2	0	2	385,7 %
Muut korko- ja rahoituskulut	0	2	0	2	0,0 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	33	437	31	405	1290,4 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	0,4 %	6,0 %	0,4 %		
Rahoitus-%	1,5 %	7,5 %	1,8 %		

RAHOITUSLASKELMA	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
1 000 €				€	%
Liikevoitto	33	436	31	405	1311,4 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	91	111	121	-11	-8,7 %
Käyttöpääoman muutos	-74	-413	-582	169	-29,1 %
Maksetut korot	0	-2	0	-2	0,0 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	0	2	0	2	385,7 %
Liiketoiminnan rahavirta	50	134	-429	564	-131,3 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-50	-189	-21	-168	810,6 %
Luovutustulot käyttöomaisuudesta	0	54	0	54	0,0 %
Investointien rahavirta	-50	-134	-21	-114	549,3 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	0	0	-450	450	-100,0 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	0	0	0	0	0,0 %
Svop-rahastointi	0	0	450	-450	-100,0 %
Rahoituksen rahavirta	0	0	450	-450	-100,0 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS					
Rahavarat 1.1.	0	0	0		
Rahavarat 31.12.	0	0	0		

TA SELÄSKELMA	TP 2020	TP 2019
1 000 €		
VASTAAVAA		
Aineelliset hyödykkeet	408	384
PYSYVÄT VASTAAVAT	408	384
Vaihto-omaisuus	56	71
Lyhytaikaiset saamiset	1 679	1 256
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 735	1 327
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 143	1 711
VASTATTAVAA		
Osakepääoma	593	593
Muut rahastot	453	453
Edell. tilikausien voitto/tappio	-511	-543
Tilikauden voitto/tappio	437	31
OMA PÄÄOMA	970	534
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 173	1 178
VIERAS PÄÄOMA	1 173	1 178
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 143	1 711
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	45,3 %	31,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	0,0 %	0,0 %

5. Hallitus

Hallitus 28.1.2020 saakka:

Törönen Raikko, puheenjohtaja

Oinonen Milla, jäsen

Turunen Sami, jäsen

Hallitus 29.1.2020 alkaen:

Turunen Sami, puheenjohtaja

Oinonen Milla, jäsen

Urtti Vesa, jäsen

6. Henkilöstö

Henkilöstön määrä vuodenvaihteessa oli 59 vakinaista ja 2 määräaikaista. Henkilötyövuosien kehitys on esitetty oheisessa taulukossa.

	2016	2017	2018	2019	2020
Vakituiset	69,0	77,0	76,5	71,4	61,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	8,0	12,1	9,1	2,8	2,0
Kaikki yhteensä	77,0	89,1	85,6	74,2	63,0

Riskiarviointi





Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Palvelutaso on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1-7.	Toiminnalliset riskit - häiriöt alihankintojen toimituksissa tai saatavuudessa, kalustorikot ja sairausepidemiat ovat riskejä, jotka toteutuessaan heikentävät palvelutasoa.	Urakoitsijoiden ja materiaalitoimittajien toimituksissa ei ollut häiriöitä. Kaluston toimintavarmuutta saatiin parannettua edellisiin vuosiin verrattuna. Covid-19 pandemia ei aiheuttanut henkilöstön sairastumisia tuotantoa heikentävästi.
Myyntikate 8,0 % - 12 %. Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys.	Markkinariskit - kaupungin talouden tilan heikkeneminen voi vähentää palvelujen kysyntää ja edellyttää yhtiöltä säästötoimenpiteitä. Sääriski - runsasluminen pitkä talvi nostaa merkittävästi tuotantokustannuksia.	Kaupungin talouden suhdanteilla ei ollut vaikutusta yhtiön tilauskantaan. Leuto ja vähäluminen talvi toi säästöjä tuotantokustannuksissa.

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. Kaupunginvaltuuston yhtiölle asettamat tavoitteet ja tavoitteiden riskiarviointi

Avaintavoite: Elinvoimaisuuden vahvistaminen				
Strateginen pitkän aikavälin tavoite				
Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut.				
Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2020	Mittari	Toteuma 31.12.	Tila
Yhtiön vastuulla olevat toimitilat ovat toiminnallisia ja hyvässä kunnossa.	Palvelutaso yhtiön toimitiloissa on asiakaskyselyn mukaan >5 asteikolla 1-7.	Palvelutaso.	5,0	Toteutuu 
Imatran Toimitilat Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys.	Omavaraisuusaste on yli 95% Vuoksenniskan koulun siirryttyä kaupungille velkoineen.		Omavaraisuusaste 2020 vuoden lopussa 68,5%.	Ei toteudu 
	Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtä on ≥ -2,8 M€.		Tulos -2 024 778€.	Toteutuu 
Investoinnit voidaan kattaa omalla tulorahoituksella, muissa kuin kouluverkkoinvestoinneissa.	Investointien omarahoitusosuus on 100 % pois lukien suuria palveluverkoston uudishankkeita.		Laina nostettu Kosken koulua varten.	Toteutuu 

3. Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön investoinnit kuluneella tilikaudella olivat yhteensä 11 822 842 euroa (8.960.998/2019), joista suurin osa kohdistui Kosken koulun uudiskohteen investointiin, joka rahoitetaan pääosin vieraalla pääomalla. Valmistuneita investointikohteita näiden lisäksi tilikauden aikana ovat olleet mm:

- Kostinpuiston huoltorakennus
- Tainionkosken koulun (kivikoulu) lämmitysjärjestelmä/ tilamuutokset
- Kulttuurikeskuksen tilamuutokset

Yhtiö puratti toimintavuoden aikana Mansikkalan päiväkodin, Tainiotalon ja Tainionkosken koulun entisen viipalerakennuksen. Lisäksi yhtiö myi Linnalan koulun, Koskenkuohun ja Matkustajapaviljongin Imatran Seudun Yritystilat Oy:lle. Yhtiö osti KOy Imatran Kanavakatu 9:n ja KOy Ukkonniemen Suurhallin osakekannat Imatran Seudun Yritystilat Oy:ltä.

Lisäksi yhtiö solmi sale and lease back -sopimuksen Vuoksenniskan uuden koulurakennuksen osalta ruotsalaisen Samhällsbyggnadsbolaget i Norden AB:n kanssa. Yhtiö myi rakennuksen maanvuokraoikeuksineen SBB:lle ja takaisinvuokrasi kohteen 20 vuodeksi.

Yhtiön liikevaihto laski hieman, ollen 11 000 997 € (11 225 916 €, 2019). Yhtiön tulos oli -2 024 778 € (-3 262 828, 2019). Omavaraisuusaste laski hieman, ollen 66,4 % (70,8 %, 2019).

Yhtiön merkittävimmät hankkeet tulevat koskemaan lähivuosina Imatran urheilutaloon ja uimahalliin sekä päiväkotit - verkkoon.

Mansikkalan koulukeskus valmistui vuonna 2020. Kosken koulukeskuksen rakentaminen käynnistyi loppuvuonna 2019 ja se valmistuu vuonna 2021. Kosken koulun muuntojoustavan vuokratoulun osa valmistui vuoden 2020 heinäkuussa. Mansikkalan koulukeskus on investoitu kaupungin taseeseen ja Imatran Toimitilat Oy hoitaa kaupungin puolesta edelleenvuokrauksen. Päiväkotien peruskorjausten / uudisrakennusten tarkempi laajuus ja aikataulu varmistuvat vuoden 2021 aikana.

Yhtiön pitkän tähtäimen kannattavuuden riskitekijät on tunnustettu ja ne ovat oikealla strategisella ohjauksella ja riittävän ennakoivilla toimenpiteillä hallittavissa. Merkittävin riski on sisäilmaongelmista johtuvat tilojen käyttökiellot, jotka aiheuttavat lisää väistöilakustannuksia. Yhtiön tulosta tulee vielä vuonna 2021 rasittamaan koulujen väistöilakustannukset, jotka aiheutuvat sisäilmariskien realisoitumisesta. Merkittävimmät väistöilakustannukset poistuvat kuitenkin täysin vuonna 2021 Kosken koulun valmistuttua. Vanhojen käytöstä poistuvien koulukiinteistöjen kaavamuuotokset on käynnistetty, jotta käyttötarkoitukset rakennuksissa voidaan muuttaa. Mikäli taloudellisesti kannattavaa jatkokäyttöä ei löydy, yhtiö joutuu purkamaan rakennukset. Vuoden 2020 tappiot syntyivät juuri purkamisten ja väistöilakustannusten johdosta.

4. Yhtiön talous

TULOSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
LIKEVAIHTO	11 153	11 001	11 226	-225	-2,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	1 071	238	833	77,8 %
Ostot	2 168	1 960	2 525	-565	-28,8 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	2 168	1 960	2 525	-565	-28,8 %
Palkat ja palkkiot	2	5	2	3	60,0 %
Henkilöstökulut yhteensä	2	5	2	3	60,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	2 910	2 539	3 546	-1 007	-39,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	8 720	9 130	8 578	552	6,0 %
LIKEVOITTO/-TAPPIO	-2 647	-1 562	-3 187	1 625	-104,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut korko- ja rahoitustuotot	1	8	12	-4	-50,0 %
Muut korko- ja rahoituskulut	226	471	88	383	81,3 %
	-225	-463	-76	-387	83,6 %
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	-2 872	-2 025	-3 263	1 238	-61,1 %
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-2 872	-2 025	-3 263	1 238	-61,1 %
TUNNUSLUVUT					
Liiketulos-%	-23,7 %	-14,2 %	-28,4 %		
Rahoitus-%	0,3 %	4,7 %	2,5 %		

RAHOITUSLASKELMA 1 000 €	TA 2020	TP 2020	TP 2019	Muutos	
				€	%
Liikevoitto	-2 647	-1 562	-3 187	1 626	-51,0 %
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 910	2 539	3 546	-1 008	-28,4 %
Oikaisut liikevoittoon (pakollinen varaus)	0	350	0	350	0,0 %
Käyttöpääoman muutos	101	-2 941	6 552	-9 492	-144,9 %
Maksetut korot	-226	-471	-88	-383	436,3 %
Saadut korko- ja rahoitustuotot	1	8	12	-4	-33,5 %
Liiketoiminnan rahavirta	140	-2 077	6 835	-8 912	-130,4 %
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	-5	-16	11	-71,1 %
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-11 224	-4 271	-5 301	1 030	-19,4 %
Avustukset investointeihin	0	0	0	0	0,0 %
Investoinnit kesken.er.rak.	0	-10 835	-3 644	-7 191	197,3 %
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	0	11 372	0	11 372	0,0 %
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0	129	-129	-100,0 %
Investointien rahavirta	-11 224	-3 738	-8 832	5 094	-57,7 %
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-11 085	-5 815	-1 997	-3 819	191,2 %
Pitkäaikaisten lainojen nostot	9 617	14 695	3 400	11 295	332,2 %
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-683	-11 030	-1 403	-9 627	686,1 %
Rahastoinnit	2 150	2 150	0	2 150	0,0 %
Rahoituksen rahavirta	11 085	5 815	1 997	3 818	191,2 %
KASSAVIRTA	0	0	0	0	0,0 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0		
Rahavarat 1.1.	0	0	0		
Rahavarat 31.12.	0	0	0		

TA SELÄ SKELMA 1 000 €	TP 2020	TP 2019
VASTAAVAA		
Aineettomat hyödykkeet	5	0
Aineelliset hyödykkeet	51 172	49 977
PYSYVÄT VASTAAVAT	51 176	49 977
Lyhytaikaiset saamiset	3 727	1 371
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 727	1 371
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 903	51 348
VASTATTAVAA		
Osakepääoma	10 003	10 003
Muut rahastot	34 125	31 975
Edell. tilikausien voitto/tappio	-5 651	-2 389
Tilikauden voitto/tappio	-2 025	-3 263
OMA PÄÄOMA	36 452	36 326
Verotusperusteiset varaukset	350	0
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	350	0
Pitkäaikainen vieras pääoma	15 773	11 826
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 328	3 195
VIERAS PÄÄOMA	18 101	15 022
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 903	51 348
TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste-%	66,4 %	70,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	147,0 %	111,4 %

5. Hallitus

Raikko Törönen puheenjohtaja 29.1.2020 asti

Milla Oinonen jäsen

Päivi Ala-Vannesluoma jäsen 29.1.2020 asti, pj. 29.1.2020 alkaen

Vesa Urtti jäsen 29.1.2020 alkaen

6. Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole omaa henkilökuntaa.

Riskiarviointi

Valtuustokauden tavoite	Riskiarviointi	Toteuma 31.12.
Yhtiön vastuulla olevat toimitilat ovat toiminnallisia ja hyvässä kunnossa.	Väistötilakustannukset ja kiinteistöjen purkamiset alaskirjauksineen vievät tuloksen miinukselle 2020.	Väistötilakustannukset pienenevät ja poistuvat kokonaan 2022.
Imatran Toimitilat Oy on vakaavarainen ja elinkelpoinen yritys.	Suurin yksittäinen riski on uudet mahdollisesti esille tulevat sisäilmaongelmat. Riski koskee kaikkia näitä tavoitteita. Riskiä yritetään hallita jatkamalla kunto- ja sisäilmaselvityksiä. Vahinkoriskit on katettu vakuutuksilla, mutta aiheuttavat käyttäjille palvelutason laskua ja keskeytyksiä.	Riskit realisoituivat vuonna 2020 urheilutalossa, jossa sisäilmaremontteja tehtiin 110 000 €:lla. Remontit aiheuttivat urheilutalon käytettävyyshäiriöitä. Myös Vuoksenniskan vanhassa koulussa oli pieniä paikallisia ongelmia, jotka korjattiin. Urheilutalossa on odotettavissa korjauksia myös 2021. Koulujen osalta väistötilakustannukset loppuvat uusien koulujen valmistuttua.
Investoinnit voidaan kattaa omalla tulorahoituksella, muissa kuin kouluverkkoinvestoinneissa.	Uudet yllättävät investointitarpeet ovat riskinä. Urheilutalon ja uimahallin peruskorjaus/ uudisrakentaminen joudutaan osittain rahoittamaan vieraalla pääomalla tulevaisuudessa.	Urheilutalo ja uimahalli joudutaan rahoittamaan ulkopuolisella rahalla tulevaisuudessa.

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KAUPUNGIN TULOSLASKELMA

Ulkoinen	2020 €	2019 €
Toimintatuotot	19 622 924,80	20 192 309,12
Myyntituotot	8 871 496,33	8 881 108,70
Maksutuotot	1 726 700,49	2 477 986,03
Tuet ja avustukset	2 437 712,47	2 420 852,58
Muut toimintatuotot	6 587 015,51	6 412 361,81
Toimintakulut	-183 131 709,25	-172 779 816,07
Henkilöstökulut	-35 447 708,72	-37 856 974,76
Palkat ja palkkiot	-26 192 637,01	-28 107 116,15
Eläkekulut	-8 405 193,03	-8 834 799,00
Muut henkilösivukulut	-849 878,68	-915 059,61
Palvelujen ostot	-123 273 122,49	-118 048 529,77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 756 858,06	-2 764 935,22
Avustukset	-9 400 397,48	-1 829 419,13
Muut toimintakulut	-12 253 622,50	-12 279 957,19
TOIMINTAKATE	-163 508 784,45	-152 587 506,95
Verotulot	105 745 388,81	105 975 107,35
Kunnan tulovero	90 700 693,81	90 624 105,46
Kiinteistövero	11 241 042,13	11 979 467,49
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 803 652,87	3 371 534,40
Valtionosuudet	68 906 949,80	56 102 953,80
Rahoitustuotot ja -kulut	1 631 316,51	1 457 262,29
Korkotuotot	274 078,00	291 715,28
Muut rahoitustuotot	1 877 640,83	1 976 432,49
Korkokulut	-518 771,67	-582 819,46
Muut rahoituskulut	-1 630,65	-228 066,02
VUOSIKATE	12 774 870,67	10 947 816,49
Poistot ja arvonalentumiset	-8 453 295,96	-11 611 028,22
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 453 295,96	-8 771 317,02
Arvonalentumiset	0	-2 839 711,20
Satunnaiset erät	92,35	6 531,80
Satunnaiset tuotot	92,35	6 531,80
TILIKAUDEN TULOS	4 321 667,06	-656 679,93
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	90851,25	1 300 798,71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMA (ALIJÄÄMA)	4 412 518,31	644 118,78

KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
<i>Tulorahoitus</i>	19 249	13 467
Vuosikate	12 775	10 948
Satunnaiset erät	0	7
Tulorahoituksen korjauserät	6 474	2 512
<i>Investointien rahavirta</i>	-28 908	-29 303
Investointimenot	-29 486	-30 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	444	256
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	133	440
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 659	-15 837
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
Antolainauksen muutokset	-13	-7
Antolainasaamisten lisäykset	-13	-7
Lainakannan muutokset	11 204	27 310
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	27 000	49 158
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 496	-30 146
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 300	8 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 352	-13 234
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	430	0
Vaihto-omaisuuden muutos	4	-6
Saamisten muutos	-1 024	941
Korottomien velkojen muutos	1 942	-14 168
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	12 543	14 069
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 884	-1 767
Rahavarat 31.12.	19 144	16 259
Rahavarat 1.1.	16 259	18 027
	2 884	-1 767

KAUPUNGIN TASE

VASTAAVAA	2020 €	2019 €
A PYSYVAT VASTAAVAT	254 445 416,76	233 864 002,78
I Aineettomat hyödykkeet	139 114,77	414 814,66
Aineettomat oikeudet	15 251,25	53 546,16
Muut pitkävaikutteiset menot	123 863,52	361 268,50
II Aineelliset hyödykkeet	152 798 749,07	135 696 526,90
Maa- ja vesialueet	27 041 777,98	26 961 867,55
Rakennukset	49 506 450,92	8 821 621,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	68 992 850,44	67 134 553,98
Koneet ja kalusto	2 095 084,07	1 145 420,35
Muut aineelliset hyödykkeet	746 289,45	697 727,94
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	4 416 296,21	30 935 335,23
III Sijoitukset	101 507 552,92	97 752 661,22
Osakkeet ja osuudet	92 830 605,29	89 088 699,33
Muut saamiset	8 676 947,63	8 663 961,89
B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT	257,12	3 316,27
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	257,12	3 316,27
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT	31 778 685,64	27 874 730,10
I Vaihto-omaisuus	18 420,52	22 919,27
Aineet ja tarvikkeet	18 420,52	22 919,27
II Saamiset	12 616 723,40	11 592 637,84
Pitkäaikaiset saamiset	7 163 165,56	7 286 468,22
Lainasaamiset	6 688 545,82	6 699 372,84
Muut saamiset	474 619,74	587 095,38
Lyhytaikaiset saamiset	5 453 557,84	4 306 169,62
Myyntisaamiset	3 300 113,72	2 848 526,52
Muut saamiset	867 279,14	400 393,37
Siirtosaamiset	1 286 164,98	1 057 249,73
IV Rahat ja pankkisaamiset	19 143 541,72	16 259 172,99
VASTAAVAA YHTEENSA	286 224 359,52	261 742 049,15

VASTATTAVAA	2020 €	2019 €
A. OMA PAAOMA	147 109 502,96	142 787 835,90
I Peruspääoma	74 863 252,70	74 863 252,70
III Muut omat rahastot	1 289 827,74	1 380 678,99
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	66 543 904,21	65 899 785,43
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 412 518,31	644 118,78
C. PAKOLLISET VARAUKSET	9 302 000,00	2 714 278,73
Muut pakolliset varaukset	9 302 000,00	2 714 278,73
D. TOIMEKSIANTOJEN PAAOMAT	430 194,04	3 316,27
Valtion toimeksiannot	429 936,92	0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	257,12	3 316,27
E. VIERAS PAAOMA	129 382 662,52	116 236 618,25
I Pitkäaikainen	96 421 568,21	80 492 801,29
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	91 293 142,31	75 352 066,32
Lainat julkisyhteisöiltä	6 054,23	25 549,04
Liittymismaksut ja muut velat	5 122 371,67	5 115 185,93
II Lyhytaikainen	32 961 094,31	35 743 816,96
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 322 647,69	15 040 190,20
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	1 000,00	16 689,08
Ostovelat	4 768 515,33	5 870 751,02
Liittymismaksut ja muut velat	559 081,66	596 707,46
Siirtovelat	17 309 849,63	14 219 479,20
VASTATTAVAA YHTEENSA	286 224 359,52	261 742 049,15

KONSERNITULOSLASKELMA

	2020 €	2019 €
Toimintatuotot	152 426 717,52	150 394 286,17
Toimintakulut	-312 906 778,31	-298 368 425,93
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	164 899,41	140 639,88
TOIMINTAKATE	-160 315 161,38	-147 833 499,88
Verotulot	105 745 388,81	105 975 107,35
Valtionosuudet	81 234 558,16	67 691 635,49
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 978 944,74	-2 106 102,09
Korkotuotot	94 807,00	129 739,76
Muut rahoitustuotot	183 993,06	273 019,47
Korkokulut	-2 531 843,64	-2 299 116,84
Muut rahoituskulut	-725 901,16	-209 744,48
VUOSIKATE	23 685 840,85	23 727 140,87
Poistot ja arvonalentumiset	-25 650 647,17	-25 760 303,04
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 650 647,17	-22 908 787,17
Ornistuksen eliminointierot	0,00	-11 804,67
Arvonalentumiset	0,00	-2 839 711,20
Satunnaiset erät	216 941,82	1 683 190,53
TILIKAUDEN TULOS	-1 747 864,50	-349 971,64
Tilinpäätössiirrot	115 688,36	1 349 625,16
Tilikauden verot	-450 419,12	-493 498,21
Laskennalliset verot	263 739,22	683,59
Vähemmistöosuudet	-17 208,65	24 345,20
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 836 064,69	531 184,10

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
	€	€
<i>Toiminnan rahavirta</i>		
Vuosikate	23 685 840,85	23 727 140,87
Satunnaiset erät	216 941,82	1 683 190,53
Tilikauden verot	-450 419,12	-493 498,21
Tulorahoituksen korjaukset	3 925 678,17	-1 435 823,44
<i>Investointien rahavirta</i>		
Investointimenot	-50 408 138,12	-45 926 508,10
Rahoitusosuudet investointimenoihin	628 956,55	610 068,40
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	13 451 118,70	2 737 650,81
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-8 950 021,15	-19 097 779,14
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		
<i>Antolainauksen muutokset</i>		
Antolainasaamisten lisäykset	-12 985,74	-7 200,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	1 143 681,36
<i>Lainakannan muutokset</i>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	43 459 469,00	54 830 187,20
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-27 999 609,49	-40 612 085,31
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 313 298,66	6 093 301,70
<i>Oman pääoman muutokset</i>	<i>3 697 281,25</i>	<i>2 300 604,14</i>
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	429 936,92	-143 936,20
Vaihto-omaisuuden muutos	4 498,75	282 568,70
Saamisten muutos	-1 024 085,56	5 571 836,76
Korottomien velkojen muutos	1 942 005,60	-11 273 072,31
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	12 183 212,07	18 185 886,04
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 233 190,92	-911 893,10
Rahavarat 31.12.	23 251 944,82	20 018 753,90
Rahavarat 1.1.	20 018 753,90	20 930 647,00
	3 233 190,92	-911 893,10

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2020 €	2019 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	374 865 020,64	368 719 365,82
I Aineettomat hyödykkeet	4 900 460,75	5 706 577,39
Aineettomat oikeudet	3 104 541,66	3 705 591,50
Konsernilikearvo	444 280,87	
Muut pitkävaikutteiset menot	1 052 550,49	1 493 016,51
Ennakkomaksut	299 087,73	507 969,38
II Aineelliset hyödykkeet	356 174 689,82	349 730 536,97
Maa- ja vesialueet	34 383 255,54	34 264 659,96
Rakennukset	193 045 389,13	174 853 897,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	81 776 727,82	79 682 474,03
Koneet ja kalusto	21 754 274,02	21 839 422,63
Muut aineelliset hyödykkeet	3 442 604,94	3 349 662,65
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21 772 438,37	35 740 420,63
III Sijoitukset	13 789 870,07	13 282 251,46
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0,00	0,00
Osakkuusyhteisöosuudet	3 061 407,18	2 783 022,90
Muut osakkeet ja osuudet	8 144 289,24	7 928 040,65
Muut lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	2 584 173,65	2 571 187,91
B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8 620 148,10	7 047 263,00
Valtion toimeksiannot	8 619 890,98	7 043 946,73
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	257,12	3 316,27
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT	52 159 566,28	55 057 957,80
I Vaihto-omaisuus	2 139 302,14	2 271 981,75
Aineet ja tarvikkeet	1 321 983,49	1 452 127,59
Keskeneräiset tuotteet	550 249,25	552 784,76
Muu vaihto-omaisuus	267 069,40	267 069,40
II Saamiset	26 768 319,32	32 767 222,16
Pitkäaikaiset saamiset	11 378 299,99	11 344 482,54
Myyntisaamiset	44 984,00	0,00
Lainasaamiset	7 050 119,81	6 943 010,72
Muut saamiset	4 283 196,18	4 401 471,82
Lyhytaikaiset saamiset	15 390 019,33	21 422 739,62
Myyntisaamiset	7 399 534,15	6 068 964,23
Lainasaamiset	3 990 921,19	5 659 450,54
Muut saamiset	1 463 967,88	3 484 858,05
Siirtosaamiset	2 535 596,11	6 209 466,80
III Rahoitusarvopaperit	87 318,03	86 473,98
Muut arvopaperit	87 318,03	86 473,98
IV Rahat ja pankkisaamiset	23 164 626,79	19 932 279,91
VASTAAVAA YHTEENSÄ	435 644 735,02	430 824 586,62

VASTATTAVAA	2020 €	2019 €
A. OMA PÄÄOMA	125 801 144,32	127 683 771,67
I Peruspääoma	74 863 252,70	74 863 252,70
III Arvonkorotusrahasto	700 408,10	700 408,10
IV Muut omat rahastot	2 851 487,20	3 098 823,43
V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	49 222 061,02	48 490 103,35
VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 836 064,70	531 184,09
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 415 443,25	1 556 699,94
C. PAKOLLISET VARAUKSET	2 597 945,11	1 719 074,47
Muut pakolliset varaukset	2 597 945,11	1 719 074,47
D. TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 267 718,09	7 376 562,18
Valtion toimeksiannot	8 633 428,14	7 136 652,43
Lahjoitusrahastojen pääomat	237 337,17	233 928,36
Muut toimeksiantojen pääomat	396 952,78	5 981,39
E. VIERAS PÄÄOMA	296 562 484,24	292 488 478,36
I Pitkäaikainen	237 646 194,12	226 623 747,75
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	224 905 522,64	212 125 520,58
Lainat julkisyhteisöiltä	87 912,33	107 407,14
Lainat muilta luotonantajilta	810 423,19	1 189 684,24
Liittymismaksut ja muut velat	10 043 694,31	11 138 224,14
Siirtovelat	830,60	830,60
Laskennalliset verovelat	1 797 811,05	2 062 081,05
II Lyhytaikainen	58 916 290,12	65 864 730,61
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 517 585,64	17 875 817,45
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	379 261,05	7 114 745,83
Saadut ennakot	1 119 218,93	2 455 035,70
Ostovelat	12 503 232,77	13 268 328,96
Liittymismaksut ja muut velat	5 509 182,90	4 754 870,91
Siirtovelat	18 870 209,00	20 378 862,71
Laskennalliset verovelat	17 599,83	17 069,05
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	435 644 735,02	430 824 586,62

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen välittömään hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Varovaisuuden periaatteen mukaisesti maa- ja vesialueista tehtiin vuonna 2019 tehdyn arvostusten kokonais-selvityksen perusteella todettu 2,7 miljoonan euron alaskirjaus tasearvoja pienentämällä ja kirjaamalla kyseinen summa tuloslaskelmaan kuluksi. Samalla siirrettiin taseeseen kirjattuja maa- ja vesialueiden hankintaan ja luovuttamiseen liittyviä asiakirjapalkkioita 139 711,20 euron edestä kuluksi tuloslaskelmaan. Vuoden 2020 aikana lähdettiin täsmäyttämään Facta-kiinteistörekisterin ja käyttöomaisuuskirjanpidon tietoja keskenään. Tätä työtä jatketaan vuoden 2021 aikana.

Sijoitusten arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissovimusten käsittely

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

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa ja mahdolliset muutokset

Tilikauden tilikartta noudattaa Kuntaliiton 1.1.2016 alkaen voimassa olevaa suositusta.

Tilikauden aikaiset oleelliset tapahtumat

Covid 19 -pandemian johdosta valtionvarainministeriö päivitti Imatran valtionosuuksia seuraavasti:

- 1) 7.8.2020 peruspalvelujen valtionosuuden 3 706 372 euron korotus (erä kirjattiin tilille 7510)
- 2) 5.10.2020 verotulojen viivästymisestä aiheutuva korvaus 533 140 eur (erä kirjattiin tilille 7530)
- 3) 7.12.2020 peruspalvelujen valtionosuuden 3 062 472 euron korotus (erä kirjattiin tilille 7510)

Tämän lisäksi yhteisöveron kuntien jako-osuutta korotettiin 31,3%:sta 42,13%:iin, joka toi Imatralle noin 776 000 euron lisäyksen. Kiinteistöveroja siirtyi vuodelle 2021 noin 738 000 euroa verovelvolliskohtaiseen verotukseen siirtymisestä johtuen.

Vuoden 2019 tilinpäätökseen kirjattiin Eksoten clearing-saatava 2 202 153,36 euroa ja vuosien 2016 - 2019 alijäämävaraus 2 677 661,00. Vuoden 2019 Eksoten alijäämä oli -1 196 555,29 euroa ja siitä Imatran osuus 277 337,59 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätökseen kirjattiin alijäämävaraus Eksoten vuoden 2020 alijäämän Imatran osuus 6 624 339,00 euroa. Yhteensä Eksoten alijäämävaraus on siten 9 302 000 euroa.

Eksote aloittaa alijäämänsä laskuttamisen omistajakunnilta vuoden 2021 alusta lukien kuukausittain.

Ulkomaanrahan määräiset erät

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

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitaseen vertailukelpoisuus

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

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Alakonserni; Imatran Seudun Yritystilat Oy, KiOy Imatran Seudun Tietotalo, KiOy Imatran Koskenlinkki, KiOy Imatran Koskikeskus, KiOy Imatran Leipäkiventie 5 ja KiOy Imatran Allas on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä.

Alakonserni; Imatran Seudun Yritystilat Oy, KiOy Muovikuja 3, KiOy Imatran Nauhakuusenkatu 8, KiOy Imatran Alakatu 18, KiOy Karhumäenkatu 71, KiOy Imatran Piikatu 14, KiOy Mansikkalan Yritystalo ja KiOy Imatran Tiilitehtaankatu 28 on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä aikaväliltä 1.1. - 31.10.2020

Alakonserni; Imatran Seudun Yritystilat Oy, KiOy Imatran Kanavakatu 9 ja KiOy Ukonniemen Suurhalli on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä aikaväliltä 1.1. - 31.7.2020.

Alakonserni; Mitra Imatran Rakennuttaja Oy, Ukonranta Oy ja AsOy Imatran Torinkulma on yhdistelty ennen konsernikäsittelyä.

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

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistöyhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille

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

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Arvostus- ja jaksotuseriaatteet

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

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Tuloslaskelman tuotot	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Toimintatuotot				
Keskushallinto	1 044 233	1 434 247	1 921 615	1 839 673
Hyvinvointipalvelut	108 495 459	103 059 727	6 255 065	7 078 280
Tekninen palvelukeskus	25 760 780	28 301 538	11 328 781	11 074 276
Muut liiketoiminnan tuotot	17 126 246	17 598 774		
Yhteensä toimialoittain	152 426 718	150 394 286	19 505 461	19 992 228
Myyntivoitot/ei kohdennettu	0	0	117 464	200 081
Yhteensä	152 426 718	150 394 286	19 622 925	20 192 309

Verotulot

Kunnan verotulo			90 700 694	90 624 105
Kiinteistövero			11 241 042	11 979 467
Osuus yhteisöveron tuotosta			3 803 653	3 371 534
Yhteensä			105 745 389	105 975 107

Valtionosuudet	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus			57 864 383	51 390 887
Verotuloihin perustuva tasaus			11 271 398	6 589 364
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus			1 600 000	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			-1 567 567	-1 536 017
Maksetut valtionosuudet yhteensä			69 168 214	56 444 234
IB-lukion osuus maks. Lpr:lle sop. mukaan			-249 996	-330 017
IB-lukion valtion osuuden palautus OKM/94/530/2017 19.9.2017			0	0
ISK:lle maks. perusop.lain muk. aamu- ja ip.toiminta			-11 268	-11 263
Yhteensä			68 906 950	56 102 954
Palvelujen ostojen erittely				
Asiakaspalvelujen ostot			100 720 625	95 499 304
Muiden palvelujen ostot			22 552 497	22 549 226
Yhteensä			123 273 122	118 048 530

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista tilinpäätöksessä

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

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

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

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

Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Potilasvahinkovastuut 1.1.	1 682 457	2 022 638		
Lisäykset tilikaudella	481 069	0		
Vähennykset tilikaudella	-190 219	-340 181		
Potilasvahinkovastuut 31.12.	1 973 307	1 682 457		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	2 750 896	0	2 714 279	
Lisäykset tilikaudella	6 898 669	2 750 896	6 624 339	2 714 279
Vähennykset tilikaudella	-36 618	0	-36 618	
Muut pakolliset varaukset 31.12.	9 612 948	2 750 896	9 302 000	2 714 279

Muihin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja luovutustappiot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	117 464	200 081	117 464	200 081
Rakennusten luovutusvoitot	234 603	807 794		
Osakkeiden luovutusvoitot	0	7 970	0	7 970
Muut luovutusvoitot	41 587	0	0	0
Luovutusvoitot yhteensä	393 654	1 015 844	117 464	208 051

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	4 108	6 099	4 108	6 099
Rakennusten luovutustappiot	1 435 717	133 315		
Osakkeiden luovutustappiot	1 445 338			
Muut luovutustappiot	5 605	24 093	0	14 384
Luovutustappiot yhteensä	2 890 768	163 507	4 108	20 483

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	1 700 000	1 700 000
Osinkotuotot muista yhteisöistä	23 224	110 867
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		

Yhteensä

1 723 224

1 810 867

TASEEN LIITETIEDOT**Arvonkorotukset**

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

	Konserni	
	2020	2019
Maa-ja vesialueet		
Arvo 1.1.	700 408	700 408
Arvonkorotus		
Arvonkorotuksen purku	0	0
Arvo 31.12.	700 408	700 408

Pysyvien vastaavien liitetieto**Aineettomat hyödykkeet**

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikut- teiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	53 546	361 269	414 815
Lisäykset tilikauden aikana	13 513	0	13 513
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0
Tilikauden poisto	-51 808	-237 405	-289 213
Poistamaton hankintameno 31.12.	15 251	123 864	139 115
Kirjanpitoarvo 31.12.	15 251	123 864	139 115

Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taide-esineet	Ennakko-maksut ja kesken-eräiset	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	26 961 868	8 821 622	67 134 554	1 145 420	697 728	30 935 335	135 696 527
Lisäykset tilikauden aikana	107 544	531 500	54 109	1 421 821	73 562	23 699 824	25 888 360
Rahoitusosuudet tilikaudella		0	0	0	-30 000	-564 421	-594 421
Vähennykset tilikauden aikana	-27 634	0	0	0	0		-27 634
Siirrot erien välillä		32 937 130	6 880 612	298 453	5 000	-40 121 195	0
Tilikauden poisto		-1 053 465	-6 340 007	-770 611	0		-8 164 083
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0						
Poistamaton hankintameno 31.12.	27 041 778	41 236 787	67 729 267	2 095 084	746 289	13 949 544	152 798 750
Kirjanpitoarvo 31.12.	27 041 778	41 236 787	67 729 267	2 095 084	746 289	13 949 544	152 798 749

Pysyvien vastaavien sijoitukset**Osakkeet ja osuudet**

	Osakkeet tytäryht.	Kuntayhtymä-osuudet	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Muut saamiset tytäryht.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	79 425 558	7 705 629	1 256 896	700 616	8 663 962	97 752 661
Lisäykset	3 647 630		0	94 356	12 986	3 754 972
Vähennykset	-80	0	0	0	0	-80
Siirrot erien välillä	0		0			0
Hankintameno 31.12.	83 073 108	7 705 629	1 256 896	794 972	8 676 948	101 507 553
Kirjanpitoarvo 31.12.	83 073 108	7 705 629	1 256 896	794 972	8 676 948	101 507 553

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	oma pääoma	vieras pääoma	tilik.voitto/ tappio
Tytäryhteisöt						
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy alak.	Imatra	100,00 %	100,00 %	4 078	7 824	250
Imatran vuokra-asunnot Oy	Imatra	94,57 %	94,57 %	6 490	36 772	0
Imatran Toimitilat Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	36 452	18 101	-2 025
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	970	1 173	437
Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy alak.	Imatra	55,85 %	55,85 %	637	169	21
Imatran Seudun Yritystilat Oy alak.	Imatra	100,00 %	100,00 %	9 762	46 966	-3 586
AsOy Hentun-Liisa	Imatra	61,38 %	61,38 %	220	457	-9
KiOy Imatran Kerhomäki	Imatra	100,00 %	100,00 %	108	2	0
KiOy Villakarelia	Imatra	100,00 %	100,00 %	2	1 011	0
Imatra Base Camp Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	74	148	24
Imatran Lämpö Oy	Imatra	100,00 %	100,00 %	13 680	26 542	1 537
KiOy Imatran Kallenkulma	Imatra	100,00 %	100,00 %	3	4 961	0
Kuntayhtymät						
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Lranta	39,19 %	39,19 %	8 126	2 467	660
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	Lranta	23,18 %	23,18 %	-3 262	38 229	-6 575
Etelä-Karjalan liitto -kuntayhtymä	Lranta	24,29 %	24,29 %	479	243	24
Osakkuusyhteisöt						
KiOy Imatran Keskusasema	Imatra	35,50 %	35,50 %	696	19	24
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	Lranta	23,30 %	23,30 %	1 891	3 416	100
Osaomistusyhteisöt (ei yhdistelty)						
AsOy Imatran Lemmikki	Imatra	0,00 %	59,08 %			
AsOy Imatran Marioninpolku	Imatra	0,00 %	42,99 %			
AsOy Imatran Omenatarha	Imatra	1,12 %	87,10 %			
AsOy Imatran Poutapäivä	Imatra	0,00 %	82,77 %			
AsOy Koskitori	Imatra	0,00 %	31,81 %			

Saamisten erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä			6 200 000	6 200 000
Lainasaamiset			6 200 000	6 200 000
Muut saamiset			0	0

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä			755 690	73 624
Myyntisaamiset			454 370	71 674
Muut saamiset			301 320	1 950

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä			22 184	55 119
Myyntisaamiset			22 184	55 119
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä			42 227	95 955
Myyntisaamiset			42 227	95 955
Muut saamiset			44 245	0

Siirtosaamisten oleelliset erät

Siirtosaamiset yhteensä	2 535 596	6 209 467	1 286 165	1 057 250
EU-tuet ja avustukset	1 067 046	631 296	984 922	210 928
Kelan korvaus työterveyshuollosta	517 290	465 766	146 483	165 530
Valtionosuus saaminen	150 791	147 039	0	84 838
Moduulit ja väistötilat	0	293 387		
Alv saaminen	0	0		
Palkkatukisaaminen	153 068	172 110		
Muut tulojäämät	644 975	4 497 444	154 760	595 953

Rahat ja pankkisaamiset

Kaupungin Rahat ja pankkisaamiset sisältää konsernitilin käyttövaran.
Vastaava käyttövara on velkana siirtovelloissa, josta eliminoitu tyttärien ja
Liikelaitoksen pankkisaamiset

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	74 863 253	74 863 253	74 863 253	74 863 253
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	74 863 253	74 863 253	74 863 253	74 863 253
Arvonkorotusrahasasto 1.1.	700 408	700 408		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasasto 31.12.	700 408	700 408		
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot 1.1.	1 857 237	2 029 906		
Lisäykset	51 866			
Vähennykset	-208 351	-172 669		
Oikaisut vertailutaseeseen				
Muut omat rahastot 31.12.	1 700 752	1 857 237		

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vahinkorahasto 1.1.	1 241 586	2 542 385	1 380 679	2 681 478
Lisäykset	0	0	0	0
Vähennykset	-90 851	-1 300 799	-90 851	-1 300 799
Oikaisut vertailutaseeseen				
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	1 150 735	1 241 586,29	1 289 828	1 380 679
Muut omat rahastot 31.12	2 851 487	3 098 824		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	49 021 287	48 750 788	65 899 785	65 782 029
Muutokset tilikaudella	200 774	-260 686	644 119	117 757
Oikaisut vertailutaseeseen				
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	49 222 061	48 490 103	66 543 904	65 899 785
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 836 065	531 184	4 412 518	644 119
Ylijäämä yhteensä 31.12.	-1 836 065	531 184	4 412 518	644 119
Oma pääoma yhteensä 31.12.	125 801 144	127 683 772	147 109 503	142 787 836
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vieras pääoma				
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	166 328 762	171 071 984	49 514 590	43 259 228
Lainat julkisyhteisöiltä	0	6 200 000	0	0
Yhteensä	166 328 762	177 271 984	49 514 590	43 259 228
Pakolliset varaukset				
Muut pakolliset varaukset				
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			9 302 000	2 714 279
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	2 597 945	1 719 074		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	2 597 945	1 719 074	9 302 000	2 714 279
Velat				
Lyhytaikainen vieras pääoma				
Velat tytäryhteisöille			1 264 941	2 612 665
Ostovelat			1 245 698	2 595 359
Korkovelat			2 323	1 719
Siirtovelat			16 920	15 587
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä			750	64 670
Ostovelat			750	64 670
Velat osakkuus- sekä muille omistus-yhteisyhteisöille			342 065	36 496
Ostovelat			342 065	36 496

Muiden velkojen erittely**Muut velat**

Liittymismaksut

Muut velat

448 281

441 095

Muut velat yhteensä

4 674 091

4 674 091

5 122 372**5 115 186**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Siirtovelkojen oleelliset erät				
Siirtovelat yhteensä	18 870 209	20 378 863	17 309 850	14 219 479
Menojäämät				
Lomapalkkavelka henkilösivukuluineen	13 178 737	13 420 108	2 750 161	2 991 437
Muu palkkavelka henkilösivukuluineen	2 691 908	2 089 933	640 105	688 925
Korkojaksotukset	411 687	411 184	98 377	102 829
Konsernitili	121 595	121 595	12 399 938	8 989 890
Valtionosuusennakot	84 704	819 228	1 212 711	799 228
Valtionosuuspalautus	0		48 073	
Potilasvakuutus	190 219	205 071		
Muut menojäämät	2 191 359	3 311 743	800 589	1 336 095

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut				
Vuokravastuut				
Toimitilojen vuokravastuut	30 502 246	26 247 007	13 975 174	11 484 402
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	8 989 573	3 566 944	1 815 547	765 348
Maa-alueiden vuokravastuut	113 798	1 847		
Muut vuokravastuut	18 867	534		
Vuokravastuut yhteensä	39 624 483	29 816 332	15 790 721	12 249 750
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	8 547 382	6 961 712	1 781 631	3 489 501
- siitä PPP-hankkeet				
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet				
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut			11 493 340	8 892 184

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

	Konserni	
	2020	2019
Vastuusitoumukset		
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
Lainat rahoitus- vakuutuslaitoksilta	76 518 999	124 888 571
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	54 332 561	53 400 561
Lainat muilta luotonantajilta	1 189 684	14 323 012

Vakuudeksi annetut kiinnitykset	12 933 032	12 933 032
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	67 265 593	66 333 593

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	949 516	1 015 000		
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	1 414 390	1 317 390		
Pantatut osakkeet yhteensä	949 516	1 015 000		
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			218 830 958	174 330 897
Jäljellä oleva pääoma			108 549 994	111 474 431
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	8 408 778	8 408 778	5 080 000	5 080 000
Jäljellä oleva pääoma	3 981 701	4 124 056	1 687 554	1 727 754
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			176 824 760	162 138 574
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahoista 31.12.			110 178	106 676

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset				
Sopimusvastuu Mansikkalan koulun elinkaaripalvelusta yhteensä vuoden 2030 loppuun asti			9 023 520	
Arvonlisäveron palautusvastuu		12 042 974		

Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

Koronvaihtosopimukset

Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty lainojen korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksilla muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksien pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimukset eräännyty 23.11.2026

Kuntarahaus 32172, 32194, 96651

Käypä arvo	-1 185 761	-841 687
Nimellisarvo	3 500 000	5 500 000
Sopimus Pohjola Pankki Oyj 1817111, 377269, 396668 ja 8282877		
Käypä arvo	-2 920 832	-2 080 929
Nimellisarvo	37 800 000	41 000 000
Sopimus DanskeBank 45387163SA-BCQQF, 50779251SA		
Käypä arvo	-480 330	-400 911
Nimellisarvo	12 950 000	14 950 000
Sopimus Nordea 1628991/2267460, 1731951/2655542		
Käypä arvo	-113	-105
Nimellisarvo	6 850 000	8 150 000

Konserni
2020 **2019**

Imatran Lämpö Oy:n koronvaihtosopimukset
0178Q 1 ja 2, 1526604/2091411, 1532951/2100864, 1618443/2246856

Käypä arvo	-534 745	-556 595
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	13 035 000	15 405 000
Sopimukset erääntyy 2.6.2026		

Imatran Seudun Yritystilat Oy - konsernin koronvaihtosopimukset

Käypä arvo	-26 149	-36 219
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 194 293	2 331 435
Sopimukset erääntyy 12.1.2022		

Käypä arvo	-27 751	-24 927
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	885 000	924 333
Sopimukset erääntyy 31.3.2024		

Käypä arvo	-33 225	-24 126
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	907 500	990 000
Sopimukset erääntyy 27.4.2026		

Käypä arvo	-26 148	-20 746
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	528 691	574 664
Sopimukset erääntyy 30.10.2026		

Käypä arvo	-219 537	-178 906
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 168 000	3 312 000
Sopimukset erääntyy 1.1.2027		

Käypä arvo	-282 039	-262 801
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	3 499 021	3 815 000
Sopimukset erääntyy 31.5.2027		

KiOy Imatran Kallenkulma

Käypä arvo	312 492	-237 965
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 939 656	5 137 242
Sopimukset erääntyy 14.12.2026		

Imatran Vuokra-asunnot Oy

Käypä arvo	-313 056	-261 623
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	6 460 000	7 075 000
Sopimukset erääntyy 28.08.2026		

Käypä arvo	-129 308	-118 299
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 226 150	2 313 450
Sopimukset erääntyy 30.6.2025		

Käypä arvo	-111 853	-92 368
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 288 020	2 306 900
Sopimukset erääntyy 30.4.2025		

Käypä arvo	-15 904	-2 111
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	961 875	961 875
Sopimukset erääntyy 30.9.2026		

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

Käypä arvo	-278 005	-252 566
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	4 466 000	4 466 000
Sopimukset erääntyy 31.3.2025		

Imatran Toimitilat Oy

Käypä arvo	-10 434	
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 500 000	
Sopimukset erääntyy 28.11.2025		

	Konserni	
	2020	
Päästöoikeudet 2020	tCO2	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	21 840	
Toteutuneiden päästöjen määrä-	252	
Saadut päästöoikeudet	9 750	
Päästöoikeuksien myynnit	10 000	294 250
Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet	5 000	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	16 338	
Päästöoikeudet 2019	tCO2	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	20 738	
Toteutuneiden päästöjen määrä-	836	
Saadut päästöoikeudet	11 983	
Päästöoikeuksien myynnit	15 000	397 500

Palautetut, optiovakuutena olleet päästöoikeudet	5 000
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	21 840

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Henkilöstön määrä (ilman työllistettyjä)				
Konsernipalvelut			58	66
Hyvinvointipalvelut			498	452
Kaupunkikehitys- ja tekniset palvelut			54	71
Osa-aikaiset			149	154
Yhteensä			759	743

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	35 447 709	37 856 975
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	34 601	14 645
Henkilöstökulut yhteensä	35 482 309	37 871 620

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

Imatran Sosiaalidemokraattinen Kunnallisjärjestö ry	11 976	11 947
Kaakkois-Suomen Kokoomus ry	42	70
Kokoomuksen Imatran kunnallisjärjestö ry	11 559	11 473
Keskustan Imatran kunnallisjärjestö ry	2 285	2 363
Keskustan Karjalan piiri ry	163	205
Imatran Seudun Perussuomalaiset ry	930	892
Vasemmistoliiton Imatran yhdistys ry	500	617
Etelä-Karjalan Vihreät ry	596	832
Kaakkois-Suomen Sosiaalidemokraatit ry	315	434
Imatran Siniset ry	934	952
Taipalsaariliike ry	21	35
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	29 320	29 818

	Kunta	
	2020	2019
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy ja KPMG Oy	13 303	13 205
Tilintarkastuspalkkiot	8 770	7 905
Muut palkkiot	4 533	5 300

Intressitahotapahtumat

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

IMATRAN VESI –TASEYKSIKKÖ

Tuloslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2020	31.12.2019
LIIKEVAIHTO	6 112 447,32	5 849 776,13
Liiketoiminnan muut tuotot	372 821,20	386 858,10
Tuet ja avustukset kunn.	0,00	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	6 485 268,52	6 236 634,23
KULUT		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-578 408,45	-559 165,09
Palvelujen ostot	-1 833 420,33	-1 680 012,47
Palkat ja palkkiot	-585 870,01	-711 433,82
Eläkekulut	-199 924,98	-219 310,86
Muut henkilösivukulut	-19 198,83	-22 407,41
Poistot ja arvonalentumiset	-1 533 436,45	-1 498 718,18
Muut kulut	-70 318,58	-128 669,28
KULUT	-4 820 577,63	-4 819 717,11
LIIEKEYLIJAAMA	1 664 690,89	1 416 917,12
Muut rahoitustuotot	15 145,54	15 456,04
Kunnalle maks. korkokulu	-14 538,16	-29 076,33
Muut rahoituskulut	-337,98	0,00
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAMA	1 664 960,29	1 403 296,83

Rahoituslaskelma

IMATRAN VESI	31.12.2020	31.12.2019
Taseyksikön toiminnan rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 664 691	1 416 917
Poistot ja arvonalennukset	1 533 436	1 498 718
Rahoitustuotot ja kulut	269	-13 620
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 090 116	-1 626 682
Rahoitusosuudet investointimenoihin	42 997	22 894
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	151 278	1 298 227
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-290 763	-290 763
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Saamisten muutos	-6 112 511	-5 396 472
Korottomien velkojen muutos	6 251 996	4 389 008
Rahoituksen rahavirta	-151 278	-1 298 227

IMATRAN VESI –TASEYKSIKKÖ

Tase

IMATRAN VESI	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Rakennukset	934 701,40	1 038 336,76
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 814 618,70	21 932 229,38
Koneet ja kalusto	56 592,16	58 813,60
Ennakkom. ja keskener. hankinnat	3 475 417,99	1 738 268,48
Aineelliset hyödykkeet	26 281 330,25	24 767 648,22
PYSYVÄT VASTAAVAT	26 281 330,25	24 767 648,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	87 041 855,60	80 929 344,99
Saamiset	87 041 855,60	80 929 344,99
VAIHTUVAT VASTAAVAT	87 041 855,60	80 929 344,99
VASTAAVA	113 323 185,85	105 696 993,21
VASTATTAVA		
Peruspääoma	-10 091 275,59	-10 091 275,59
Edellisten tilikausien ylijäämä	-14 102 276,03	-12 698 979,20
Tilikauden ylijäämä	-1 664 960,29	-1 403 296,83
OMA PAAOMA	-25 858 511,91	-24 193 551,62
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	-290 763,24
Muut velat	-448 281,06	-441 095,32
Pitkäaikainen (>1 v)	-448 281,06	-731 858,56
Lyhytaikainen (<1 v)	-87 016 392,88	-80 771 583,03
VIERAS PAAOMA	-87 464 673,94	-81 503 441,59
VASTATTAVA	-113 323 185,85	-105 696 993,21
IMATRAN VEDEN TUNNUSLUKUJA		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,6	5,9
Nettotulos, %	27,2	24,0
Oman pääoman tuotto, %	6,7	6,0
Henkilöstö	28	28

5. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Imatralla 22. päivänä maaliskuuta 2021.

IMATRAN KAUPUNGINHALLITUS

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

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Imatralla 15. päivänä huhtikuuta 2021

BDO Audiator Oy

Tilintarkastaja
JHT, KHT

6. TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

TILIKAUDELLA 1.1.2020 - 31.12.2020 KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

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

7. MUUT LIITTEET

TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUKUJEN KEHITYS V. 2015 - 2020

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tuloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	17,7	14,4	14,4	11,9	11,7	10,7
Vuosikate/Poistot, %	141,4	152,3	159,5	96,9	124,8	151,1
Vuosikate, €/asukas	429	519	585	301	413	490
Rahoituslaskelman tunnusluvut						
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, M€						
Investointien tulorahoitus, %	-9,1	-6,6	6,2	-1,6	-22,6	-22,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	46,6	62,7	103,4	34,3	36,8	44,0
Lainanhoitokate	31,1	39,2	80,4	22,8	18,3	35,0
Kassan riittävyys, pv	0,9	1,0	1,2	0,7	0,4	1,7
	24	17	18	32	25	32
Taseen tunnusluvut						
Omavaraisuusaste, %	58,0	61,4	62,3	58,2	54,6	51,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	50,9	46,5	46,8	57,5	63,8	66,6
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	53,6	58,9	65,8	65,9	66,5	71,0
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 927	2 139	2 412	2 447	2 510	2 721
Lainakanta 31.12., milj. €	60,8	61,2	61,1	63,1	90,4	101,6
Lainakanta, €/asukas	2 183	2 222	2 242	2 343	3 411	3 897
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €	60,8	61,2	61,1	63,1	90,4	101,6
Lainat ja vastuut, €/asukas	2 183	2 222	2 242	2 343	3 411	3 897
Lainasaamiset, milj. €	0,1	0,1	8,7	8,7	8,7	8,7
Konsernituloslaskelman tunnusluvut						
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	52,4	52,1	51,4	33,0	50,4	48,7
Vuosikate/Poistot, %	122,1	133,7	123,3	88,3	92,1	92,3
Vuosikate, €/asukas	943	1 122	1 066	624	895	908
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut						
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, M€						
Investointien tulorahoitus, %	-58,3	-56,4	-44,6	-62,0	-81,3	-61,9
Lainanhoitokate	44,3	54,5	70,3	36,3	52,4	47,6
Kassan riittävyys, pv	1,4	1,5	1,4	0,8	0,6	0,8
	17	13	14	26	19	22
Konsernitaseen tunnusluvut						
Omavaraisuusaste, %	33,2	34,7	34,7	31,4	30,2	29,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	75,2	74,8	77,7	115,2	89,5	87,0
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	38,1	48,1	52,2	48,8	49,0	47,4
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 369	1 749	1 915	1 810	1 849	1 817
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	189,1	195,8	200,5	217,7	238,4	246,7
Konsernin lainat, €/asukas	6 792	7 117	7 352	8 085	8 994	9 461
Lainat ja vastuut 31.12., milj. €					268,2	286,3
Lainat ja vastuut, €/asukas					10 119	11 089
Konsernin lainasaamiset 31.12., milj. €	1,3	1,2	1,2	1,0	0,0	0,0
Taseyksikön tunnusluvut						
Imatran Vesi						
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,1	6,2	6,3	7,6	5,9	6,6
Nettotulos, %	15,1	20,1	22,6	26,3	24,0	27,2
Oman pääoman tuotto, %	5,5	6,4	6,5	7,9	6,0	6,7
Henkilöstö	28	28	28	28	28	28
Imatran asukasluku	27 835	27 517	27 269	26 932	26 508	26 076

TUNNUSLUKUJEN SELITYKSET

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %

= $100 \cdot \text{Toimintatuotot/Toimintakulut}$

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

Vuosikate/Poistot, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate/Poistot}$

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

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

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate/Investointien omahankintameno}$

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

Pääomamenojen tulorahoitus, %

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

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

Lainanhoitokate

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

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

Kassan riittävyys, pv

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

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

(Koko pääoma - Saadut ennakot)

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot)

Käyttötulot

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

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuu

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

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 x (Liikelyläämä ennen satunnaisia eriä + Korkokulut)

Oma pääoma + Korollinen vieras pääoma

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja loppun keskiarvona.

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

Nettotulos, %

= 100 x Liikeyljäämä ennen varauksia

Liikevaihto

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

Oman pääoman tuotto, %

= 100 x Liikeyljäämä ennen satunnaisia eriä

Oma pääoma

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja loppun keskiarvona.

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

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 174 pages before this page
Dokumentet inneholder 174 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 174 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 174 sider før denne side

Detta dokument innehåller 174 sidor före denna sida

ANNA KAROLIINA HELMINEN

a07610ee-7d4e-4442-a83e-a1c2b0106ef - 2021-04-01 11:55:16 UTC +03:00
BankID / MobileID - 22322231-69e6-4e24-a632-4f1c0be0b5ee - FI

ILKKA ANTERO NOKELAINEN

18a68198-3d0d-4a71-a749-6e54806754e - 2021-04-06 11:19:55 UTC +03:00
BankID / MobileID - e647e63e-3f7d-445e-a009-4d12852a880 - FI

MIKKO AIRAS

0e3d56bf-68d3-4891-920b-5e604960778 - 2021-04-08 09:54:25 UTC +03:00
BankID / MobileID - 48f534e4-3354-4153-8761-43df8e0b173b - FI

AIRI AALTO

46972884-c81d-461b-9982-919a78e4e411 - 2021-04-08 21:51:14 UTC +03:00
BankID / MobileID - 35b794a6-270f-45cb-a8e3-8aa6be2ae50c - FI

MERVI EEVA-RIITTA HASU

48f6398f-0f0c-471e-8a78-2837d33ea0ea - 2021-04-09 15:07:58 UTC +03:00
BankID / MobileID - 1fd162a-3ae5-4445-a776-1db69c22f8f - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 175 pages before this page

Dokumentet inneholder 175 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 175 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 175 sider før denne side

Detta dokument inneholder 175 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

This documents contains 176 pages before this page

Dokumentet inneholder 176 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 176 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 176 sider før denne side

Detta dokument innehåller 176 sidor före denna sida

JANI MARKO KRISTIAN TELKKÄ

72cc8248-ff57-407e-afb7-c08fae64db1d - 2021-04-12 08:58:12 UTC +03:00

BankID / MobileID - cd831cd4-ee68-47c9-80e0-738de5945857 - FI

TARJA KYLLIKKI ÄIKÄÄ

6c1b5780-caf8-4c4b-9658-43b517d73106 - 2021-04-12 10:00:24 UTC +03:00

BankID / MobileID - 2c70cf1e-bfab-460d-8476-17b76d4d164f - FI

KAI ROSLAKKA

0a2be63c-a6de-4055-b802-a452fb7c8ce3 - 2021-04-12 10:44:37 UTC +03:00

BankID / MobileID - fc3e68b4-2208-4be1-bd74-a78b255d2dbf - FI

TIMO SAKARI HÄRKÖNEN

8bd9312a-d782-473b-85b7-2f643fb71d31 - 2021-04-12 13:58:24 UTC +03:00

BankID / MobileID - 1d341fc2-a902-4eb0-af35-9f3494288839 - FI

ANNE IRMELI NISSINEN

af4774dc-0dc4-40ac-8c81-65a3af3190bf - 2021-04-12 16:56:40 UTC +03:00

BankID / MobileID - b1ccc1d-3f22-4d09-848d-30ba4f261ff3 - FI

VEIKKO JUHANI LANKINEN

3a46a1fd-1e5b-4df2-a50d-1be9d8152a7f - 2021-04-13 10:04:08 UTC +03:00

BankID / MobileID - 2ccca8a8-0952-4008-96f4-fef01c983897 - FI

Ulla-Majja Tuomela

b769afa6-dd7a-4d84-b85d-2eea33a123cc - 2021-04-15 17:56:00 UTC +03:00

BankID / MobileID - cfd4f364-538b-4ff0-96f5-7c3d2c3a5c7f - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 177 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 177 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 177 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 177 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 177 sider før denne side

LILLA SAARISTO

5fdb4233-f6e6-4ce6-8851-82938c2bbf36 - 2021-04-15 21:05:28 UTC +03:00

BankID / MobileID - abf4b31e-4912-45ce-9633-42a5ff0d0716 - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende