



Imatrankoski (kuva: Imatran kaupungin kuvapankki)

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2025-2027

Kaupunginvaltuusto 16.12.2024

Sisällysluettelo

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	4
1.1 Kuntastrategia.....	4
1.2 Kaupunginvaltuuston asettamat avaintavoitteet.....	5
1.3 Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys.....	6
1.4 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit.....	9
1.5 Kuntakonsernin toiminta ja talous	10
1.6 Alijäämän kattamista koskevat toimenpiteet	14
1.7 Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta sekä tilivelvolliset	15
2. KAUPUNGIN TALOUSARVIO.....	17
2.1 Käyttötalousosa.....	17
2.2 Tuloslaskelmaosa	18
2.3 Investointiosa	19
2.4 Rahoitusosa.....	20
2.5 Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet.....	21
3. KAUPUNGINHALLITUS	22
3.1 Matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu.....	22
3.1.1 Matkailu, markkinointi ja tapahtumat	24
3.1.2 Asiakaspalvelu.....	25
3.2 Strateginen ohjaus ja johtaminen.....	26
3.2.1 Strategia ja kehittäminen.....	28
3.2.2 Viestintä ja vuorovaikutus	29
3.2.3 Johtaminen	30
3.2.4 Tarkastuspalvelut.....	31
3.3 Yhteiset palvelut	32
3.3.1 Hallinto ja henkilöstö	34
3.3.2 Talous ja hankinnat	35
3.3.3 Tietohallinto ja digikehitys.....	36
3.3.4 Tilat ja turvallisuus.....	37
4. SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	38
4.1 Sivistys ja hyvinvointi	38
4.1.1 Yleishallinto	40
4.1.2 Varhaiskasvatus.....	41
4.1.3 Opetus- ja nuorisopalvelut	43
4.1.4 Kulttuuripalvelut.....	45
4.1.5 Liikuntapalvelut.....	47
5. ELINKEINO- JA KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	48
5.1 Elinkeino ja maankäyttö	48
5.1.1 Maankäyttö, kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta	50
5.1.2 Asuminen ja asuntopolitiikka	52

5.1.3 Yritys- ja työvoimapalvelut.....	53
5.1.4 Rakennusvalvonta.....	54
5.2 Kaupunkiympäristö.....	56
5.2.1 Kaupunki-infran ylläpito ja kehittäminen	58
5.2.2 Imatran Vesi (taseyksikkö).....	59
6. IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	60
7. ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA.....	62
8. KONSERNIYHTIÖT	63
8.1 Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy.....	63
8.2 Imatran Lämpö Oy	66
8.3 Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy	70
8.4 Imatran Toimitilat Oy.....	73
8.5 Imatran Vuokra-asunnot Oy.....	75
8.6 Mitra Imatran Rakennuttaja Oy	79
8.7 Mitra Management Oy	82
9. IMATRAN KAUPUNKIKONSERNIN VALVONTAJÄRJESTELMÄ	85

LIITTEET

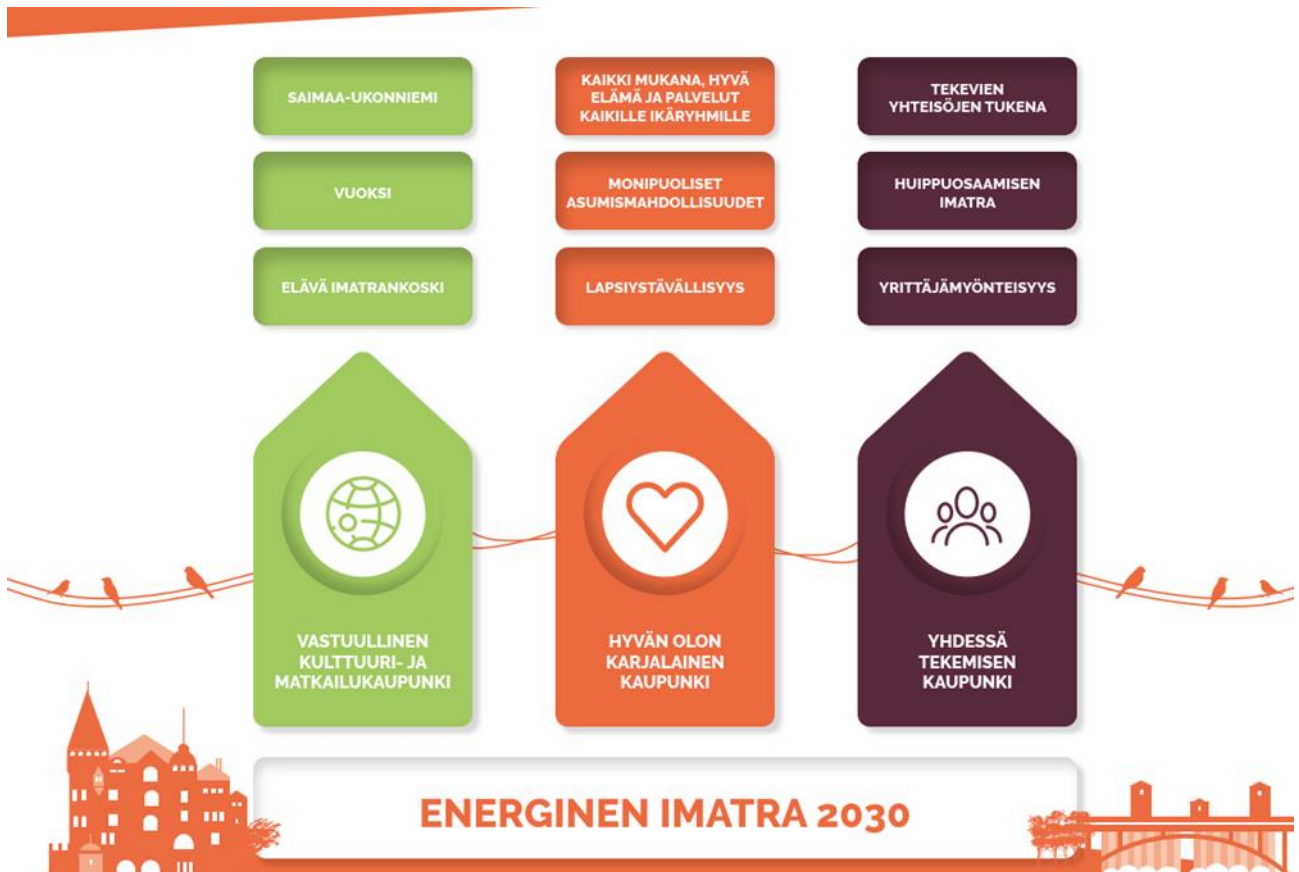
Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n omistajakirja
Imatran Lämpö Oy:n omistajakirja
Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n omistajakirja
Imatran Toimitilat Oy:n omistajakirja
Imatran Vuokra-asunnot Oy:n omistajakirja
Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:n omistajakirja
Mitra Management Oy:n omistajakirja

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1 Kuntastrategia

Energinen Imatra 2023-kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 13.6.2022.

Strategia nojaa kolmeen kivijalkaan: Vastuullinen kulttuuri- ja matkailukaupunki, Hyvän olon karjalainen kaupunki sekä Yhdessä tekemisen kaupunki. Strategian toimeenpano tukeutuu kunkin kivijalan kolmeen painopisteeseen.



1.2 Kaupunginvaltuuston asettamat avaintavoitteet

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoite- taso
Saimaa-Ukonniemi	Urheilutalo Ukonniemeen -hankkeen toimeenpano	Uuden urheilutalon rakentamispäätös valmisteltu päätöksentekoon huomioiden nykyisestä urheilutalosta luopumisen (käynnistetään asemakaavamuutos suojelumerkinnän poistamisesta urheilutalon osalta) 4/2025	
Vuoksi	Vuoksen kalastusmatkailun kehittäminen ja markkinointi jatkuu aktiivisena.	Vuokselle myönnettyjen kalastuslupien määrän kehitys.	Vuonna 2023: Viikkolupia 163, vuorokausilupia 814.
Elävä Imatrankoski	Napinkulman tontin toiminnallisuuden ja viihtyisyyden jatkuva kehittäminen	Napinkulman alue hyödynnettävissä kesän 2025 päätapahtumissa ja kaupungin hyväksymien yleissuunnitelmien sisältö toteutunut vuoden 2025 loppuun mennessä	
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Uimahallin saneerauspäätöksen valmistelu ja tekeminen	Uimahallin peruskorjauksen laajuus valmistettu päätöksentekoon 4/2025	
Monipuoliset asumismahdollisuudet	Kaupungin asuntopolitiikan edellyttämät rakenteelliset ratkaisut	Päätökset tehty 31.12.2025 mennessä	
Lapsiystävällisyys	Lapsiystävällinen kunta -tavoitteen edistäminen	Uudet valtuutetut perehtyvät ja sitoutuvat lasten oikeuksiin ja Lapsiystävällinen kunta toimintamalliin.	Koulutettujen määrä
Tekevien yhteisöjen tukena	Rauha-Ukonniemi -visiossa kuvattujen tapahtumien toteutuminen	Tapahtuma jokaisena vuodenaikana toteutuu vuonna 2025	
Huippuosaamisen Imatra	Tuemme järjestelmällisemmin osaamisen kehittymistä sekä edesautamme osaamisen säilymistä ja vahvistamista Imatralla	Laadimme toimintaohjelman huippuosaamisen kehittämiseksi	
Yrittäjämönteisyys	Kaupungin yritysten arvio tulevaisuudennäkymistä ja Imatrasta	Alueella sijaitsevien yritysten näkemys kehittyi myönteisesti vuoden aikana.	Mittaus käynnistyy tammikuu 2025.

1.3 Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Suomen BKT:n arvioidaan supistuvan 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntäminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson.

Suomen talouden kehitys on ollut viime vuosina selvästi heikompaa kuin euroalueella keskimäärin. Suomessa tuotanto laski vuoden 2022 toisen neljänneksen jälkeen vuoden 2023 loppuun mennessä yhteensä noin 2,5 prosenttia. Tuotannon laskun takana olivat hintojen ja korkojen nousu sekä Venäjän hyökkäyssodan suorat vaikutukset Suomen talouteen. Sekä sodan että korkojen nousun epäsuotuisat vaikutukset ovat olleet Suomessa suuremmat kuin euroalueen maissa keskimäärin. Venäjän talouden ja kaupan merkitys Suomelle oli ennen hyökkäystä suurempi kuin useimmille euroalueen maille. Korkojen nousun vaikutus on ollut muita maita voimakkaampi, koska Suomessa asuntoluotoista 94 prosenttia on vaihtuvakorkoisia ja korkojen nousu on välittänyt reaalityökaluteen nopeasti.

Euroalueella ja erityisesti Saksassa talouden kasvu on heikkoa vielä tänä vuonna. Euroalueella kasvu on kuitenkin käynnistynyt jo kuluvan vuoden alkupuoliskolla ja ensi vuodesta alkaen myös kasvun odotetaan nopeutuvan. Talouden piristymisen taustalla on inflaation hidastuminen ja korkojen lasku. Yhdysvalloissa talouden kasvu jatkuu, vaikka vauhti hieman hidastuu ensi vuonna. Maailmankaupan ennustetaan toipuvan vauhdikkaammin kuin maailmantalouden, mikä hyödyttää Suomen tavaravientiä. Suomen kustannuskilpailukyky on säilynyt kohtuullisen hyvänä ja tukee vientiä, kun kysyntä vientimarkkinoilla elpyy.

Yksityinen kulutus on kasvanut läpi koko sen ajan, kun hintojen ja korkojen nousu ovat heikentäneet kotitalouksien ostovoimaa. Inflaation nopea hidastuminen ja korkojen lasku helpottavat kotitalouksien taloudellista tilannetta. Yksityinen kulutus kasvaa lähes prosentin vuonna 2024, vaikka sosiaalietuuksien leikkaukset ja arvonlisäveron nosto syyskuussa hidastavatkin kulutuksen toipumista. Vuonna 2025 kulutuksen kasvu nopeutuu, kun korot laskevat edelleen ja työllisyys kasvaa. Inflaatio on hidastunut selvästi ja myös jatkossa varsinkin kotimaiset hintapaineet ovat vähäisiä. Arvonlisäveron korotus nostaa hintoja ja hidastaa inflaation laskua erityisesti ensi vuonna. Hallituksen keväällä kehysriihessä ja aiemmin päättämien välillisen verotuksen muutosten arvioidaan kiihdyttävän inflaatiota suoraan yhteensä noin 0,9 prosenttiyksikköä vuosina 2024–2026. Tästä huolimatta inflaatio on pysymässä matalana. Inflaatio laskee 1,8 prosenttiin tänä vuonna. Vuosina 2025 ja 2026 inflaatio on 1,4 ja 1,3 prosenttia.

Pitkittänyt matalasuhdanne rasittaa julkista taloutta jo toista vuotta peräkkäin. Sen lisäksi vuosien 2022–2023 nopea inflaatio ja siitä seuranneet kustannuspaineet heikentävät julkista taloutta vielä lähivuosina. Hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta julkisyhteisöjen alijäämät pienenevät hitaasti. Julkisyhteisöjen rahoitusaliijäämä oli 2,9 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023. Vuoden lopulla voimistunut laskusuhdanne leikkasi verotuloja, samalla kun julkisten alojen nopea palkkojen ja muiden kustannusten nousu kasvatti menoja. Kasvavat korkomenot sekä varautumiseen ja turvallisuuteen liittyvät menot painoivat valtion taloutta. Myös hyvinvointialueiden ensimmäinen toimintavuosi alkoi syvästi alijäämäisenä. Valtion- ja paikallishallinnon alijäämät eivät pienene tänä vuonna. Valtion menot kasvavat tänä vuonna erityisesti varautumiseen ja turvallisuuteen tehtävien investointien myötä, kun inflaation ja palkankorotusten vaikutukset vähitellen vaimenevat. Heikkoon talouden suhdannetilanteeseen nähden verotuloja kertyy kohtalaisesti. Hyvinvointialueiden elokuussa raportoimat tiedot ennakoivat, että alueilla menojen kasvu jatkuu nopeana tänäkin vuonna ja alijäämät pysyvät suurina. Tilanne on ollut samansuuntaista kuntahallinnossa. Suuret indeksikorotukset kasvattavat työeläkelaitosten menoja reilusti vielä tänä vuonna, mutta työeläkelaitokset pysyvät silti tukevasti ylijäämäisinä. Muissa sosiaaliturvahastoissa puolestaan kasvanut työttömyys on kasvattanut menoja samalla, kun tulot supistuvat mm. työttömyysvakuutusmaksun laskun myötä. Julkisen talouden alijäämä asettuu tänä vuonna 3,7 prosenttiin suhteessa BKT:hen.

Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin. Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 3,7 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen sekä hallituksen toimien myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämä on 3,2 prosenttia ja vuonna 2028 2,1 prosenttia. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta nopeasti ennustejakson alussa. Tänä vuonna velkasuhde nousee yli 80 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2028. Keskeisyysvajeen arvioidaan olevan 2 % suhteessa BKT:hen.

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän vuonna 2024 noin miljardi euroa negatiiviseksi. Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee

edelleen lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtion-osuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena.

Hallituksen päätösten nettovaikutus on kokonaisuudessaan kuntataloutta hieman vahvistava, vaikka kuntien tehtävien ja velvoitteiden purkamisesta arvioituja säästöjä on maltillistettu aiemmin arvioidusta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa heikentyä vuosina 2025–2028 noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi. Vuonna 2023 kuntatalouden lainakanta oli noin 19,9 mrd. euroa, ja painelaskelmassa se uhkaa nousta tarkastelujakson lopulla 28,0 mrd. euroon. Tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino edellyttää palveluiden sopeuttamista käytettävissä oleviin tuloihin.

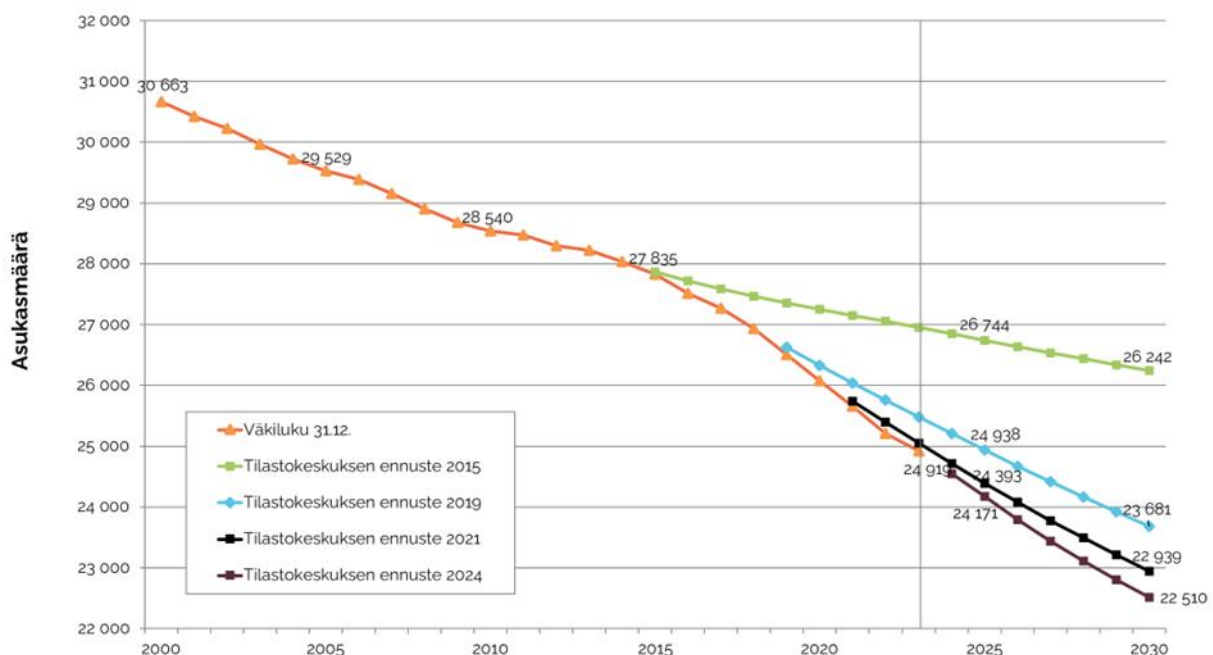
Imatran alueella on näkynyt selvästi kahden merkittävimmän yksityisen työnantajan, Stora Enson ja Ovakon, henkilöstövähennykset. Taustalla on erityisesti Keski-Euroopan heikot kysyntänäkymät, minkä lisäksi metsäteollisuutta rasittaa Venäjän tuonnin myötä poistunut puuntuonti ja tästä aiheutunut puuntarjonnan rajallisuus.

Syksyllä 2024 julkaistun PK-yritysbarometrin perusteella Imatran seudulla ja Etelä-Karjalassa yritysten odotukset tulevan vuoden osalta olivat aiemmasta poiketen lievästi positiiviset, ja hieman koko maan näkymiä myönteisemmät. Työttömien työnhakijoiden määrä oli Imatralla noussut syyskuussa 2024 edellisvuodesta 121 henkilöllä (+ 8 %), mikä on suhteellisesti hieman Kaakkois-Suomen keskiarvoa vähemmän. Noin joka kahdeksas työtön työnhakija oli lomautettu, mikä on enemmän kuin alueella keskimäärin. Myös ennakonpidätyksen alaisia ansio- tai palkkatuloja saavien määrä ja ansiotulojen kehitys on Imatralla toteutunut muuta maata ja maakuntaa heikompana.

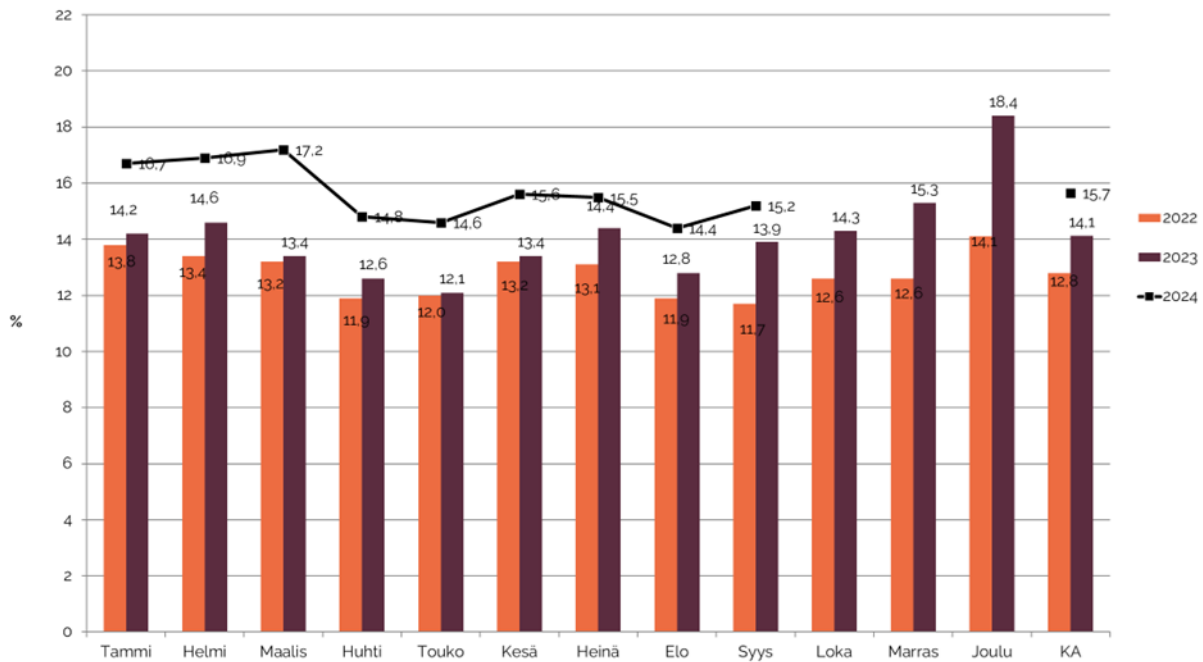
Kaupungin talouden kehittyminen on kuluvana vuonna ollut hieman ennakoitua myönteisempää, ja tilikauden tuloksen ennakoidaan olevan positiivinen. Tulevina vuosina kiristyvä kuntatalous vaikeuttaa kuitenkin tilannetta myös Imatralla.

Lähteet: VM taloudellinen katsaus ja kuntatalousohjelma (syksy 2024), PK-yritysbarometri, TEM, Tilastokeskus

Imatran väestökehitys v. 2000 - 2023 ja ennusteet vuoteen 2030



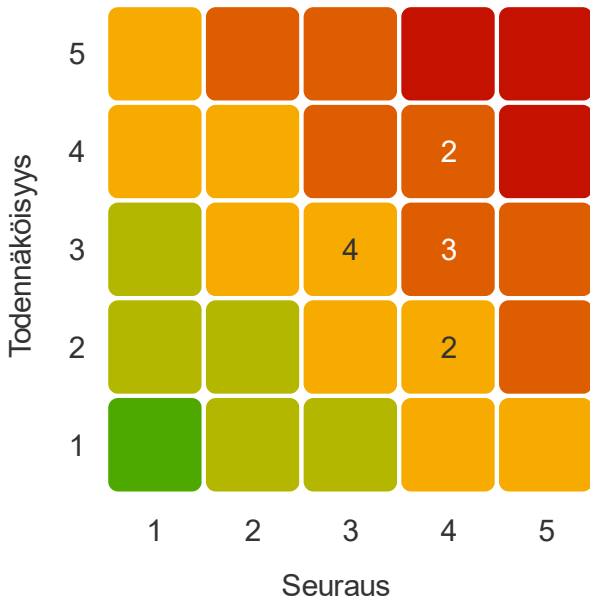
Imatran työttömyysaste kuukausittain v. 2022 - 2024 (Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta, %)



1.4 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

Talousarvioprosessiin kuuluu kunnan toimintaa ja taloutta uhkaavien keskeisten riskien tunnistaminen. Keskeisimmät riskit on tunnistettu arvioimalla kunnan nykytilannetta sekä toimintaympäristöä ja sen mahdollisia muutoksia ja kehityskulkuja. Tunnistetut riskit on luokiteltu neljään kategoriaan: strategiset, operatiiviset, taloudelliset ja vahinkoriskit.

Keskeisten riskien todennäköisyydet ja seurausten vaikutukset on arvioitu riskitilanteen kokonais kuvan hahmottamiseksi ja riskien priorisoimiseksi. Tunnistetut riskit riskilukuineen ja riskialueineen on esitetty oheisissa kuvissa.



Riskialue							Yhteensä
2.1 Strategiset riskit	0	0	0	3	1	0	4
2.2 Taloudelliset riskit	0	0	0	0	2	0	2
2.3 Operatiiviset riskit	0	0	0	1	2	0	3
2.4 Vahinkoriskit	0	0	0	2	0	0	2
Yhteensä	0	0	0	6	5	0	11

Kullekin tunnistetulle riskille määritetään vastuutaho, joka huolehtii hallintakeinojen tunnistamisesta, ylläpitämisestä ja toimeenpanosta. Riskitilannetta ja sen kehittymistä raportoidaan osavuosisikatsauksissa ja tilinpäätöksessä.

1.5 Kuntakonsernin toiminta ja talous

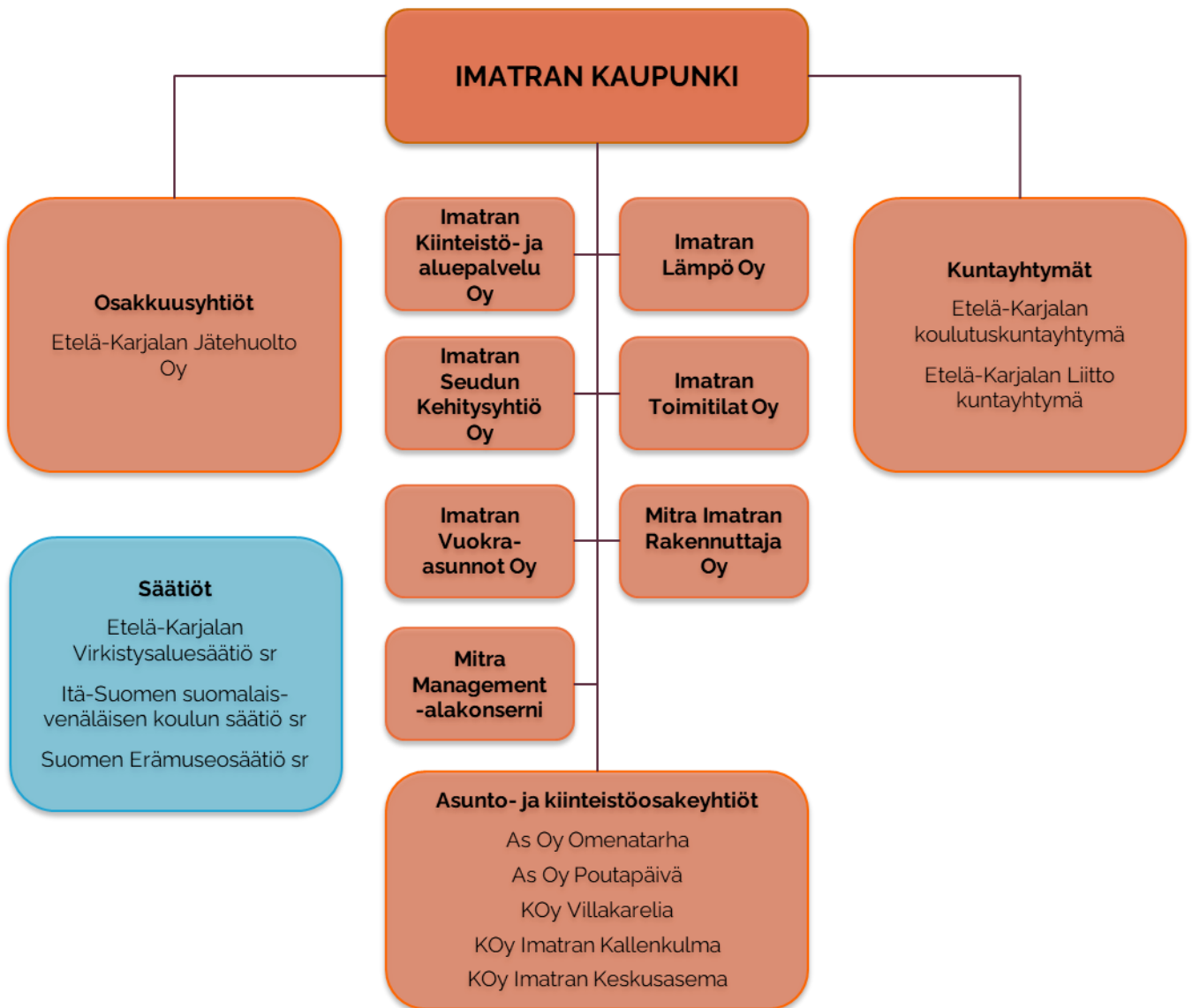
Imatran kaupunkikonserni

Imatran kaupunkikonsernin emoyhteisönä toimii Imatran kaupunki. Imatran kaupungin suorassa määräysvallassa on seitsemän osakeyhtiötä ja kuusi asunto- ja kiinteistöosakeyhtiötä. Kaupungin määräysvallassa olevista osakeyhtiöistä Mitra Management on alakonserni, joka muodostuu emoyhtiöstä ja seitsemästä asunto- ja kiinteistöosakeyhtiötyttärestä. Imatra Base Camp Oy:n henkilöstö siirtyy liikkeen luovutuksella Imatran kaupungin palvelukseen 1.1.2025 alkaen. Imatra Base Camp Oy puretaan vuoden 2025 aikana ja yhtiön toiminta päättyy.

Imatran kaupungin suorassa määräysvallassa olevien osakeyhtiöiden toiminnan painopisteitä ja tavoitteita ohjataan yhtiökohtaisilla omistajakirjoilla.

Imatran konsernitilinpäätökseen yhdistetään kaksi kuntayhtymää perussopimuksessa määritetyn äänivallan mukaisesti. Imatran kaupungin omistamia asunto-osakeyhtiöitä ei yhdistetä konsernitilinpäätökseen, koska asunto-osakeyhtiöt on hankittu väliaikaiseen omistukseen.

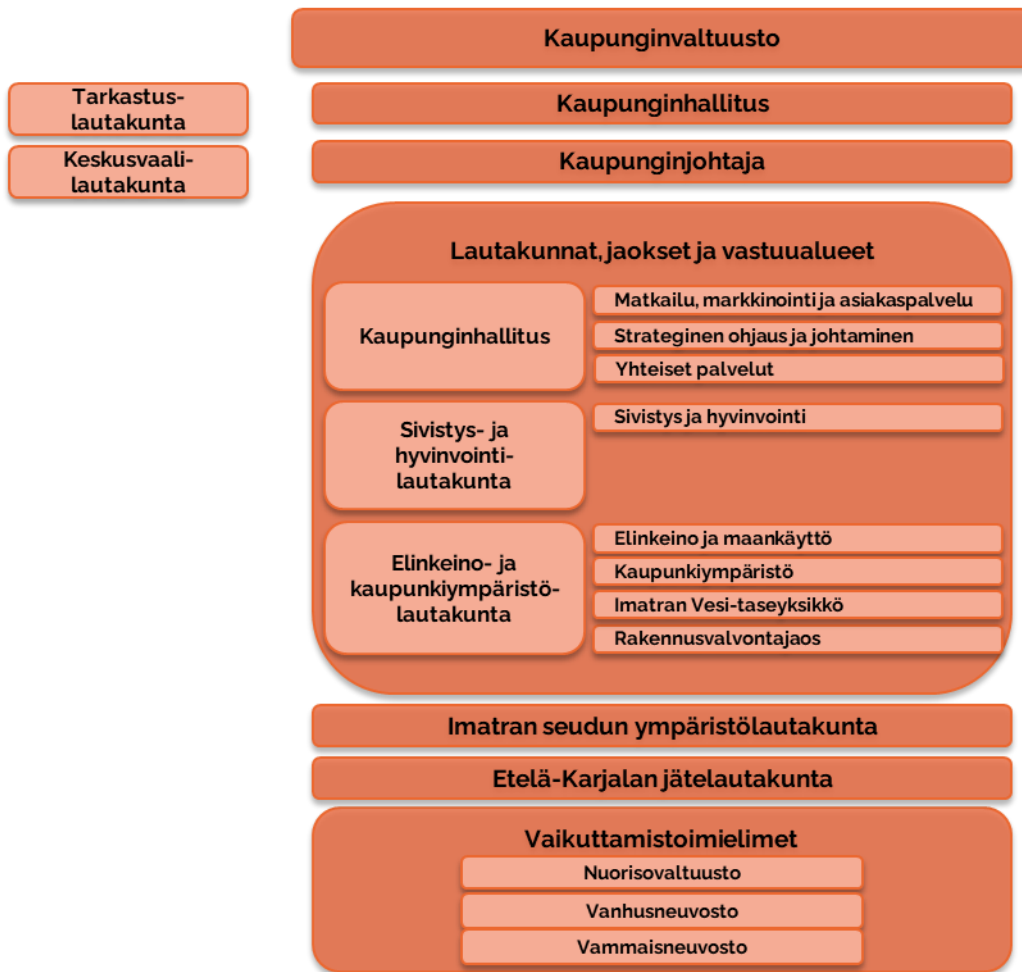
Imatran kaupungilla on yksi osakkuusyhtiö, kaupunki on asettanut peruspääomaa kolmeen säätiöön.



Imatran kaupungin toimielinorganisaatiot

Imatran kaupungin toimielinorganisaatio ja hallintorakenne 1.1.2025 on oheisessa kuvassa. Kaupungin toimielinorganisaatio koostuu kaupunginvaltuustosta, kaupunginhallituksesta, lautakunnista, rakennusvalvontajaoksesta ja vaikuttamistoimielimistä. Kaupungin hallintorakenne koostuu kuudesta vastuualueesta:

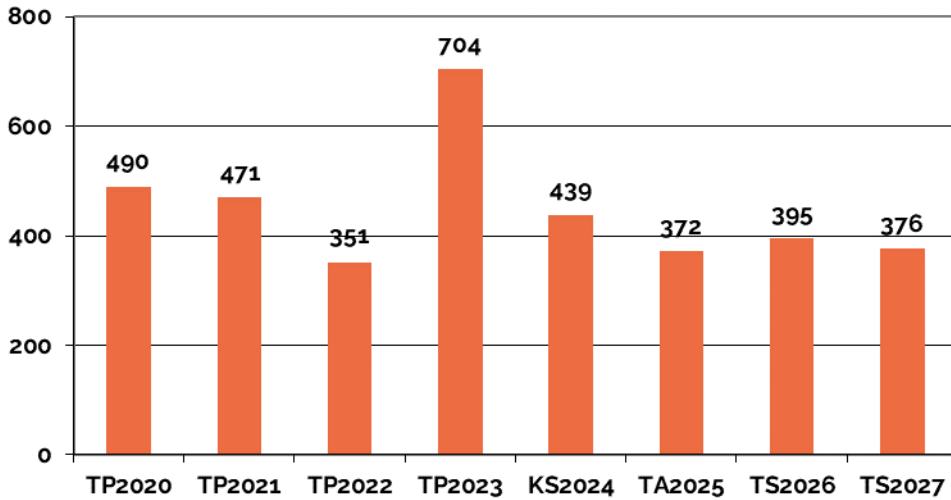
- matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu
- strateginen ohjaus ja johtaminen
- yhteiset palvelut
- sivistys ja hyvinvointi
- elinkeino ja maankäyttö
- kaupunkiympäristö



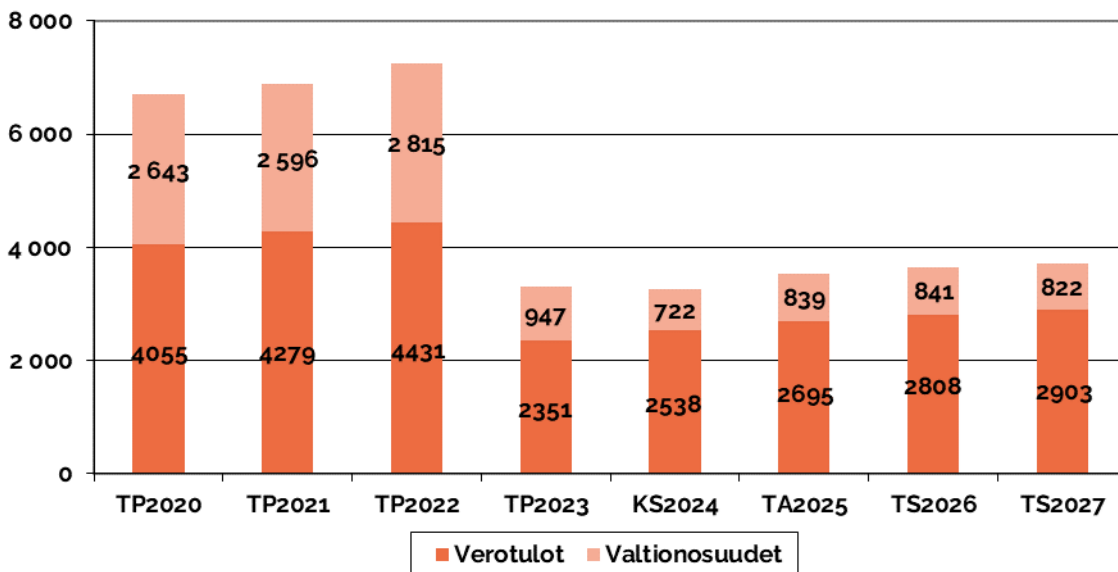
Kuntakonsernin talous

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

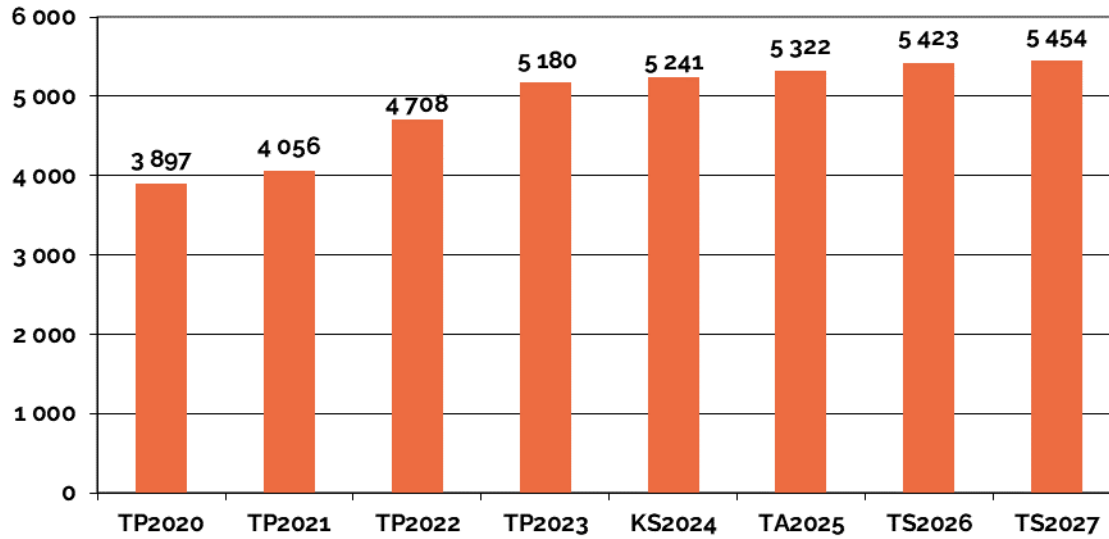
Taloussuunnitelmavuosien 2025-2027 vuosikate per asukas on jäämässä hieman pitkän aikavälin keskiarvoa alhaisemmaksi. Kaupunki on kuitenkin jo päättänyt tehostamistoimista ja valmistellut konsernirakennemuutostusta, jolla pyritään tehostamaan toimintaa konsernitasolla. Tehostamistoimien taloudelliset vaikutukset realisoituvat vaiheittain taloussuunnittelukaudella.

Vuosikate, €/asukas


Kaupungin verorahoituksen arvioidaan kasvavan taloussuunnittelukaudella maltillisesti. Valtionosuuksien määrään liittyy kuitenkin epävarmuutta, sillä lasten ja nuorten määrä vähenee ja uusi valtionosuusjärjestelmä tulee käyttöön vuonna 2027.

Verorahoitus, €/asukas


Talouden tasapainon säilyttämiseksi kaupunkikonsernin velkaantumiseen ja rahoitukseen riittävyyteen on kiinnettävä huomiota taloussuunnittelukaudella 2025-2027. Lainakanta per asukas ei jatka taloussuunnittelukaudella kasvuaan, ellei palveluverkkoon tehdä merkittäviä lisäinvestointeja.

Lainakanta, €/asukas


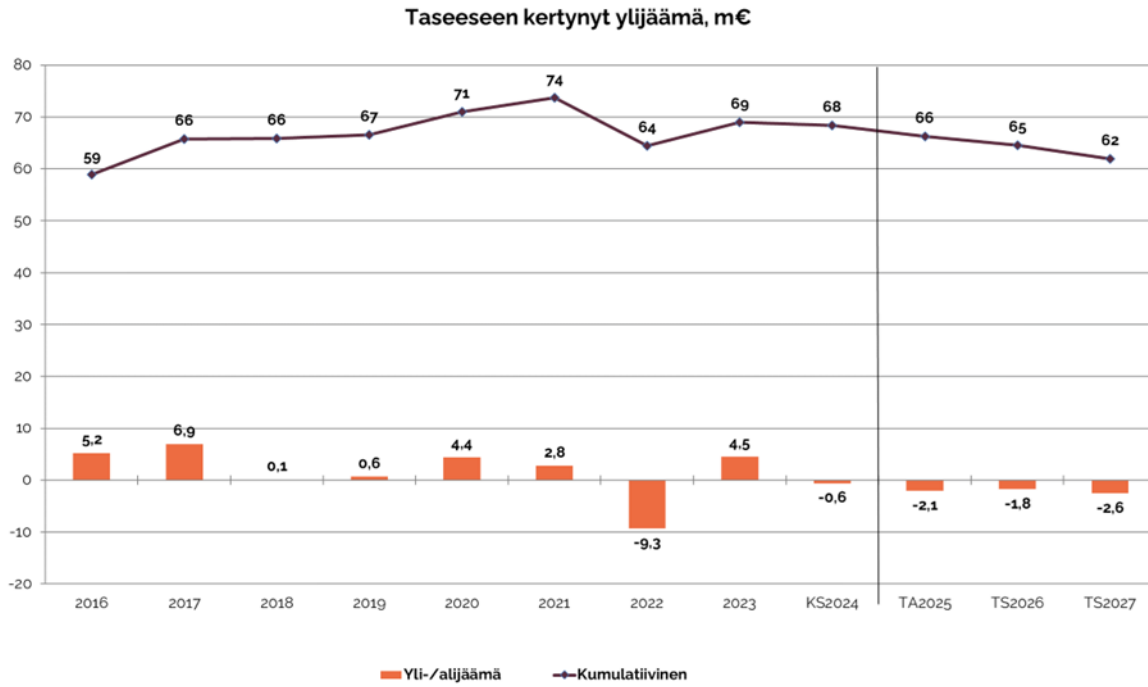
Kuntalain 118 §:ssä on määritetty vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan ja kuntakonsernin sääntelyn perusteet ja kriteerit. Imatran kaupunkikonserni täyttää taloudellisen sääntelyn kriteerit tilinpäätöksen 31.12.2023 perusteella. Kaupunkikonsernin ylijäämä tilinpäätöksessä oli 51,5 miljoonaa euroa ja kaupunkikonserni täyttää rahoituksen riittävyttä ja vakavaraisuutta kuvaavien tunnuslukujen raja-arvot.

	Imatran kaupunkikonserni			Manner-Suomi		
	TP 2023	TP 2022	TP 2021	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia	120,4 %	92,9 %	100,3 %	145,9 %	128,8 %	140,4 %
Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti	7,36 %	20,0 %	20,0 %	7,43 %	20,02 %	20,02 %
Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla	11 130	11 871	10 740	8 067 / 12 100	9 347	9 065
Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8	0,93	0,71	0,82	1,32	1,16	1,26

1.6 Alijäämän kattamista koskevat toimenpiteet

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna ja sen jälkeen kertynyt alijäämä.

Imatran kaupungin tilinpäätöksessä 31.12.2023 oli ylijäämää noin 69,0 miljoonaa euroa. Ylijäämän ennakoidaan olevan taloussuunnittelukauden päättyessä 61,9 miljoonaa euroa, kun otetaan huomioon kuluvan vuoden käyttösuunnitelman ja taloussuunnitteluvuosien alijäämät.



1.7 Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta sekä tilivelvolliset

Talousarvion rakenne

Talousarvio koostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta. Käyttötalous- ja investointiosan määrärahat määritetään vastuualueittain, tuloslaskelma- ja rahoitusosan määrärahat määritetään kaupunkitasolla.

Talousarvion sitovuus

Käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot on sidottu vastuualueen tehtävien hoitamiseen ja asetettujen tavoitteiden toteuttamiseen. Käyttötalousosan määrärahojen sitovuus valtuustoon nähden on määritetty vastuualueittain bruttoperiaatteella eli toimintakatteenä.

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulo-rahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Tuloslaskelmaosan valtuuston nähden sitovia eräiä ovat:

- verotulot
- valtionosuudet
- rahoitustulot - ja menot
- satunnaiset erät
- tilinpäätössiirrot

Investointiosan nettosumma on kaupunginvaltuustoon nähden sitova.

Kaupunginhallitus hyväksyy toimielinten väliset investointiosan määrärahamuutokset edellyttäen, että investointiosan nettosumma ei kasva. Kukin toimielin hyväksyy määräysvallassaan olevien vastuualueiden väliset tai omaisuuslajikohtaiset määrärahamuutokset edellyttäen, että investointiosan toimielinkohtainen nettosumma ei kasva.

- Kaupunginhallitus
 - matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu
 - strateginen ohjaus ja johtaminen
 - yhteiset palvelut
- Sivistys- ja hyvinvointilautakunta
 - sivistys ja hyvinvointi
- Elinkeino- ja kaupunkiympäristölautakunta
 - elinkeino ja maankäyttö
 - kaupunkiympäristö

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle osoitettua Vuoksenniskan urheilukentän perusparannusmäärärahaa ei voi kohdistaa muihin käyttötarkoituksiin ilman kaupunginvaltuuston hyväksyntää.

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosan kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eräiä ovat:

- antolainauksen lisäys tai vähennys
- pitkäaikaisen vieraan pääoman lisäys ja vähennys

Talousarvion sitovuustasot konkreettisina määrärahoina esitetään kappaleessa 2.5 Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet.

Talousarvion seuranta

Talousarvion toteutumista seurataan osavuosisikatsauksissa 04/2025 ja 08/2025 sekä tilinpäätöksessä 2025.

Talousarviossa hyväksytyt käyttötalousosan määrärahat jaetaan kuukausitason käyttösuunnitelmaksi seurantaan var-
ten. Investointiosan määrärahoja seurataan raportoimalla toteutuneet investointikustannukset projekti-kohtaisesti seuranta-aikataulun tahdissa.

Tilivelvollisuus

Tilivelvollisia ovat kaupunginhallituksen ja lautakunnan jäsenet ja esittelijät sekä edellä mainittujen toimielinten alai-
suudessa toimivien luottamushenkilöelinten jäsenet ja esittelijät. Tilivelvollisia ovat myös ensisijaisen esittelijän li-
säksi määritellyt muut toimielinten esittelijät, sekä kaupungin vastuualuejohtajat.

Talousarvio on kaupunginvaltuuston hyväksymä sitova ohje kaupunginhallitukselle, lautakunnille, viranhaltijoille ja
työntekijöille. Tilivelvollisten on huolehdittava siitä, että myönnettyt määrärahat riittävät tehtävien ja velvoitteiden
hoitamiseen ja tavoitteiden saavuttamiseen.

Määrärahojen käytössä on noudatettava hallintosäännön määräyksiä, talousarvion käyttöohjeita, kaupunginhallituk-
sen päätöksiä ja taloushallinnon ohjeita sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita ja tarkempia ohjeita.
Määrärahoja saa käyttää vain talousarviovuoden menoihin ja talousarviossa hyväksytyihin tarkoituksiin, ellei erik-
seen muuta päätetä.

Kaupunginhallitus voi siirtää hyväksymisvastuun ja määrärahan erikseen määriteltujen kohtien osalta toiselle toimie-
limelle tai vastuualueelle, jos se tehtävien hoidon ja vastuun rajaamisen kannalta on tarpeen.

Talousarvion muuttaminen ja muutosmenettely

Lähtökohtana talousarvion muuttamiselle on, että talousarvioon ei tehdä nettolisäyksiä talousarviovuoden aikana.

Kunkin toiminnan vastuuhenkilön on oltava selvillä jäljellä olevien määrärahojen riittävydestä. Määrärahan muutos-
esityksen yhteydessä on selvitettävä myös toimintaa koskevien tavoitteiden ja sopimusten muutostarve.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päätetään seuraavasti

- Kaupunginvaltuusto päättää sitovan määrärahan ylittymisestä ja sitovien tavoitteiden alittumisesta.
- Kaupunginhallitus päättää
 - käyttövarojensa myöntämisestä ja käyttämisestä muiden vastuualueiden hyväksi
 - kiinteän omaisuuden määrärahan käytöstä
 - osakkeisiin ja osuuksiin varattujen määrärahan käytöstä
 - määrärahan siirrosta investointiosasta käyttötalouteen, mikäli talousarvion hyväksymisen jälkeen osoittautuu, että hanke on järkevää toteuttaa käyttötalouden projektina tai kirjanpitosäädökset sen vaativat
 - vastaavasti määrärahan siirrosta käyttötalousosasta investointiosaan, mikäli talousarvion hyväksy-
misen jälkeen osoittautuu, että hanke on tarkoituksenmukaista toteuttaa investointihankkeena tai
kirjanpitosäädökset sen vaativat
 - päättää hankkeiden käynnistämisestä ja rahoituksesta toimivaltansa puitteissa.
- Lautakunnat päättävät omien rahamäärien välisistä sisäisistä siirroista ennen toimenpiteiden toteuttamista,
kun muutos ei aiheuta lautakunnan sitovan määrärahan ylittymistä

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kaupunginhallitus vastaa kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä.
Konsernin johto, tytäryhteisöjen toimitusjohtajat ja johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallin-
nan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta vastuualueillaan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkemmat tehtä-
vät ja vastuut on kuvattu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa (KV 2/2021 §42).

2. KAUPUNGIN TALOUSARVIO

2.1 Käyttötalousosa

Kaupungin toimintakate on 75,8 miljoonaa euroa kasvaen edellisvuodesta 8,0 miljoonalla eurolla eli 11,9 %:lla. Kaupungin käyttötalouden olennaisin muutos on työllisyyspalveluiden järjestämisvastuun siirtyminen valtiolta kunnille ja kuntien työllisyyssetujen kustannusvastuun laajentuminen. Kunta-alan palkkaratkaisun on ennakoitu nostavan henkilöstökuluja vuositasolla 3,3 %. Inflaatio eli yleinen kustannuskehitys laskenut aikaisemmista vuosista lähelle tavoiteltuna 2,0 %:n tasoa. Käyttötalousosassa on otettu huomioon kaupungin tehostamisohjelman vaikutus ja yksittäiset, merkittävät kertaerät.

Talousarvion käyttötalousosa, 1000 €					
	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	9 113	8 426	8 725	9 020	9 020
Maksutuotot	2 130	2 240	2 026	2 066	2 108
Tuet ja avustukset	3 541	2 474	1 139	1 150	1 150
Vuokratuotot	6 064	5 401	5 626	5 672	5 718
Muut toimintatuotot	1 401	228	163	180	180
Toimintatuotot	22 250	18 769	17 678	18 088	18 176
Valmistusomaaan käyttöön	45	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-38 071	-39 188	-38 768	-39 496	-40 244
Palvelujen ostot	-26 266	-25 507	-31 071	-31 646	-32 231
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 409	-3 358	-3 755	-3 865	-3 979
Avustukset	-3 784	-4 549	-5 643	-5 751	-5 751
Vuokrakulut	-13 807	-13 567	-13 891	-14 040	-14 320
Muut toimintakulut	-650	-362	-384	-384	-384
Toimintakulut	-85 987	-86 531	-93 512	-95 182	-96 909
Toimintakate	-63 691	-67 762	-75 835	-77 094	-78 733

2.2 Tuloslaskelmaosa

Kaupungin vuosikate talousarviossa 2025 on 9,0 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos -2,0 miljoonaa euroa. Taloussuunnittelujakson vuosikatteen ja tilikauden tulokset vastaavat vuoden 2025 tasoa.

Talousarvion verorahoitus on yhteensä 85,4 miljoonaa euroa kasvaen edellisvuodesta 5,4 miljoonalla eurolla 6,7 %:lla. Kunnallisveron kasvua selittää keskeisesti ansiotulovähennykset poistuminen ja valtionosuuksien kasvua työllisyyden hoitoon saadut rahoitus. Taloussuunnittelukauden lopussa rahoitustuotoissa ja kuluissa on ennakoitu tytäryhtiöiden osingonmaksukyvyyn parantuminen.

Talousarvion tuloslaskelmaosa, 1000 €					
	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakate	-63 691	-67 762	-75 835	-77 094	-78 733
Kunnan tulovero	42 576	45 695	48 017	49 382	50 348
Kiinteistövero	11 943	12 940	12 679	12 679	12 679
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 055	3 666	4 448	4 744	5 003
Verotulot	58 574	62 301	65 144	66 805	68 030
Valtionosuudet	23 599	17 713	20 270	20 012	19 262
Rahoitustuotot ja kulut	-943	-1 482	-586	-334	246
Vuosikate	17 539	10 770	8 993	9 389	8 805
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 668	-11 403	-11 059	-11 171	-11 391
Satunnaiset tuotot ja kulut	-348	0	0	0	0
Varausten ja rahastojen muutos	17	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	4 540	-633	-2 066	-1 782	-2 586

Talousarvion vuosikate vuonna 2025 jää alle tavoitellun vähimmäismäärän 10,0 miljoonaa euroa. Vuosikatteen ja poistojen suhde on 81,3 %. Ennakoitu vuosikate asukasta kohden on 372 euroa / asukas.

2.3 Investointiosia

Talousarvion investointiosan kokonaismäärä vuodelle 2025 on 9,1 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen investointi on Vuoksenniskan urheilukentän peruskorjaus. Kaupunki-infran investoidaan kokonaisuutena 5,2 miljoonaa euroa.

Talousarvion investointiosa, 1000 €				
Vastuualue	Pääryhmä	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Strateginen ohjaus ja johtaminen	905 - Aineettomat hyödykkeet	133	0	0
	906 - Osakkeet ja osuudet	116	175	175
	<i>Yhteensä</i>	<i>250</i>	<i>175</i>	<i>175</i>
Yhteiset palvelut	902 - Rakennukset	55	120	0
	903 - Kiinteät rakenteet ja laitteet	140	271	0
	904 - Koneet ja kalusto	30	0	0
	905 - Aineettomat hyödykkeet	145	100	50
	<i>Yhteensä</i>	<i>370</i>	<i>491</i>	<i>50</i>
Kaupunginhallitus yhteensä		620	666	225
Sivistys ja hyvinvointi	903 - Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 060	265	65
	904 - Koneet ja kalusto	0	333	0
	907 - Muut aineelliset hyödykkeet	0	12	0
	<i>Yhteensä</i>	<i>2 060</i>	<i>610</i>	<i>65</i>
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta		2 060	610	65
Kaupunkiympäristö	901 - Maa- ja vesialueet	300	300	300
	902 - Rakennukset	0	190	60
	903 - Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 435	8 020	7 170
	904 - Koneet ja kalusto	530	450	250
	905 - Aineettomat hyödykkeet	70	18	17
	907 - Muut aineelliset hyödykkeet	90	0	0
	<i>Yhteensä</i>	<i>6 425</i>	<i>8 978</i>	<i>7 797</i>
Elinkeino- ja kaupunkiympäristölautakunta		6 425	8 978	7 797
Kaikki yhteensä		9 105	10 253	8 087

Investointien tulorahoitusosuus on 98,8 % eli talousarvion investoinnit kyetään lähes rahoittamaan ennakoidulla tulo-rahoituksella.

2.4 Rahoitusosa

Talousarviossa taloussuunnittelukaudella toiminnan ja investointien rahavirta sekä pitkäaikaisten lainojen lisäys ja vähennys on tasapainossa. Lainakannan ennakoidaan olevan 123,3 miljoonaa euroa taloussuunnittelukauden päättyessä.

Vuoden 2025 pitkäaikaisten lainojen lisäys on 17,9 miljoonaa euroa ja vähennys 12,9 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisten lainojen vähennys on 5,0 miljoonaa euroa.

Talousarvion rahoitusosa, 1000 €					
	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vuosikate	17 539	10 770	8 993	9 389	8 805
Satunnaiset erät	-348	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-101	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta	17 090	10 770	8 993	9 389	8 805
Investointimenot	-22 951	-13 933	-9 105	-10 253	-8 087
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 783	4 578	0	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	626	0	0	0	0
Investointien rahavirta	-17 543	-9 355	-9 105	-10 253	-8 087
Toiminnan ja investointien rahavirta	-453	1 415	-112	-864	718
Antolainasaamisten lisäys	-1 019	-1 000	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0	142	475	475
Antolainojen muutokset	-1 019	-1 000	142	475	475
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	26 000	12 165	17 906	12 115	10 524
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 711	-12 580	-12 936	-11 726	-11 718
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000	0	-5 000	0	0
Lainakannan muutokset	10 289	-415	-30	389	-1 193
Toimeksiantojen muutokset	34	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	7	0	0	0	0
Saamisten muutos	-3 916	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-6 213	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-10 088	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-817	-1 415	112	864	-718
Rahavarojen muutos	-1 271	0	0	0	0

Talousarvion investointien tulorahoitusosuus on 98,8 % ja pääomamenojen tulorahoitusosuus on 40,5 %. Lainojen hoitokate on 0,74.

2.5 Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTÉENVETO 2024 (sis + ulk)			
	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA, 1000 €			
Kaupunginhallitus		13 887	3 105
Markkinointi, matkailu ja asiakaspalvelu		2 035	24
Strateginen ohjaus ja johtaminen		4 070	111
Yhteiset palvelut		7 782	2 970
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta		53 397	3 785
Sivistys ja hyvinvointi		53 397	3 785
Elinkeino- ja kaupunkiympäristölautakunta		26 229	10 788
Elinkeino ja maankäyttö		16 407	4 306
Kaupunkiympäristö		9 822	6 482
YHTEENSÄ	N	93 512	17 678
TULOSLASKELMAOSA, 1000 €			
Verotulot	B		65 144
Valtionosuudet	B		20 270
Rahoitustulot ja -menot	B	2 025	1 439
Satunnaiset erät	B	0	0
Tilinpäätössiirrot	B	0	0
YHTEENSÄ		2 025	86 853
INVESTOINTIOSA, 1000 €			
Kaupunginhallitus			
Rakennukset		55	
Kiinteät laitteet ja rakenteet		140	
Koneet ja kalusto		30	
Aineettomat hyödykkeet		278	
Osakkeet ja sijoitukset		116	
YHTEENSÄ		620	
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta			
Kiinteät laitteet ja rakenteet		2 060	
YHTEENSÄ	N	2 060	
Elinkeino- ja kaupunkiympäristölautakunta			
Maa- ja vesialueet		300	
Kiinteät laitteet ja rakenteet		5 435	
Koneet ja kalusto		530	
Aineettomat hyödykkeet		70	
Muut aineelliset hyödykkeet		90	
YHTEENSÄ		6 425	
KAIKKI YHTEENSÄ	N	9 105	0
RAHOITUSOSA, 1000 €			
Lainakannan muutokset			
Antolainojen lisäys / vähennys	B	0	142
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys / lisäys	B	12 936	17 906
Lyhytaikaisen lainojen lyhennys / lisäys	B	5 000	0
Maksuvalmiuden muutos	B	0	0
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		122 578	122 578

3. KAUPUNGINHALLITUS

3.1 Matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu

Vastuuhenkilö: Vastuualuejohtaja

1. Vastuualueen kuvaus

Vahvistamme Imatran elinvoimaa, brändimielikuvaa ja näkyvyyttä tuottamalla laadukkaasti markkinointia, matkailu ja tapahtumapalveluita sekä kaupungin ulkoista ja sisäistä asiakaspalvelua.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Imatran Base Camp oy:n toiminnan sulautuessa osaksi uutta "Matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu" -vastuualuetta, kaikki näihin vastuisiin liittyvät toimenpiteet keskitetään samalle vastuualueelle. Vastuualueen toiminnan painopisteinä ja pääasiallisina tehtävinä on:

- Sisäisen ja ulkoinen asiakaspalvelun tuottaminen
- Kaupungin markkinointistrategian mukaiset markkinointitoimenpiteet
- Matkailu- ja tapahtumapalveluiden tuottaminen kaupungin strategiaan nojaten

3. Vastuualueen talous

Vastuualueen toimintakulut syntyvät pääasiassa palveluostoista ja henkilöstökuluista. Palveluostot koostuvat markkinointiostoista -ja kumppanuuksista, tapahtumakumppanuuksista -ja tuotannoista, matkailuun liittyvistä jäsenmaksuista ja hankerahoitusten omarahoitusosuuksista sekä muista ostopalveluista.

Matkailu, markkinointi ja asiakaspalvelu	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	0	0	1	1	1
Muut toimintatuotot	0	0	23	25	25
TOIMINTATUOTOT	0	0	24	26	26
Henkilöstökulut	0	0	- 694	- 708	- 722
Palvelujen ostot	0	0	-1 325	-1 352	-1 379
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-8	-8	-8
Muut toimintakulut	0	0	-9	-9	-9
TOIMINTAKULUT	0	0	-2 035	-2 076	-2 118
TOIMINTAKATE	0	0	-2 012	-2 050	-2 091

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Huippuosaamisen Imatra	Imatra-mielikuvan kehittäminen, tunnettuuden lisääminen kansallisesti.	Imatran brändi- ja imago tutkimus (seuraavan kerran tutkitaan 2026)	Lähtötaso (2024): kokonaisarvosana 3,3 Tavoitetaso 2026: kokonaisarvosana 3,5
Saimaa-Ukonniemi	Rauha-Ukonniemi alueen aktiviteettimatkailun kehittäminen 2030 vision mukaisesti, yhteistyössä Lappeenrannan kaupungin ja goSaimaan kanssa. Alueen matkailijavolyymien kehittäminen.	Rauha-Ukonniemi alueen yöpymisvuorokaudet.	Lähtötaso: 2024 toteutunut lukema (saatavilla 2/2025) Tavoitetaso: 2,5 % kasvu 2024 lukemaan
Tekevien yhteisöjen tukena	Tapahtumatuki- ja kumppanuusprosessien yhden luukun asiointimallin kehittäminen	Kaikki tapahtumakumppanuuksiin, tukeen ja neuvontaan liittyvät palvelut ovat saatavissa samalta vastuualueelta.	Lähtötaso: Ei Tavoitetaso: Kyllä

3.1.1 Matkailu, markkinointi ja tapahtumat

Vastuuhenkilö: Vastuualuejohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Vahvistamme Imatran elinvoimaa, brändimielikuvaa ja näkyvyyttä tuottamalla laadukkaasti markkinointia sekä matkailu ja tapahtumapalveluita. Palvelualue koostuu kahdesta toimintayksiköstä, jotka ovat markkinointiyksikkö sekä matkailu- ja tapahtumat -yksikkö. Yksiköiden pääasiallisia tehtäviä ovat:

- Markkinointistrategian mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen
- Matkailun infotoiminnan organisointi, matkailun asiantuntija- ja sidosryhmätyö, Rauha-Ukonniemi kehitystyö, kokous- ja kongressimatkailun kehitys
- Koskinäytösten ja muiden kaupungin yleisötapahtumien tuottaminen, tapahtumakumppanuudet ja tapahtumajärjestäjien tukipalvelut, tapahtumiin liittyvä sidosryhmätyö

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Palvelualue on uusi ja sinne keskitetään Imatra Base Camp Oy:n aiemmat toiminnot, sekä kaupungin tapahtumiin ja matkailuun liittyvät vastuut. Ensimmäisenä vuonna toiminnan painopisteenä on selkeyttää uuden palvelualueen toiminnan prosessit vastaamaan annettuja tehtäviä ja tavoitteita, huomioiden henkilöstön vahvuudet ja työssäjaksaminen. Muita palvelualueen toimintayksikkökohtaisia painopisteitä ovat muun muassa:

- Tapahtumakumppanuus- ja tukipalveluiden yhden luukun asiointimallin kehittäminen
- Rauha-Ukonniemi visiotyön mukainen kehitystyö yhteistyössä Lappeenrannan kaupungin ja goSaimaan kanssa
- Sijoittautumismarkkinoinnin prosessien luominen ja käynnistäminen yhteistyössä Imatran Seudun Kehitys-yhtiö Oy:n kanssa.

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen suurimmat toimintakulut koostuvat palveluostoista, jotka jakautuvat seuraaviin kokonaisuuksiin:

Markkinointi

- Markkinointikampanjat 200 000 €
- Kumppanuudet 78 500 €

Matkailu

- goSaimaa 195 000 €
- EKVAS&SGP 74 500 €
- Hankkeiden omarahoitusosuudet 70 000 €
- Infotoiminta 30 000 €

Tapahtumat

- Kumppanuudet 320 000 €
- Koskinäytökset 133 000 €
- Kaupungin tuottamat yleisötapahtumat 39 000 €

Matkailu, markkinointi ja tapahtumat	TP	KS	TA	TS	
	2023	2024	2025	2026	2027
Henkilöstökulut	0	0	- 557	- 568	- 580
Palvelujen ostot	0	0	-1 295	-1 321	-1 347
Muut toimintakulut	0	0	-8	-8	-8
TOIMINTAKULUT	0	0	-1 860	-1 897	-1 935
TOIMINTAKATE	0	0	-1 860	-1 897	-1 935

3.1.2 Asiakaspalvelu

Vastuuhenkilö: Palvelualuepäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Tuotamme laadukkaasti kaupungin ulkoista ja sisäistä asiakaspalvelua.

Palvelutuotteitamme ovat esim. kuntalaisten yleisneuvonta, asiakaspalautteiden vastaanotto ja käsittely, postin vastaanotto ja jakelu, vieraiden vastaanotto, lipunmyynti asiakaspalvelupisteessä ja ovilipunmyynti, kaupungin kirjainmopalvelut, Imatran Veden laskutus ja sopimushallinta, keskitetyt sisäiset palvelut (matkavaraukset, lehtitilaukset), teatterin kassojen ja rahaliikenteen hoito, tilavarausten ylläpito ja avainhallinta.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Kaupungin sisäisen asiakaspalvelun (sisäinen palvelukeskus) kehittäminen ja toimintojen keskittäminen.

3. Palvelualueen talous

Asiakaspalvelu	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	0	0	1	1	1
Muut toimintatuotot	0	0	23	25	25
TOIMINTATUOTOT	0	0	24	26	26
Henkilöstökulut	0	0	- 137	- 140	- 142
Palvelujen ostot	0	0	-30	-31	-32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-8	-8	-8
Muut toimintakulut	0	0	-1	-1	-1
TOIMINTAKULUT	0	0	- 176	- 179	- 183
TOIMINTAKATE	0	0	- 152	- 153	- 157

3.2 Strateginen ohjaus ja johtaminen

Vastuuhenkilö: Vastuualueen johtaja

1. Vastuualueen kuvaus

Strategisen ohjauksen ja johtamisen vastuualue tukee koko kaupungin strategista, poikkihallinnollista johtamista, suunnittelua ja toimeenpanoa.

Vastuualue edistää toimijoiden yhteistyötä ja yhteisten tavoitteiden saavuttamisen kaupunkitasoisesti. Vastuualueelle kuuluu myös lakisääteisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinointi.

Vastuualueen keskeinen tehtävä on mahdollistaa kaupungin strateginen johtaminen.

Työkaluina strategiselle kehittämiselle toimivat strategian toimeenpanoa tukevat ohjelmat ja ulkopuolisen rahoituksen kehittämishankkeet ovat. Vastuualue tukee kaupungin toimijoita strategisessa, kestävässä toiminnassa ja hankkeiden toteuttamisessa.

Tarkastustoiminta kattaa sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen tukien konsernin johtamista.

Vastuualueelta johdetaan kaupungin viestintää ja huolehditaan siitä, että kaupungin viestintä on selkeää, johdonmukaista ja tavoittaa kaikki sidosryhmät.

Vuorovaikutuksen osalta osallisuus ja vaikuttaminen ovat keskeisiä elementtejä, jotka takaavat asukkaiden ja sidosryhmien kaupungin toimintaan ja kehittämiseen. Vastuualue huolehtii edunvalvonnasta ja yleisemminkin yhteiskuntasuhteista ja sidosryhmätyöstä.

Kaupungin johdon tuki on ratkaisevaa, jotta kaikki kaupungin toiminnot toteutuvat tehokkaasti ja tuloksellisesti.

Johtamisen kehittäminen on jatkuva prosessi, joka tähtää kaupungin hallinnon vaikuttavuuden ja kaupungin vastuullisuuden parantamiseen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualue on uusi. Tavoitteena on luoda ja vakiinnuttaa strategiseen johtamiseen liittyviä prosesseja.

Vuoden 2025 painopisteet

- Kaupunkistrategian päivitys
- Päivitettyjen hallintosäännön ja kaupunkistrategian toimeenpanossa tukeminen
- Valtuustokauden sujuva vaihdos

3. Vastuualueen talous

Vastuualueen toiminta perustuu osaavaan henkilöstöön, ja suurimmat kulut ovatkin henkilöstökulut. Palvelujen ostoissa korostuvat maksuosuudet erilaisissa yhteisöissä.

Strateginen ohjaus ja johtaminen	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	67	0	36	36	36
Maksutuotot	5	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	602	140	20	20	20
Muut toimintatuotot	147	55	55	61	61
TOIMINTATUOTOT	820	195	111	117	117
Henkilöstökulut	-1 705	-1 960	-1 749	-1 778	-1 807
Palvelujen ostot	-3 278	-3 449	-1 772	-1 797	-1 823
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93	-33	-51	-53	-54
Avustukset	- 661	-1 137	-98	-99	-99
Muut toimintakulut	- 914	- 735	- 400	- 403	- 409
TOIMINTAKULUT	-6 650	-7 314	-4 070	-4 130	-4 192
TOIMINTAKATE	-5 830	-7 119	-3 959	-4 013	-4 075

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoite-taso
Tekevien yhteisöjen tukena	Kaupunkistrategian päivitys, kokonaisvaltainen toimeenpano-ohjelma	Ei tehty / Tehty	Tavoitetaso: Vuoden 2026 budjetti päivitetyn strategian mukaisesti.
Vuoksi	Erä- ja luontokulttuurimuseoon liittyvä vaikuttaminen ja valmistelu jatkuu. Panostamme suunnitelmalliseen vaikuttamistyöhön.	Tavoitteiden toteutumien.	Museon toteutus päätös tehty.
Huippuosaamisen Imatra	Oppilaitosyhteistyön vahvistaminen ja etäopiskelumahdollisuuksien edistäminen	Elinvoimahub -toiminta käynnistyy 2025	

3.2.1 Strategia ja kehittäminen

Vastuuhenkilö: Palvelualuepäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualueen keskeisimmät tehtävät ovat strategian valmistelun ja toimeenpanon tukeminen sekä ohjelma- ja hanketyön koordinointi. Lakisääteisen ja poikkihallinnollisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaatio kuuluu strategian ja kehittämisen palvelualueelle.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Strategian valmistelun ja seurannan koordinointi, poikkihallinnollinen ohjelma- ja suunnitelmatyö, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, ulkopuolisen rahoituksen hankkeiden strateginen aktivointi ja seuranta sekä kaupunkitasoisten hankkeiden toteutus.

Vuoden 2025 erityisinä tavoitteina ovat

- kaupunkistrategian päivitysprosessin läpivienti
- kokonaisvaltaisen toimeenpano-ohjelman valmistelu
- ulkopuolisen rahoituksen strategisuuden lisääminen ja aktivointi
- hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen ja lapsiystävällinen kunta (LYK) -toiminnan vakiinnuttaminen

3. Palvelualueen talous

Palvelualueelle on siirretty maksuosuuksia ja varattu jonkun verran mahdollisuuksia kaupunkitasoisten hankkeiden omarahoitusosuuksiin. Palvelualueelle kuuluvat strateginen kehittäminen ja hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

Strategia ja kehittäminen	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Tuet ja avustukset	316	60	20	20	20
Muut toimintatuotot	61	55	55	61	61
TOIMINTATUOTOT	377	115	75	81	81
Henkilöstökulut	- 565	- 579	- 400	- 408	- 416
Palvelujen ostot	- 135	- 133	-1 263	-1 278	-1 293
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-3	-9	-9	-9
Avustukset	-4	-25	-98	-99	-99
Muut toimintakulut	-70	-36	-57	-57	-58
TOIMINTAKULUT	- 776	- 776	-1 825	-1 851	-1 875
TOIMINTAKATE	- 399	- 661	-1 750	-1 770	-1 794

3.2.2 Viestintä ja vuorovaikutus

Vastuhenkilö: palvelualuepäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Vastualueen vastaa konsernin viestinnästä ja viestintäkanavista, koordinoi, kehittää sisäistä viestintää, osallisuus-työtä, edunvalvontaa ja yhteiskuntasuhteita sekä vastaa kaupungin kansainvälisistä suhteista. Lisäksi palvelualue tukee kaupunginjohdon työntekoa tarjoamalla assistenttipalveluja ja tukemalla ja koordinoimalla valmistelutyötä.

Palvelualue huolehtii siitä, että Imatran kaupunki viestii kuntalain § 29 mukaisesti sekä varmistaa, että kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet toteutuvat kuntalain § 22 mukaisesti.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Viestinnän painopisteitä ovat asukas- ja päätösviestintä, strateginen viestintä ja kriisiviestintä sekä viestintäkanavien kehittäminen. Osallisuustyössä painopisteitä ovat vaikuttamistoimielinten työn koordinointi sekä demokratia- ja väestösuhdetyö.

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen budjetissa on huomioitu verkkopalvelun ylläpitokustannukset, jotka ovat nyt kokonaisuudessaan palvelualueen vastuulla. Talouteen sisältyvät viestinnän ja osallisuuden henkilöstö- ja toimintakulut.

Viestintä ja vuorovaikutus	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	1	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0	0
Henkilöstökulut	- 233	- 322	- 333	- 340	- 346
Palvelujen ostot	-48	-93	- 157	- 160	- 163
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-10	-10	-10	-10
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-10	-25	-7	-7	-7
TOIMINTAKULUT	- 295	- 450	- 506	- 516	- 527
TOIMINTAKATE	- 295	- 450	- 506	- 516	- 527

3.2.3 Johtaminen

Vastuuhenkilö: Palvelualuepäällikkö (strategia ja kehittäminen)

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualue kytkeytyy muihin vastuualueen palvelualueisiin. Tavoitteena on tukea kaupungin johtamista siten, että se on kauaskatseista, strategian mukaista ja noudattaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Palvelualueelle kuuluvat kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen sekä johtamisen tuen kustannuspaikat.

Vuoden 2025 painopisteet

- Tiedolla johtamisen ja salkkujohtamisen kehittäminen
- Johtoryhmätyön kehittäminen ja koordinointi
- Omistajaohjauksen terävöittäminen

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen henkilöstökuluissa mm. johtavien viranhaltijoiden palkkoja.

Erityisesti tämän palvelualueen taloudessa näkyvät muutokset budjetointitavassa. Eriä siirretty muille palvelu- ja vastuualueille mm. kumppanuuksien ja maksuosuuksien osalta.

Johtaminen	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	66	0	0	0	0
Maksutuotot	5	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	286	80	0	0	0
Muut toimintatuotot	86	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	443	80	0	0	0
Henkilöstökulut	- 705	- 860	- 811	- 822	- 833
Palvelujen ostot	-3 034	-3 179	- 314	- 321	- 327
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-85	-18	-33	-34	-35
Avustukset	- 657	-1 112	0	0	0
Muut toimintakulut	- 825	- 667	- 331	- 333	- 338
TOIMINTAKULUT	-5 306	-5 836	-1 489	-1 509	-1 532
TOIMINTAKATE	-4 863	-5 756	-1 489	-1 509	-1 532

3.2.4 Tarkastuspalvelut

Vastuuhenkilö: Tarkastusjohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Konsernin sisäinen tarkastus on osa Imatran kaupungin johtamisjärjestelmää. Johtavat tilivelvolliset (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) käyttävät sisäistä tarkastusta apuna toteuttaessaan valvontavelvollisuuttaan. Lisäksi yksikkö tukee kaupunkikonsernin johtoa eri tavoin ja avustaa tarkastuslautakuntaa hallinnon ja talouden arviointitehtävissä sekä konsernin tilintarkastuksen järjestämisessä.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Sisäinen tarkastus tukee erilaisin selvityksin ja arvioinnein kaupunkikonsernin johtamista vuonna 2025.

Tarkastuslautakunta valmistelelee päättyvää valtuustokautta koskevan arviointikertomuksen. Valtuustokauden vaihtuessa uusi tarkastuslautakunta laatii valtuustokauden arviointisuunnitelmansa ja määrittelee arvioinnin painopistealueet.

3. Palvelualueen talous

Imatran kaupunki myy tarkastuspalveluja 0,6 henkilötyövuoden verran Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle 30.6.2025 saakka. Toimintakuluissa on huomioitu valtuustokauden vaihto, joka lisää jonkin verran tarkastuslautakunnan koulutuskustannuksia.

Tarkastuspalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	0	0	36	36	36
TOIMINTATUOTOT	0	0	36	36	36
Henkilöstökulut	- 202	- 199	- 205	- 209	- 213
Palvelujen ostot	-61	-44	-38	-39	-39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-2	0	0	0
Muut toimintakulut	-8	-7	-6	-6	-6
TOIMINTAKULUT	- 273	- 252	- 249	- 254	- 258
TOIMINTAKATE	- 273	- 252	- 213	- 218	- 222

3.3 Yhteiset palvelut

Vastuuhenkilö: Konsernitalouspäällikkö

1. Vastuualueen kuvaus

Yhteiset palvelut -vastuualue vastaa alla kuvatuista kaupungin toimintaa tukevista sisäisistä palveluista:

- Hallinto ja henkilöstö
- Tietohallinto ja digikehitys
- Talous ja hankinnat
- Tilat ja turvallisuus

Yhteisten palveluiden tavoitteena on varmistaa henkilöstön arjen sujuva työskentely sekä kaupungin prosessien ja päätöksenteon tukeminen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhteiset palvelut -vastuualueen toiminnan painopisteet talousarviovuonna ovat henkilöstöpoliittisten linjausten toimeenpano, tehostamisohjelman toteutumisen varmistaminen ja kokonaisturvallisuuden parantaminen Katakri-auditoinnin havaintoihin perustuen.

3. Vastuualueen talous

Vastuualueen toimintakate vuonna 2025 on 4,8 miljoonaa euroa. Toimintakulut koostuvat käytännössä kaupungin omistamien kiinteistöjen vuokratuotoista. Toimintakulut jakautuvat henkilöstökulujen, palveluostojen ja vuokra- ja vastikekulujen kesken. Vastuualue hankkii runsaasti palveluita sidosyksilöiltä, kuten henkilöstö- ja taloushallinnon palvelut sekä tietoliikenne-, käyttäjätuki- sekä laite- ja lisenssipalvelut.

Yhteiset palvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	47	26	43	43	43
Maksutuotot	0	10	0	0	0
Tuet ja avustukset	182	160	150	152	152
Muut toimintatuotot	3 014	2 332	2 777	2 796	2 814
TOIMINTATUOTOT	3 244	2 528	2 970	2 991	3 009
Henkilöstökulut	-2 773	-2 903	-2 014	-2 053	-2 094
Palvelujen ostot	-2 441	-2 390	-2 948	-3 007	-3 067
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91	-89	-229	-236	-243
Avustukset	-20	0	-4	-4	-4
Muut toimintakulut	-2 025	-1 530	-2 586	-2 611	-2 662
TOIMINTAKULUT	-7 351	-6 913	-7 782	-7 912	-8 070
TOIMINTAKATE	-4 107	-4 385	-4 812	-4 921	-5 061

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Henkilöstöpoliittisten linjausten toimeenpano	Sairauspoissaolo-%	Lähtötaso: 6,1 % (2023) Tavoitetaso: alle 6,0 % (2025)
	Talouden tasapainottamisohjelman toimeenpano	Henkilötyövuosien kehitys, htv	Lähtötaso: 0,0 htv Tavoitetaso: -8,0 htv (2025) / -18,0 htv (2027)
	Kokonaisuuden turvallisuuden kehittäminen	Hallinnollisten alueiden turvallisuuden parantaminen: Auditoinnissa havaittujen poikkeamien korjaavat toimet toimeenpantu	Lähtötaso: - Tavoitetaso: Toimeenpano käynnistynyt

3.3.1 Hallinto ja henkilöstö

Vastuuhenkilö: Hallinto- ja henkilöstöjohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualue koostuu hallinto- ja henkilöstöpalveluista.

Hallintopalvelut huolehtii kunnan asianhallinnasta, kirjaamosta ja arkistoinnista. Henkilöstöpalvelut tukee kaupungin esihenkilöitä johtamisessa ja huolehtii palkkausjärjestelmästä, työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden kehittamisestä ja HR-palveluiden toiminnasta.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Hallintopalveluiden painopisteinä ovat asianhallintajärjestelmän palvelimen päivitys, sen uudistuneen käyttöliittymän käyttöönotto ja henkilöstön koulutus. Muita tärkeitä tapahtumia ovat alue- ja kuntavaalit sekä uuden valtuuston toiminnan aloitus.

Henkilöstöpalveluiden painopisteitä ovat:

- esihenkilötyön parantaminen ja johtamisen tuen sekä osaamisen kehittämisen vahvistaminen esimerkiksi säännöllisillä esihenkilöinfoilla
- työkyvyn tuen toimintamallien uudistaminen esimerkiksi korvaavan tuen mallin käyttöönotolla
- muutostuki organisaatiouudistuksen jälkeen

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen henkilöstömäärä vähenee 1.1.2025 alkaen: osa henkilöstöstä siirtyy substanssivastuualueille. Toimintakuluista suurin erä on työterveys, satunnaisista kuluista kunta- ja aluevaalit.

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	1	0	0	0
Tuet ja avustukset	182	160	150	152	152
Muut toimintatuotot	23	22	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	206	183	150	152	152
Henkilöstökulut	-1 638	-1 690	- 784	- 798	- 813
Palvelujen ostot	- 864	- 965	-1 058	-1 080	-1 101
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13	-17	-5	-5	-6
Muut toimintakulut	- 147	- 142	- 116	- 117	- 120
TOIMINTAKULUT	-2 663	-2 815	-1 964	-2 001	-2 039
TOIMINTAKATE	-2 457	-2 632	-1 814	-1 849	-1 888

3.3.2 Talous ja hankinnat

Vastuuhenkilö: Konsernitalouspäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Taloushallinto huolehtii taloussuunnittelusta ja -raportoinnista sekä rahoituksesta.

Hankinnat koordinoi ja ohjaa kaupungin hankintatoimintaa ja tukee konserniyhtiöitä hankinnoissa. Hankinnat tekee aktiivisesti sidossyhmäyhteistyötä.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Taloushallinto kehittää konserniraportointia yhteistyössä tytäryhtiöiden kanssa ja käynnistää varautumisen hankintalain muutoksiin yhteistyössä henkilöstöpalveluiden ja tietohallinnon kanssa.

Hankinnat pyrkii kasvattamaan paikallisten hankintojen osuutta ja kokonaismäärää hyvin suunnitelluilla hankintaprosesseilla.

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen toimintakustannuksista suurin erä on palvelujen ostot. Palveluostoihin sisältyy myynti- ja ostoreskontra, kirjanpito ja maksuliikenne järjestelmiseen ja palvelumaksuineen. Palvelualueelle on budjetoitu vakuutus- turva ja yleisistä kuluista verotuskulut.

Talouspalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Muut toimintatuotot	178	55	15	17	17
TOIMINTATUOTOT	178	55	15	17	17
Henkilöstökulut	- 357	- 369	- 376	- 384	- 392
Palvelujen ostot	- 985	- 954	-1 044	-1 065	-1 086
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-2	-1	-1	-1
Avustukset	-20	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-83	-28	-22	-22	-22
TOIMINTAKULUT	-1 448	-1 352	-1 443	-1 472	-1 501
TOIMINTAKATE	-1 270	-1 297	-1 428	-1 455	-1 485

3.3.3 Tietohallinto ja digikehitys

Vastuuhenkilö: Tieto- ja digipalvelupäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Tietohallinto ja digikehitys palvelualueen tehtävänä on varmistaa kaupungin työntekijöiden sujuva ICT- ja digi-arki. Kehittää yhdessä palvelualueiden ja yksiköiden kanssa sujuvaa digitalisaatiota - tukemaan prosesseja ja vastaamaan kuntalaisten tarpeisiin. Ohjata organisaation toimintaa tietoturvalliseen ja asiakkaan tiedot suojaavaan toimintaan. Vastata palvelualueen lainmukaisuuden toteutumisesta. Palvelualueella on näkyvä ja moottoroiva rooli salkkujohtamisen ja tiedolla johtamisen kulttuurin ja toimintatapojen rakentamisessa koko kaupungissa.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Toimintaa, aikaiseksi saamista johdetaan salkkujohtamisen keinoin.

Aikaiseksi saamisen avainasiat 2025:

- Tietoturvan ja tietosuojan jatkuvan parantamisen kokonaisuus
- Tiedolla johtamisen edistäminen, Opiferus johdon työpöydän käyttöönotto
- Salkkujohtaminen, työkalu ja toimintamallit (koko organisaatio)
- Tekoälyn hyödyntämisen mahdollistaminen ja linjaukset mm. pilotit
- Tiedonhallintamallin ajantasaistaminen ja ylläpito (digiturvamalli)
- Tiedon pelikirja eli tietojen tallennuksen, muokkaamisen, viestinnän ja mm. pilvidatan ja asianhallinnan ohjeistukset sekä parhaat käytännöt

Kaikkiaan salkussa on 21 "projektiä"/aikaiseksi saamisen kokonaisuutta eli hanketta, projektia, jatkuvan parantamisen kokonaisuutta, tavoitteellista työryhmää ja kehitystehtävää. Projektien oikeutus kumpuaa strategiasta, järjestelmien uudistamistarpeista, sisäisen asiakkaan ja ulkoisen asiakkaan tarpeista, toimintojen tehostamisesta ja lainmukaisuuden toteuttamisesta.

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen toimintakustannukset koostuvat henkilöstökulujen lisäksi palveluostoista. Palveluostojen kulut nousevat edellisvuoteen verrattuna, sillä esimerkiksi käyttäjätuki- ja tietoliikennepalveluiden kustannuksien vyöryttämisestä on tarpeettomana luovuttu.

Tietohallinto ja digikehitys	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	17	17	21	21	21
Muut toimintatuotot	2	2	3	3	3
TOIMINTATUOTOT	19	19	24	24	24
Henkilöstökulut	- 534	- 560	- 574	- 586	- 598
Palvelujen ostot	- 117	- 150	- 443	- 451	- 461
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-5	-12	-12	-12
Muut toimintakulut	-35	-31	-27	-27	-28
TOIMINTAKULUT	- 694	- 746	-1 055	-1 076	-1 098
TOIMINTAKATE	- 674	- 727	-1 031	-1 052	-1 074

3.3.4 Tilat ja turvallisuus

Vastuuhenkilöt: Tilahallintapäällikkö ja Riskienhallinta- ja turvallisuuspäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualueen päätehtävät ovat tilahallinta sekä riskienhallinta ja turvallisuus.

Tilahallinta vastaa Imatran kaupungin palvelutuotannon ja -toiminnan kiinteistöjen (koulut, päiväkodit, kirjastot, liikuntatilat) hallinnasta, kehittämisestä ja turvallisuudesta.

Riskienhallinta ja turvallisuus -toiminnon tehtävänä on pyrkiä tunnistamaan Imatran kaupungille keskeiset riskit sekä haitalliset ilmiöt ja pyrkiä estämään negatiivisten riskien toteutuminen. Palvelualue koordinoi Imatran kaupungin valmiuden, varautumisen sekä turvallisuuden kokonaisuuksia sekä tukee vastuualueiden johtajia keskeisten riskien tunnistamisessa, negatiivisten riskien torjunnassa ja erilaisten riskien hallintakeinojen löytämisessä. Riskienhallinta- sekä turvallisuus kytkeytyvät kaupungin kaikkiin toimintoihin ja pyrkivät takaamaan kaikille turvallisen sekä viihtyisän Imatran.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Tilahallinnan painopisteet ovat kaupungintalon muuton valmistelu, osakehuoneistojen myynnin loppuun saattaminen sekä tilihallintaohjelmiston tarvekartoitus ja hankinnan valmistelu.

Riskienhallinnan- ja turvallisuuden painopiste on saattaa kaupungin hallinnolliset tilat vastaamaan auditoinnissa esitettyä tavoitetta sekä tukea tietosuojavastaavaa tietosuojaselosteiden vaatimustenmukaisuuden täyttämässä.

3. Palvelualueen talous

Tilat ja turvallisuus-palvelualueen käyttötalouden keskeisimmät erät ovat kaupungin omistamien tai jälleenvuokraamien tilojen vuokratulot sekä vastike- ja vuokratulot. Palvelualue toteuttaa kaupungin omistaman osakehuoneistokannan myyntikampanjaa, mikä tulee näkymään tilinpäätöksessä luovutusvoitoina ja -tappioina.

Tilat ja turvallisuus	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	30	9	22	22	22
Maksutuotot	0	8	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 811	2 254	2 759	2 776	2 794
TOIMINTATUOTOT	2 841	2 271	2 781	2 799	2 816
Henkilöstökulut	- 245	- 285	- 280	- 285	- 291
Palvelujen ostot	- 475	- 321	- 403	- 411	- 419
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67	-65	- 212	- 218	- 224
Avustukset	0	0	-4	-4	-4
Muut toimintakulut	-1 760	-1 330	-2 421	-2 445	-2 492
TOIMINTAKULUT	-2 546	-2 000	-3 319	-3 363	-3 431
TOIMINTAKATE	295	271	- 538	- 564	- 614

4. SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA

4.1 Sivistys ja hyvinvointi

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

1. Vastuualueen kuvaus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kaupungin strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille edistämisen näkökulmasta sekä vastata omalta osaltaan tehtävistä, mitkä laissa on säädetty kunnan velvollisuudeksi edistää asukkaidensa hyvinvointia. Lautakunnan erityisenä tehtävänä on järjestää hallintosäännössä määritellyt varhaiskasvatus-, opetus-, kulttuuri- ja liikuntapalveluiden palvelualueille kuuluvat tehtävät. Liikuntapaikkojen hoito- ja kunnossapito siirtyy Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelut Oy:ltä emokaupungin liikuntapalveluille 1.1.2025 alkaen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualueen keskeisiä painotuksia ovat:

Lapsiystävällinen kunta

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut osallistuvat aktiivisesti Lapsiystävällinen kunta -mallin valmisteluun. Samalla kartoitetaan omalta osaltaan vastuualueen lapsiystävällisiä toimintoja ja varmistetaan, että lapset ja nuoret saavat äänensä kuuluviin ja pääsevät vaikuttamaan itseään koskeviin asioihin. Toiminnassa panostetaan henkilöstön koulutukseen.

Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden kaikilla palvelualueilla jatketaan työtä laadunhallinnan kehittämiseksi ja varmistamiseksi.

Vastuullinen kulttuuri- ja matkailukaupunki

Varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut tarjoavat lapsille ja nuorille kulttuuri- ja liikuntaelämyksiä osana palvelujen ope-
tussuunnitelmaa. Kysyntä ja tarjonta kohtaavat kulttuuri- ja tapahtumatuotannossa.

3. Vastuualueen talous

Merkittävin vastuualueen talouteen tulevana vuotena vaikuttava tekijä on perusopetus- ja lukiolain uudistus, joka velvoittaa muuttamaan paikallista tuntijakoa ja opetussuunnitelmaa lisäämällä tunteja ja henkilöstöä palveluihin. Tällä on suuri vaikutus talouden kokonaisuuteen. Talousarviossa ei ole tässä kohdassa voitu arvioida vaikutusta, joten keväällä 2025 tullaan todennäköisesti esittämään lisätalousarvio.

Myös esi- ja perusopetuslaki muuttuu 1.8.2025 alkaen lapsen tuen osalta. Lakiuudistus on huomattava ja sen taloudellinen vaikutus esiopetuksen osalta on vielä epäselvää, eikä siksi tähän ole talousarviossa varauduttu.

Liikuntapalveluissa taloudellisenä riskinä on liikuntapaikkojen hoito- ja ylläpitokustannusten kasvu, korjausvelka ja muuttuva palvelutarve (väestökehitys). Riskinä on myös, että toiminnan tuotot eivät toteudu arvioidulla tasolla, johon muun muassa ostovoiman heikkenemisestä ja taksakorotuksien mahdollisista vaikutuksista palveluiden kävijämääriin. Ostovoiman heikkeneminen voi näkyä myös kulttuuripalveluiden tuotoissa.

	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	1 391	1 141	1 503	1 503	1 503
Maksutuotot	1 553	1 662	1 392	1 420	1 448
Tuet ja avustukset	1 795	1 424	417	421	421
Muut toimintatuotot	496	430	474	484	488
TOIMINTATUOTOT	5 234	4 657	3 785	3 828	3 860
Henkilöstökulut	-28 645	-28 559	-29 313	-29 876	-30 452
Palvelujen ostot	-11 485	-11 215	-10 884	-11 065	-11 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 855	-1 834	-1 824	-1 876	-1 930
Avustukset	- 702	- 777	- 812	- 827	- 827
Muut toimintakulut	-10 634	-10 815	-10 564	-10 678	-10 889
TOIMINTAKULUT	-53 321	-53 201	-53 397	-54 322	-55 348
TOIMINTAKATE	-48 087	-48 544	-49 611	-50 495	-51 488

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Huippuosaamisen Imatra	Lapsen fyysisen aktiivisuuden lisääminen varhaiskasvatuksessa.	Laatutyö varhaiskasvatus (Reunamo Education/ Helsingin yliopisto) TOIMINNALLISUUS	Toiminnallisuuden lisääminen Lähtötaso: 5,1 % Tavoitetaso: 8,8 %
	Perusopetuksen toiminnallisuuden, liikunnallisuuden ja erilaisten monipuolisten opetusmuotojen lisääminen. Positiivisen vuorovaikutuksen ja oppimiskokemuksen lisääminen ja vahvistaminen.	Laatutyö opetuspalvelut (Reunamo Education/Helsingin yliopisto) TOIMINNALLISUUS Mittari ja kehittämisen kohde oppimisen laadun nostamiseen.	Toiminnallisuuden lisääminen Lähtötaso: 2/5 Tavoitetaso: 3/5
	Asiakkaat saavat myönteisiä kokemuksia kulttuuri- ja liikuntapalveluista.	Kyselyt ja erilaiset mittarit.	Lähtötaso: tyydyttävä Tavoitetaso: hyvä
	Lapsiystävällisyys	Henkilöstön tietoisuus lisääntyä lasten oikeuksista ja samalla henkilöstö sitoutuu toteuttamaan niitä työskentelyssä. Lapset ja nuoret pääsevät osallistumaan ja vaikuttamaan omaan toimintaansa ja päätöksentekoon.	Koulutukseen osallistujien määrä

4.1.1 Yleishallinto

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

Lautakunta	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Henkilöstökulut	-24	-28	-28	-28	-28
Palvelujen ostot	-10	-12	-11	-11	-11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	0	-1	-1
Muut toimintakulut	0	-2	-2	-2	-2
TOIMINTAKULUT	-35	-42	-41	-41	-41
TOIMINTAKATE	-35	-42	-41	-41	-41

4.1.2 Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: Varhaiskasvatuspäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualueen vastaa varhaiskasvatuksesta ja esiopetuksesta.

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

Varhaiskasvatusta järjestetään perheiden tarpeiden mukaisesti; päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Vuorohoitoa tarjotaan Mansikkalan vuoropäiväkodissa. Esiopetusta annetaan varhaiskasvatuksen alaisuudessa jokaisessa koulu-keskuksessa. Yksityinen perhepäivähoito toimii lisäresurssina, jos kunnalliseen varhaiskasvatukseen eivät kaikki lapset mahdu. Imatran kaupungilla on käytössä yksityisen hoidontuen kuntalisä.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Varhaiskasvatuksen palveluverkon toimivuutta ja lasten määrän kehitystä seurataan aktiivisesti. Palveluverkkosuunnitelma päivitetään. Lisäksi tehdään tarpeen mukaisesti muutoksia lapsiryhmien määrään ja ryhmärakenteisiin. Päiväkotien johtajuusrakennetta tarkastellaan tulevien henkilöstö- ja palveluverkkomuutosten yhteydessä.

Varhaiskasvatuslaissa säädettyä päiväkodin henkilöstörakenteen muutustyötä jatketaan. Vuodesta 2030 lähtien päiväkodeissa tulee olla vähintään kahdella kolmasosalla korkeakoulututkinto eli varhaiskasvatuksen opettajan tai sionomin kelpoisuus. Vähintään puolella heistä tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan lasten määrän väheneminen. Varhaiskasvatuksen opettajien rekrytointi on erittäin haastavaa ja siihen panostetaan yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa.

Varhaiskasvatuksen laadunhallintaa vakiinnutetaan käytössä olevilla menetelmillä. Varhaiskasvatuksen pedagogista arkea kehitetään toimenpiteillä, jotka ovat nousseet esille arjen observoinnin ja erilaisten mittareiden tuloksia tilastollisesti analysoimalla. Analysointiin käytetään Kehittävä palaute -menetelmää. Strategiseksi tavoitteeksi olemme nostaneet toiminnallisuuden lisääntymisen. Lapsen fyysistä aktiivisuutta tarkastellaan viisiportaisella asteikolla, jossa tarkastellaan lapsen energian kulutusta. Mittariksi on nostettu kohtalaisen kuormittavan liikkeen lisääntyminen lapsen päivän aikana. Fyysisen aktiivisuuden lisääntyminen tukee lapsen oppimaan oppimista sekä sosiaalista että psyykkistä hyvinvointia.

Lisäksi otetaan käyttöön Kansallisen arviointikeskus KARVIN varhaiskasvatukseen suunnattu itsearviointityökalu Valssi. Asiakaskysely toteutetaan keväällä 2025.

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä vahvistetaan yhtenäisen kokonaisuuden luomiseksi, jolloin lapsen oppimisen polku huomioi yksilöllisen kehittymisen. Tämä on myös eräs laatutekijä, jolla varmistetaan oppimisen laadukas alkua.

Lasten tuen tarpeen ja tuen monimuotoisuuden lisääntyessä varhaisen tuen kehittämistyötä jatketaan ja henkilöstön osaamista lisätään kohdennetuilla koulutuksilla. Päiväkotien toimintakulttuurin ja positiivisesti ryhmässä oppimisen taitoja ja henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistamista jatketaan ProVaka -toimintamallin avulla. Avustusrahoituksella vahvistetaan lasten ryhmäkohtaista tukea ja pienryhmätoimintaa. Valmistaudutaan esi- ja perusopetuksen tuen muutokseen 1.8.2025 alkaen päivittämällä paikallinen opetussuunnitelma ja henkilöstöä kouluttamalla.

Hyvinvointialueen perhepalvelujen kanssa tehtävää monialaista yhteistyötä kehitetään yhä toimivammaksi. Varhaiskasvatuksen ja neuvolan yhteisöllisen ja yksilöllisen työn toimintamallin systematisoinnin tiimin toimintamallin kehittämistä jatketaan.

3. Palvelualueen talous

Kevään osalta lasten määrä varhaiskasvatuksessa lisääntyy ja tämä johtaa keväällä lisähenkilöstön palkkaukseen, johon talousarviossa ei ole varauduttu.

Esi- ja perusopetuslaki muuttuu 1.8.2025 alkaen lapsen tuen osalta. Lakiuudistus on huomattava ja sen taloudellinen vaikutus esiopetuksen osalta on vielä epäselvää, eikä siksi tähän ole talousarviossa varauduttu.

Varhaiskasvatus	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	54	20	0	0	0
Maksutuotot	586	730	520	530	541
Tuet ja avustukset	391	300	0	0	0
Muut toimintatuotot	15	12	12	12	12
TOIMINTATUOTOT	1 046	1 062	532	543	553
Henkilöstökulut	-7 957	-8 175	-7 899	-8 055	-8 216
Palvelujen ostot	-2 333	-2 490	-2 389	-2 431	-2 474
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 106	- 114	- 120	- 124	- 127
Avustukset	- 649	- 690	- 600	- 611	- 611
Muut toimintakulut	-1 259	-1 240	-1 057	-1 069	-1 089
TOIMINTAKULUT	-12 304	-12 709	-12 065	-12 290	-12 518
TOIMINTAKATE	-11 258	-11 646	-11 533	-11 748	-11 964

4.1.3 Opetus- ja nuorisopalvelut

Vastuuhenkilöt: Opetus- ja nuorisopäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualue vastaa perusopetuksesta, lukiokoulutuksesta ja nuorten palveluista.

Perusopetusta annetaan hallinnollisesti kolmessa koulukeskuksessa. Palveluverkko toimii koulukeskusten fyysisen sijainnin osalta kolmen tasavertaisen ja yhtenäisen opinpolun kokonaisuutena. Jokaisella koulukeskuksella on omat painotusalueensa.

Lukiokoulutus toteutetaan omana tuotantona Mansikkalan koulukeskuksen yhteydessä. IB-lukiossa järjestetään (järjestämislupa Imatran kaupunki) monimuoto-opetuksena yhteistyössä Lappeenrannan kanssa 1.8.2018 lukien. Päivälukion kursseja myydään Itä-Suomen koululle ja kaksoistutkinnon kursseja myydään Etelä-Karjalan koulutus kuntayhtymälle.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Opetussuunnitelma muodostaa raamit toiminnan painopisteiksi. Ne ovat perusoppiaineet sekä laaja-alaisten ja monialaisten opinnot. Tavoitteena on yhtenäinen opinpolku esiopetuksesta toiselle asteelle. Vuonna 2022 - 2025 opetus-suunnitelman painopisteenä on kestävä tulevaisuuden rakentaminen. Henkilöstö osallistuu aktiivisesti kehittämiseen ja heitä koulutetaan ajantasaisesti. Lukioloa ja Liikkumisen Iloa Imatralla vahvistetaan strategiatyön muodossa. Yrittäjyyskasvatus toteutetaan laajana ja sillä vahvistetaan elinvoimarakennetta. UNIVERSOMA-polku vahvistaa teknologiapolkua ja yhteistyötä korkea-asteelle. Koulukeskusten kehittäminen painottuu toiminnallisen ja pedagogisen kehittämisen pohjalta sekä laatutyön observoinnin tuomien kehittämispisteiden kautta; erityisesti toiminnallisuuden lisääminen, tasavertainen oppilaan kohtaaminen. Keskusten johtamisrakennetta kehitetään ja vahvistetaan tiimityskentelyllä. Opettajien vaikutusmahdollisuudet työhönsä ja koulun toiminnan suunnitteluun lisääntyvät. Työhyvinvointiin ja turvallisuuteen kiinnitetään huomiota sekä johtamisen että työntekijöiden näkökulmasta.

Vuoden 2025 elokuun alusta tulee voimaan päivitetty laki (esiopetus, perusopetus ja lukio), jossa tuen kokonaisuus uudistetaan. Tämän osalta siirtyä uusiin toimintoihin on toteutettava 2026 mennessä. Tuen uudistus vaatii lisäresursseja kaupungilta, lisäksi toimintoja pitää uudistaa pedagogisesti.

Kullekin keskukselle jaetaan yksi tuntikehys (opetuksen järjestäminen), ohjaaja- ja erityisopetuksen resurssit sekä taloudellinen kokonaisuus. Vuoksen niskan koulukeskuksessa sijaitsee erityisen ja vaativan erityisen tuen luokat P-luokat, jolloin se palvelee koko kaupungin tarvetta. Tukiluokat ja niiden sijoittaminen kaupungin alueelle suunnitellaan tuen kehittämissuunnitelmassa. Taloudellinen vastuu koulukeskuksen kokonaisuudesta on johtavalla rehtorilla, lukiossa lukion rehtorilla. Keskuksen johtava rehtori ja lukion rehtori vastaa resurssien jaosta ja suunnittelee talouden toteutumisen erityisesti henkilöstösuunnittelun perusteella ja huomioi tulevaisuuden 2030 trendien kehittymisen vähenevään oppilasmäärään nähden. Ryhmäkokoja tehdessä huomioidaan lain muutoksen vaade, yhdenvertaisuus ja ryhmien erilaisuus. Koulukohtaisesti on mahdollista muodostaa erilaisia toiminnallisia ryhmiä kuten joustavia pienryhmiä.

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

Perusopetuksen laatu rakennetaan vahvistamalla tärkeiden perustaitojen osaamista. Oppiminen tapahtuu joustavissa ryhmissä, jolloin ryhmät muodostuvat sopivan kokoisiksi. Tärkeitä laadun seuraamiseen liittyviä kokonaisuuksia ovat oppilasarviointi/-testaukset sekä itsearviointi, tuen uudistettujen linjausten toimeenpano. Laadunseurantaväline observointia (tiedolla johtamisen malli) käytetään ja sen avulla pystytään todentamaan laadukkaan opetuksen toteutuminen ja mahdolliset haasteet.

Lukiossa oppivelvollisuusiän laajennus ja maksuttomuus huomioidaan toimintaprosesseissa ja taloudessa. Maksuttomuus lisää kaupungin omavaraisuutta merkittävästi. Menoja seurataan projektin avulla. Uusi lukiolaki päivittää tuen osalta ja vaatii uudenlaisia toimintoja lukion pedagogiikkaan.

Esi- ja alkuopetuksen toimintaa vahvistetaan yhtenäisen kokonaisuuden luomiseksi, jolloin lapsen oppimisen polku huomioi yksilöllisen kehittymisen. Tämä on myös eräs laatutekijä, jolla varmistetaan oppimisen laadukas alkua.

Lasten ja nuorten kasvun tuen palveluiden osalta haasteita aiheuttavat hyvinvointialueelle siirtyneiden palveluiden ja kunnan välisten toimintatapojen selkeyttäminen. Oppilashuollon palveluiden riittävyys mm. psykologi- sekä terveydenhoitajapalveluiden osalta on haaste moniammatillisen yhteisöllisen ja kohtaavan palvelun toteuttamiselle. Lastensuojelupalveluiden yhteistyön lisääminen on tärkeää ja erityisesti tiedottaminen kouluille yhteistyössä huoltajien kanssa. Imatralla toimii oppilashuollon ohjausryhmä. Ohjausryhmä ohjaa ja varmistaa oppilashuollon toimintaa. Oppilaiden psyykkiset oireet vaikeuttavat oppimista ja tältä osin yhteistyötä hyvinvointialueen uuden organisaation kanssa on vahvasti kehitettävä.

Nuorten palveluissa tuotetaan tasapuolisesti ja monipuolisesti palveluita imatralaisille nuorille. Toiminta jakautuu yhteisölliseen ja kohdennettuun nuorisotyöhön. Yhteisöllisessä nuorisotyössä tarjotaan nuorille mahdollisuus vapaa-ajan viettoon ja vapaaseen oleskeluun kavereiden kanssa. Työmenetelminä ovat nuorisotilatoiminta ja koulunuorisotyö ja liikkuva/jalkautuva nuorisotyö WALKERS-malli. Kohdennetussa nuorisotyössä tarjotaan nuorille tarpeenmukaisia ja tavoitteellisia palveluita yhdessä verkoston ja eri alojen ammattilaisten kanssa. Kohdennettu nuorisotyö on suunnattu alle 30-vuotiaille ja sen menetelmiä ovat etsivä nuorisotyö ja ohjaamotoiminta. Teemme myös yhteiskunnallista nuorisotyötä, jossa kehitetään olosuhteita, kerätään tietoa, ohjataan ja arvioidaan nuorisotyötä ja edistetään nuorten kuulemistä ja vaikuttamismahdollisuuksia. Uusien toimintamallien ja osallisuuden kokonaisuutta vahvistetaan. Käytössä on Nuorten akatemian kanssa mallinnettu Imatran nuorten osallisuusmalli.

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

3. Palvelualueen talous

Opetuspalvelut

Perusopetus- ja lukiolain uudistus velvoittaa muuttamaan paikallista tuntijakoa ja opetussuunnitelmaa lisäämällä tunteja ja henkilöstöä palveluihin.

Tällä on suuri vaikutus talouden kokonaisuuteen. Talousarviossa ei ole tässä kohdassa voitu arvioida vaikutusta, joten keväällä 2025 tullaan esittämään lisätalousarvio.

Valtio on luvannut antaa valtionosuuksina osa lain toteuttamiseen tarvittavasta osuudesta. Kiinteistökulujen osalta moduulin purku- ja maisemointityöt nostavat kertaluonteisesti vuokrakuluja Kosken koulu-keskuksen kohdalla.

Nuorten palvelut

Palvelualueen toimintakustannukset koostuvat henkilöstökulujen lisäksi tilakustannuksista.

Opetus- ja nuorisopalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	945	803	1 078	1 078	1 078
Maksutuotot	123	159	99	101	103
Tuet ja avustukset	1 316	1 083	387	391	391
Muut toimintatuotot	172	146	173	180	180
TOIMINTATUOTOT	2 556	2 191	1 736	1 749	1 752
Henkilöstökulut	-17 433	-17 207	-17 207	-17 531	-17 863
Palvelujen ostot	-6 600	-6 245	-6 538	-6 638	-6 739
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 951	- 841	- 869	- 895	- 921
Avustukset	-17	-22	-62	-63	-63
Muut toimintakulut	-5 889	-5 920	-5 984	-6 051	-6 171
TOIMINTAKULUT	-30 890	-30 235	-30 660	-31 178	-31 758
TOIMINTAKATE	-28 335	-28 044	-28 924	-29 429	-30 006

4.1.4 Kulttuuripalvelut

Vastuuhenkilöt: Kulttuuri- ja oppimiskeskuksen päällikkö, teatterinjohtaja

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualue vastaa kulttuuri- ja kirjastopalveluista sekä vapaasta sivistystyöstä ja tapahtumatuotannosta. Lisäksi palvelualue vastaa Kulttuuritalo Virran ja Teatteri Imatran toiminnasta.

Kulttuuripalveluiden avulla edistetään kuntalaisten psyykkistä, sosiaalista ja fyysistä terveyttä ja hyvinvointia. Kulttuuripalvelut toimivat keskeisinä ennaltaehkäisevinä palveluina. Kulttuuripalvelut vastaavat Kulttuuritalo Virran konsertti- ja tapahtumatuotannosta sekä teatteripalveluista yhdessä 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 ja musiikin taiteen perusopetusta sekä kansalaisopiston palveluita. Virran museot säilyttävät, kartuttavat ja kunnostavat valtakunnallisesti merkittävää taidekokoelmaa, Imatraan liittyvää kulttuurihistoriallista materiaalia sekä erittäin laajaa valokuvakokoelmaa. Virran museoissa järjestetään vuosittain noin 10 taide- tai kulttuurihistoriallista näyttelyä ja tarjotaan myös taiteeseen ja kulttuurihistoriaan liittyviä asiantuntijapalveluita.

Kirjastopalvelut antavat asukkaille tasapuoliset mahdollisuudet sivistykseen, oppimiseen ja henkilökohtaiseen kehitykseen sekä virkistymiseen ja monipuolisiin elämyksiin. Kirjastopalvelut tukevat myös käyttäjien tietoyhteiskuntataitoja ja mahdollisuuksia käyttää erilaisia medioita sekä tarjoavat tiloja erilaiseen toimintaan.

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

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Monipuolisia kulttuuripalveluja tarjotaan mahdollisuuksien ja resurssien mukaan eri ikä- ja kohderyhmille, myös erityisryhmien palvelutarpeet huomioidaan. Aktiivisella tiedotuksella ja markkinoinnilla pyritään tavoittamaan uusia kävijäryhmiä. Teatteri Imatra tuottaa suurelle näyttämölleen kolme, kesäteatteriin yhden sekä Pikku Hiisi -näyttämölle kaksi ensi-iltaa.

Kulttuuritalo Virran palveluiden yhä parempi saavutettavuuden sekä kiinnostavuuden lisääminen. Tätä pyritään karvoittamaan erilaisilla palvelun laatua mittaavilla kyselyillä.

Museotoiminnassa on palvelujen nykyaikaistaminen ja sähköistäminen museoiden Finnaan, jossa Suomen museoiden kokoelmat löytyvät yhden haun kautta, helpottanut museoiden työtä. Myös virtuaalisten sisältöjen tuottamisen mahdollisuuksia selvitetään. Lukutaidon kehittäminen on kirjaston yksi tärkeimmistä painopistealueista. Taidemuseon Wihuri-säätiön kummimuseohanke on museon mittakaavassa merkittävä tapahtuma, joka toivottavasti tuo myös ainakin maakunnallista näkyvyyttä.

Virta-opistolla on Suomen musiikkioppilaitosten liiton kevätpäivät huhtikuussa 2025 ja musiikkiopisto viettää 80-vuotista taivaltaan marraskuussa 2025.

3. Palvelualueen talous

Koko palvelualueella koskeva riski on, että toimintatuotot eivät toteudu arvioidulla tasolla. Tähän vaikuttaa talouden yleinen näkymä Suomessa sekä ihmisten ostovoima.

Kirjastolla yhden henkilön vähennys tulee vaikuttamaan kirjastojen aukioloaikoihin ja erityisesti palveluaikoihin. Suuria haasteita aiheuttaa myös, jos palkkatukihenkilöitä ei saada kirjastolle eikä talon iltavahtimestariksi.

Kulttuuripalvelut	TP 2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	49	41	40	40	40
Maksutuotot	796	729	728	743	758
Tuet ja avustukset	74	31	30	30	30
Muut toimintatuotot	81	47	43	44	44
TOIMINTATUOTOT	1 001	847	840	856	871
Henkilöstökulut	-2 956	-2 891	-3 005	-3 063	-3 123
Palvelujen ostot	- 938	- 949	- 852	- 869	- 886
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 321	- 308	- 300	- 309	- 318
Avustukset	-35	-65	-73	-74	-74
Muut toimintakulut	-1 463	-1 589	-1 438	-1 453	-1 482
TOIMINTAKULUT	-5 713	-5 801	-5 668	-5 768	-5 883
TOIMINTAKATE	-4 712	-4 954	-4 827	-4 912	-5 012

4.1.5 Liikuntapalvelut

Vastuuhenkilöt: Palvelujohtaja, Liikunta- ja hyvinvointipäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualue vastaa liikuntapalveluista ja ulkoliikuntapaikoista.

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 omatoimisesti ja eri toimijoiden ohjaamana. Liikuntapaikkojen hoito ja kunnossapito siirtyy Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:ltä takaisin emokaupungille, Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueelle, Liikuntapalveluille 1.1.2025.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Liikuntapalveluissa keskitytään kuntalaisten arjen aktiivisuuden lisäämiseen. Tavoitteena on vähän liikkuvien tavoittaminen, syrjäytymisen ehkäisy, terveyden ja hyvinvoinnin lisääminen sekä elintapasairauksien ennalta ehkäisy. Olemassa olevia toimintoja ja palveluita tehostetaan, yhteistyötä tiivistetään eri toimijoiden välillä sekä liikunnan terveyttä ja hyvinvointia lisäävää tietoa välitetään kuntalaisille. Liikuntapalvelut luovat edellytyksiä seurojen toiminnalle ja hoitaa liikuntatilojen vuorojärjestelyt. Yhteistyötä seurojen kanssa tehdään pitkin toimintakautta hyvien toimintaedellytysten mahdollistamiseksi.

Omana palveluna toteutettujen matalan kynnyksen liikuntaryhmien kävijämäärää pyritään kasvattamaan ja liikuntapalveluiden tunnettavuutta lisäämään (mm. mainoskampanjat liikuntaneuvonnasta). Kotona asuvien toimintakyvyllään heikentyneiden ikäihmisten nousujohteista lihasvoimaharjoitteluun perustuvaa ohjattua liikuntaa jatketaan. Soveltavan liikunnan painopisteinä ovat toimintakyvyn edistäminen, sosiaalisten suhteiden luominen ja asiakkaiden keskinäinen vertaistuki. Lasten ja perheiden liikunta-aktiivisuutta lisätään erilaisin liikuntakerhoin, perheliikuntaneuvonnalla ja tapahtumilla.

Liikuntapaikkojen hoito- ja kunnossapito jatkuu kaupungin omana toimintana. Liikuntaolosuhteita kehitetään mm. kunnostamalla ja lisäämällä lähiliikuntapaikkoja.

3. Palvelualueen talous

Liikuntapalveluiden taloudellisenä riskinä on liikuntapaikkojen hoito- ja ylläpitokustannusten kasvu, korjausvelka ja muuttuva palvelutarve (väestökehitys). Riskinä on myös, että toiminnan tuotot eivät toteudu arvioidulla tasolla, johon tuen muun muassa ostovoiman heikkenemisestä ja taksatorotuksien mahdollisista vaikutuksista palveluiden kävijämääriin.

Liikuntapalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	342	277	386	386	386
Maksutuotot	48	45	45	46	47
Tuet ja avustukset	14	10	0	0	0
Muut toimintatuotot	227	225	246	248	251
TOIMINTATUOTOT	631	556	677	680	684
Henkilöstökulut	- 274	- 258	-1 175	-1 199	-1 223
Palvelujen ostot	-1 604	-1 520	-1 095	-1 116	-1 139
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 477	- 571	- 534	- 548	- 563
Avustukset	-1	0	-77	-78	-78
Muut toimintakulut	-2 023	-2 065	-2 083	-2 104	-2 146
TOIMINTAKULUT	-4 379	-4 413	-4 964	-5 046	-5 149
TOIMINTAKATE	-3 748	-3 857	-4 287	-4 365	-4 465

5. ELINKEINO- JA KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

5.1 Elinkeino ja maankäyttö

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja

1. Vastuualueen kuvaus

Vastuualueen muodostaa kaupungin elinkeinorakenteen kehittämiseen keskeisimmin liittyvät operatiiviset toiminnot. Vastuualue muodostaa elinkeino- ja työllisyyspalvelut, sekä lakisääteisen viranomaisvalvonnan yhtenäiseksi palveluksi sidosryhmille.

Vastuualue muodostuu:

- Lupa- ja valvontapalveluista, jossa toimintoina ovat Seudullinen ympäristötoimi, Maakunnan jätehuoltoviranomainen ja Imatran kaupungin rakennusvalvonta.
- Yritys- ja työllisyyspalveluista, jossa toimintoina ovat muun muassa kaupungin omat työllisyyden edistämistoiminnot sekä maksuosuudet työllisyysalueelle ja Imatran Seudun Kehitysyhtiölle (Kehy)
- Maankäyttö, asuminen ja kaavoitus, jossa hallinnoidaan kaupungin maanomistuksen lisäksi metsävarallisuus ja osuudet vesialueisiin. Koko kaupungin maankäytön ohjaus ja suunnittelu sekä asumiseen liittyvä ohjaus ovat niin ikään keskeisiä toimintoja.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualue on konsernirakenneuudistuksen mukaisesti muodostunut erityisesti elinkeinonharjoittajien asiakaspalvelun sujuvoittamisen tarpeeseen. Toiminta tulee painottumaan palvelupolkujen kehittämiseen ja eri sidosryhmien tarpeiden tunnistamiseen kaupungin prosesseissa. Lupa- ja valvontatoimintojen organisoituminen yhdeksi palvelualueeksi on uusi rakenne organisaatiossa. Työllisyyden hoitoon ja työllistämiseen liittyvät toimet ovat valtakunnallisessa murroksessa uusien kunnallisten työllisyysalueiden käynnistäessä uudistuksen mukaisen toimintansa vuoden 2025 alusta. Etelä-Karjalan työllisyyspalvelut järjestetään vastuukuntamallilla Lappeenrannan kaupungin toimesta. Myös asumisen ohjaus on uusi toiminto erillisenä osana organisaatorakennetta.

3. Vastuualueen talous

Vastuualueen talousarvio on laadittu edellisten vuosien kustannuspaikkakohtaiseen toteutumaan perustuen. Valmistelussa on huomioitu tunnistettuja muutoksia eri palvelualueiden toimintaympäristössä sekä mahdolliset kertaluonteiset kustannusmuutokset. Suurin ja uusi talousarvioerä on kunnalliseen työllisyydenhoitoon liittyvä kustannusosuus Etelä-Karjalan työllisyyspalveluille.

Elinvoima ja maankäyttö	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	352	381	287	287	287
Maksutuotot	148	177	179	183	186
Tuet ja avustukset	490	632	432	436	436
Muut toimintatuotot	2 652	2 444	2 051	2 072	2 092
TOIMINTATUOTOT	3 642	3 634	2 949	2 978	3 002
Henkilöstökulut	-2 199	-2 952	-2 185	-2 218	-2 251
Palvelujen ostot	-1 275	-1 554	-6 676	-6 809	-6 945
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 107	- 138	- 142	- 146	- 150
Avustukset	-2 331	-2 565	-4 710	-4 800	-4 800
Muut toimintakulut	- 498	- 597	- 500	- 505	- 514
TOIMINTAKULUT	-6 409	-7 805	-14 213	-14 478	-14 661
TOIMINTAKATE	-2 767	-4 172	-11 264	-11 500	-11 659

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoite-taso
Monipuoliset asumismahdollisuudet	Asuntopoliittisen ohjelman päivitys	Ohjelman valmius ja vaikutavuus 25 % ohjelma on päivitetty 50 % ohjelma on hyväksytty toimielintasolla 75 % ohjelma on pystytty käsittelemään yhtenäisenä kokonaisuutena maapoliittisen ohjelman kanssa 100 % ohjaus näkyy omistajakirjan tavoitteissa	Olemassa olevan ohjelman tarkasteluaineistot vuoden 2021 lopun tilanteesta. Ohjelman tulisi antaa suuntaa ja tukea kaupungin asuntopoliittisiin toimiin. Konkreettinen ilmentymä on vaikutus vuokra-asuntoyhtiön omistajakirjaan.
Huippuosaamisen Imatra	Uusien teknologioiden sijoitumahdollisuudet	Valmius tarjota toimintakykyinen sijoittumisympäristö 25 % vety pohjaisen teollisuuden mahdollistava asemakaavoitus etenee valmistuvaiheen lausuntokierrokselle 50 % maanhankinnassa lisätty kaupungin omistusta potentiaalisilla alueilla ja tonttitarjontaa tuotteistettu 75 % vetyteollisuuden toimintoja mahdollistava asemakaava etenee ehdotusvaiheen lausuntokierrokselle 100 % edeltäneet toteutuneet ja useampi toimialan toimija sitoutunut hankehitykseen kaupungin kanssa	Selvitys vetyteollisuuden potentiaalisista sijoittumiskohteista valmistunut vuoden 2023 lopulla. Ensimmäinen vety pohjaisen teollisuustoiminnan mahdollistava asemakaava-hanke vireillä. Tavoitteena kyky tarjota kaupungin taholta uuden teknologian alan korkean jalostusasteen teollisuuslaitokselle kilpailukykyinen sijoittumisaikapaikka tai useampi
Yrittäjämönteisyys	Imatra parantaa tulostaan Suomen yrittäjien ja Taloustutkimuksen teettämässä kuntabarometrissä suhteessa Imatran edeltäneiden vuosien keskiarvoon.	Kuntabarometri: Keskiarvot kunnat Kuluneiden vuosien keskiarvolukema ja viimeisin julkaistu lukema	Lähtötaso 2,61 ja tulos alle keskiarvoisten kuntien keskiarvon. Tavoitetaso vuonna 2025 on korottaa barometrissä julkaistavaa tulosta yli 2,70:n ja seuraavina vuosina nousta yli vertailuryhmän keskiarvon.

5.1.1 Maankäyttö, kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta

Vastuuhenkilö: Maankäyttöpäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Maaomaisuuden hallinta vastaa kaupungin omistamien maa-alueiden hallinnasta ja käytöstä sekä toteuttaa maanhankintaa tai sen luovuttamista. Suurin yksittäinen asiakasryhmä ovat pitkäaikaiset tonttivuokralaiset.

Kaavoitus vastaa maankäytön suunnittelusta ja sen ohjauksesta koko kaupungin alueella mahdollistaen maankäyttöön liittyvän viranomaisvalvonnan ja kaupunkirakenteen kestävä kehityksen.

Paikkatieto-, mittaus- ja karttapalvelut ylläpitävät ja kehittävät kaupungin ja sen sidosryhmien rakentamisessa, valvonnassa ja aluekehittämisessä tarvitsemia järjestelmiä ja tietoja sekä tuottaa palvelua kaikkeen paikkasidonnaiseen tarpeeseen.

Palvelualue vastaa myös kalastuksen ja pysäköinnin valvonnasta, sekä edustaa kaupunkia vesialueiden omistukseen ja hallintoihin liittyvissä asioissa - kuten Vuoksen kalatalouden edistämisessä. Palvelualueella on vastuullaan myös kaupungin metsäomaisuus, josta talousmetsää on noin 500 hehtaaria ja metsätuotannosta asemakaavoitettua viheraluetta lähes 500 hehtaaria.

Palvelualueen henkilöstömitoitus on noin 13 vakituista työntekijää.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Toiminnan painopisteinä tulee olemaan toimintakyvyn kehittäminen nopeaan ja oikea-aikaiseen päätöksentekoon paikallisen elinkeinorakenteen uudistuessa. Kaupungin strategian toimeenpano-ohjelma ohjaa edistettävien toimenpiteiden toteuttamista. Palvelualueen painopisteissä tulee korostumaan Vuoksen kalastusmatkailun edistämiseen liittyvä kaupungin edunvalvonta, vihreän siirtymän hankkeiden mahdollistaminen ja Imatrankosken elävyyden tukeminen.

Ohjelmatyössä tulee olemaan maapoliittisen ohjelman päivitys.

Vuoden 2024 aikana palvelualueen henkilöstöressurssissa tapahtui sekä konsernirakennemuutoksen mukaista suunnitelmallista supistamista että toimintakykyä heikentävää poistumaa.

Toimintakentässä muutoksia tulee vuoden 2025 aiheuttamaan rakentamista ja maankäyttöä ohjaavan lainsäädännön muuttuminen. Esimerkiksi vähäisiä poikkeamia rakennushankkeissa ei jatkossa voi myöntää suoraan rakennusvalvontaviranomaisen (rakennustarkastaja) toimesta vaan kaikki kyseiset poikkeamiset ovat jatkossa kaavoituksen valmistelusta toimielinkäsittelyssä.

Konsernirakennemuutos muuttaa merkittävästi toimintatapoja eri toimintojen johtamisen uudelleenorganisoinnin myötä. Muutoksessa on keskeistä säilyttää olemassa olevat hyvin toimivat rakenteet ja samalla hyödyntää uuden ympäristön edistämää yksien kasvojen palvelua.

Asemakaavoitus tulee kaikella todennäköisyydellä saamaan ohjaavaksi asiakirjaksi uuden yleiskaavan vuoden 2025 aikana.

3. Palvelualueen talous

Talouden seuranta ja laadukkaan budjetoinnin valmiuksia on pyritty edistämään uusilla kustannuspaikoilla vuoden 2025 talousarviossa. Toimintatuottojen odotuksissa on pyritty huomioimaan edeltävän vuoden toteutumien ja toimenpiteiden vaikutukset. Esimerkiksi metsän myyntituloa ei ole ollut realistista asettaa edeltäneen vuoden tasolle epäsuhdasta myyntituloutuksesta johtuen. Asiakkaiden maksukykyyn mahdollista heikkenemää ei ole juurikaan huomioitu maanvuokratuloissa.

Kulujen kertymää hillitsee osaltaan konsernirakennemuutoksessa huomioitujen henkilöstövähennykset. Ostopalveluissa on luontaista yleisen kustannustason nousua sekä yksittäisiä alkaneita tai alkavia kuluvirtoja, kuten Kurkisuon

kaatopaikan kaasunpolttolaitoksen toiminta. Lisäksi kuluihin on huomioitu arvio päällekkäisten ohjelmistokulujen vaikutuksesta paikkatietojärjestelmän vaihdon yhteydessä.

Maankäyttö, kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	324	361	262	262	262
Maksutuotot	57	54	56	57	58
Tuet ja avustukset	38	50	20	20	20
Muut toimintatuotot	1 933	1 871	1 866	1 885	1 904
TOIMINTATUOTOT	2 353	2 336	2 205	2 225	2 245
Henkilöstökulut	- 811	- 988	- 815	- 831	- 848
Palvelujen ostot	- 788	- 820	- 961	- 981	-1 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61	-70	-83	-85	-88
Muut toimintakulut	- 152	- 107	- 111	- 112	- 114
TOIMINTAKULUT	-1 813	-1 985	-1 969	-2 008	-2 049
TOIMINTAKATE	540	350	236	217	196

5.1.2 Asuminen ja asuntopolitiikka

Vastuuhenkilö: Maankäyttöpäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Palvelualueen tehtävänä on vastata kaupungin asumiseen liittyvistä vastuista, tehtävistä ja tavoitteista. Palvelualue on uusi rajaus jo aiemmin olemassa olleille tehtäville. Sen tarkoituksena on selkeyttää vastuuta ja toimintaa asumisen toimintaympäristössä. Asumisen palvelualueen vastuulla on valmistella asuntopolitiittiseen ohjaukseen liittyviä asioita, kuten asuntopolitiittiset lausunnot ja kaupungin tavoitteet asumista mahdollistavana toimijana. Palvelualueen odotetaan tuovan näkemystä omalta vastuualueeltaan muun muassa maapolitiittiseen ohjelmaan ja kaupungin omistajaohjaukseen.

Palvelualueella on vastuullaan kaikki kaupungin suoraan omistamat asuntokohteet ja asunto-osakkeet. Palvelualue tekee tiivistä yhteistyötä maaomaisuuden kanssa asumiseen varattujen rakennuspaikkojen kehittämisessä. Palvelualue toimii yhteytenä kaupungin alueella asumisen toimialan sidosryhmiin.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Käytännön toiminnassa korostuu asumisen kiinteistösalkkujen hoitaminen kaupungissa tehtyjen linjausten mukaisesti, kuten luovuttavien rakennusten salkun kohteiden myynti. Asumisen kustannusrakenteen ja asumiseen liittyvän omaisuuden arvon muutos kuluneiden lähivuosien aikana on luonut ilmeisen tarpeen asuntopolitiittisen ohjelman päivittämiseksi vuoden 2025 aikana. Ohjelma olisi tarpeen saada uuden valtuustokauden alkuun ja jo vuoden 2026 talousarviovalmisteluun omistajaohjausta tukemaan.

3. Palvelualueen talous

Palvelualueen budjetissa on omistettujen asuntokohteiden ja osakkeiden tulot sekä menot. Tulot koostuvat pääosin vuokratuloista ja luovutusvoitoista - menot puolestaan rakennusten korjaus- ja ylläpitokuluista sekä yhtiövastikkeista. Kustannuspaikalla on lisäksi konserniyhtiö Imatran Vuokra-asunnot Oy:lle budjetoitu omistajan avustus mahdollisiin rakennuspurkuihin.

Asuminen ja asuntopolitiikka	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Muut toimintatuotot	718	571	185	187	188
TOIMINTATUOTOT	718	571	185	187	188
Henkilöstökulut	0	0	-55	-56	-57
Palvelujen ostot	-22	-103	-1 380	-1 407	-1 436
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-18	-10	-10	-10
Avustukset	0	0	-5	-5	-5
Muut toimintakulut	-285	-445	-331	-334	-341
TOIMINTAKULUT	-315	-566	-1 781	-1 813	-1 849
TOIMINTAKATE	403	5	-1 596	-1 627	-1 661

5.1.3 Yritys- ja työvoimapalvelut

Vastuuhenkilö: Palvelualueen päällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Yritys- ja työllisyyspalvelut ovat osa Elinkeino- ja maankäyttö vastuualueetta uudessa konsernirakenteessa 1.1.2025 alkaen. Palvelukokonaisuuteen kuuluu Imatran kaupungin työllisyyspalvelut sekä Imatran Seudun Kehitysyhtiön-KEHY:n palvelut. Yritys- ja työllisyyspalvelut tarjoavat monipuolista tukea sekä työnhakijoille että työnantajille, edistään samalla alueen työllisyyttä ja yritysten elinvoimaisuutta.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yritys- ja työllisyyspalvelut painopiste on HUB-elinvoimakonseptikokonaisuuden rakentamisessa. HUB:n konsepti on osaamistason nostoon ja elinvoiman vahvistamiseen tähtäävä kokonaisuus (oppilaitokset, etäopiskelu, etätyö, yritys- ja työllisyyspalvelut, osaamiskeskus). Tavoitteena on, että vuoden 2025 aikana ElinvoimaHUB:n kokonaisuuden askelmerkit ovat selvillä.

Yritys- ja työllisyyspalvelut kokonaisuus pyrkii sijoittautumaan samaan toimitilaan ja tiivistämään yhteistyötä entises-tään vuoden 2025 aikana.

Työllisyydenhoidon toimintamallia kehitetään vastaamaan uudistuvaan lainsäädäntöön ja muuttuvaan toimintaym-päristöön sopivaksi. Vuosi 2025 on kehittämis- ja pilotointivuosi, jolloin uusi työllistämisen toimintamalli luodaan.

3. Palvelualueen talous

Yritys- ja työvoimapalvelut	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	11	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	453	582	412	416	416
TOIMINTATUOTOT	463	582	412	416	416
Henkilöstökulut	-1 119	-1 684	- 957	- 965	- 973
Palvelujen ostot	- 411	- 529	-4 233	-4 318	-4 404
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36	-41	-40	-41	-42
Avustukset	-2 311	-2 545	-4 705	-4 795	-4 795
Muut toimintakulut	-11	-10	-31	-31	-32
TOIMINTAKULUT	-3 887	-4 808	-9 967	-10 150	-10 247
TOIMINTAKATE	-3 424	-4 226	-9 555	-9 734	-9 830

5.1.4 Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Rakennusvalvontapäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

Rakennusvalvonta vastaa rakentamisen lupien käsittelystä sekä toteutuksen valvonnasta, luvanvaraisen rakentamisen neuvonnasta ja tiedotuksesta, kiinteistö- ja rakennustietojen ylläpidosta sekä arkistopalveluista.

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

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

Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo määräyksiin perustuvaa suunnittelua ja rakentamista.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Rakennusvalvonnan toiminnan painopistealueet ovat:

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

Uusia toimintatapoja kehitetään sähköistä lupajärjestelmää hyödyntäen.

Uusi Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025. Lakimuutos lakkauttaa toimenpide- ja ilmoitusmenettelyn ja samalla vapauttaa alle 30 m² ja alle 120 m³ ei asumiseen käytettävät rakennukset, alle 50 m² katokset, alle 30 m korkeat mastot, alle 5 henkilön käytettävät yleisörakennelmat sekä alle 2 m²:n valaistut mainoslaitteet lupaveloitteesta.

Rakennusjärjestys uusitaan sähköiseen koneluettavaan muotoon yhteistyössä Ruokolahden, Rautjärven ja Parikkalan rakennusvalvontojen kanssa lisäten samalla alueellista yhtenäistä rakentamismääräysten tulkintaa.

LVI-viranomaisvalvonnassa avustetaan Lappeenrannan ja Ruokolahden rakennusvalvontoja.

Rakentamisen digitalisaatiota säätelevän lainsäädännön voimaan tuloon 1.1.2026 sekä rakennetun ympäristön tietojärjestelmän muutokseen valmistaudutaan muuttamalla lupaprosessi vastaanottamaan tietomallipohjaisia koneluetuvia suunnitelmia.

3. Palvelualueen talous

Lakimuutoksen myötä poistuvien lupamuotojen myyntituotto jää saamatta. Muutoksen vaikutus maksutuottoon on huomioitu uusimalla taksan rakenne vastaamaan uutta lakia. Valtakunnallisesti rakentamisen volyyymi laski vielä edellisvuodesta, mutta ennuste vuodelle 2025 on lievästi nouseva.

Henkilöstökuluja lisää toimistosihteerien siirto hallinto- ja tukipalveluista rakennusvalvonnan kustannuspaikalle sekä kolmen 2025 lopussa eläköityvän henkilön seuraajien perehdytys/koulutus. Säästönä yhden jo eläköityneen lupasihteerin toimea ei täytetä. Rakentamislakimuutoksesta seuraavan jälkivalvonnan työ määrää pyritään vähentämään panostamalla tekniseen ennakkoneuvontaan siirtämällä tarkastusrakennusmestarin työnkuvan painopistettä rakennetun ympäristön valvonnasta ennakkoneuvontaan sekä jättämällä kehittämisraha (20 000 €) jakamatta, joka hake- ja maksatusvaiheessa on aiheuttanut merkittävän työmenekin.

Toimistohenkilöstön määrän puolittuessa työmäärää kevennetään kehittämällä sähköistä laskutusta ja rajaamalla toimiston palveluaikoja sekä siirtämällä neuvontaa tekniselle henkilöstölle.

Rakennusvalvonta	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	17	20	25	25	25
Maksutuotot	91	123	123	125	128
Muut toimintatuotot	0	2	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	108	145	148	150	153
Henkilöstökulut	- 269	- 280	- 358	- 365	- 373
Palvelujen ostot	-53	- 102	- 101	- 103	- 105
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-9	-10	-10	-10
Avustukset	-20	-20	0	0	0
Muut toimintakulut	-50	-35	-27	-27	-28
TOIMINTAKULUT	- 394	- 446	- 496	- 506	- 516
TOIMINTAKATE	- 286	- 301	- 348	- 355	- 363

5.2 Kaupunkiympäristö

Vastuuhenkilö: Vastuualueen johtaja

1. Vastuualueen kuvaus

Tuottaa kuntalaisille, matkailijoille ja yrityksille kaupunkiympäristöön liittyvät peruspalvelut turvallisesti, luotettavasti ja kilpailukykyisesti. Kaupunkiympäristö vastuualueella toteutetaan uuden organisaatiomallin mukaisesti tiivistä yhteistyötä kaupunki-infran, Imatran Veden, Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelut Oy:n ja Imatran Lämpö Oy:n välillä.

Elinkeino- ja kaupunkiympäristölautakunta toimii vastuulautakuntana kaupunkiympäristö vastuualueelle. Lautakunnan erityisenä tehtävänä kaupunkiympäristön osalta on järjestää hallintosäännössä määritellyt vesihuoltoon sekä kaupungin omistamaan rakennettuun ja luontoympäristöön kuuluvat tehtävät.

Lautakunta toimii soveltuvin osin tilaajalautakuntana suhteessa kaupungin 100 % omistamiin yhtiöihin. Lautakunta vastaa voimassa olevan lainsäädännön mukaan kunnalle kuuluvista tehtävistä vastuualueensa palveluiden osalta ja muuten vastuualueelleen kuuluvista palveluista.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Vastuualueen tavoitteena on kaupunkistrategian sekä uuden konsernirakennemallin mukaisesti tehostaa palvelurakennetta ja hakea uusia toimintamalleja palveluiden laadukkaan ja joustavan tuotannon kehittämiseksi. Vastuualueen sisäisiä rakenteita kehitetään prosessien sujuvuuden parantamiseksi ja asiakaslähtöisten toimintamallien sujuvoittamiseksi. Kuntalaisille ja muille asiakkaille tarjottavia palveluita ja neuvontaa keskitetään asiakaspalveluun sekä viedään verkkoon mahdollisuuksien mukaan.

3. Vastuualueen talous

Aluekunnossapidon rahoitus pysyy 2023 tehdyn sopimuksen mukaisena indeksikorotukset huomioiden. Kaupunki-infran investointitaso laskee noin puoleen viimevuosien investointitasosta. Joukkoliikenteen säästövelvoite 100 000 € näkyy muutoksina palvelutasossa.

Imatran Veden osalta toimintakuluja kasvattavat vesihuoltoverkoston kunnossapidon sopimuksen mukainen 190 000 euron menokasvu ja saneerauksen jälkeen käyttöön otetun jätevesilaitoksen kasvaneet käyttö- ja kunnossapitokustannukset.

Kaupunkiympäristö	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	6 472	6 066	6 003	6 298	6 298
Maksutuotot	44	9	20	20	21
Tuet ja avustukset	389	50	50	51	51
Muut toimintatuotot	361	368	409	414	418
TOIMINTATUOTOT	7 266	6 493	6 482	6 782	6 787
Valmistus omaan käyttöön	45	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-1 106	-1 232	-1 136	-1 156	-1 176
Palvelujen ostot	-7 473	-6 547	-7 180	-7 323	-7 470
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 196	-1 188	-1 397	-1 439	-1 483
Avustukset	0	0	-20	-20	-20
Muut toimintakulut	-182	-89	-88	-89	-90
TOIMINTAKULUT	-9 957	-9 056	-9 822	-10 028	-10 239
TOIMINTAKATE	-2 646	-2 563	-3 340	-3 246	-3 452

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Takaamme vesihuollon toimintusvarmuuden jakamalla laatuvaatimukset täyttävää talousvettä ja puhdistamalla jätevedet ympäristölupaeh- tojen mukaisesti.	Talousveden laatuvaati- mukset ja Meltolan jäteve- denpuhdistamon ympäristö- lupaehdot.	- Talousvesi 100 % / 100 % - Jätevesi 0/4 > 4/4
	Tiedolla johtaminen	Omaisuuksienhallintaa ja toi- minnan kehittämistä koske- van tietopohjaisen päätök- senteon tueksi toteutetut kehittämistoimet kpl/vuosi.	Tavoitetaso 4 kpl /vuosi
	Hulevesien hallinnan kehit- täminen	Seuraavat toimenpiteet to- teutuneet: valmis huleve- siohjelma hyväksytty ja vas- tuujaot toimeenpantu	

5.2.1 Kaupunki-infran ylläpito ja kehittäminen

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

1. Palvelualueen kuvaus

Kaupunki-infran vastuulla on kaupungin katualueiden ja yleisten alueiden hallinta sekä liikkumispalvelut.

Kaupunki-infra yksikön tehtävänä on kaupungin strategisten ja taloudellisten realiteettien puitteissa rakentaa, ylläpitää ja kehittää kaupunki-infraa kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Kaupunki-infra yksikössä hoidetaan kaupungin katu- ja puistoalueisiin liittyvät asiat. Kaupunki-infra vastaa Imatran kaupungin liikennepalveluista ja edustaa Imatran kaupunkia Lappeenrannan seudun joukkoliikenneviranomaisen suuntaan.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Toiminnan painopistealueet ovat:

- Tiedolla johtamisen kehittäminen
- Katualueiden toiminnallisuuden ja turvallisuuden parantaminen opastuksiin, valaistukseen, päällysteisiin ja muihin rakenteisiin kohdistetuilla toimenpiteillä
- Hulevesien hallinnan kehittäminen
- Uuden organisaatiokaavion mukaisen toimivan yhteistyön turvaaminen
- Aluekunnossapidon riittävän laatutason säilyttäminen asukastyytyväisyys huomioiden
- Korjausvelan hallinta ja katualueiden riittävän palvelutason säilyttäminen investointiohjelman laadukkaalla toteutuksella ja suunnittelulla
- Joukkoliikenteen toteuttaminen uuden palvelutasomäärityksen mukaisesti osana uutta toimivalta-aluetta.

3. Palvelualueen talous

- Joukkoliikenteen säästötavoite vuoden 2024 toteutuneesta tasosta on 100 000 €. Aluekunnossapidon rahoitus pysyy 2023 tehdyn sopimuksen mukaisena indeksikorotukset huomioiden. Kaupunki-infran investointitaso laskee noin puoleen viimevuosien investointitasosta.

Kaupunki-infran ylläpito ja kehittäminen	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	552	5	0	0	0
Maksutuotot	44	9	20	20	21
Tuet ja avustukset	389	50	50	51	51
Muut toimintatuotot	0	7	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	985	71	70	71	71
Valmistus omaan käyttöön	45	0	0	0	0
Henkilöstökulut	- 356	- 409	- 322	- 328	- 334
Palvelujen ostot	-5 933	-4 939	-5 286	-5 392	-5 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 595	- 572	- 557	- 574	- 591
Avustukset	0	0	-20	-20	-20
Muut toimintakulut	-20	-19	-15	-16	-16
TOIMINTAKULUT	-6 904	-5 939	-6 200	-6 329	-6 461
TOIMINTAKATE	-5 874	-5 868	-6 130	-6 258	-6 389

5.2.2 Imatran Vesi (taseyksikkö)

Vastuuhenkilö: Vesihuoltopäällikkö

1. Palvelualueen kuvaus

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

Imatran Veden vesihuoltotoiminnot muodostuvat seuraavista osatoiminnoista:

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Imatran Veden toiminnan painopisteitä ovat:

- Laadukkaan talousveden toimittaminen asiakkaille kustannustehokkaasti
- Huonokuntoisten vesi- ja viemäriverkostojen saneeraaminen suunnitelmallisesti
- Verkostojen vuotovesien saaminen hallintaan
- Jätevesien johtaminen ja käsittely lupaehtojen ja ympäristövaatimusten mukaisesti

3. Palvelualueen talous

Toimintatuotot pysyvät vuoden 2024 tasolla. Toimintakuluja kasvattavat vesihuoltoverkostojen kunnossapidon sopimuksen mukainen 190 000 euron menokasvu ja saneerauksen jälkeen käyttöönotetun jätevesilaitoksen kasvaneet käyttö- ja kunnossapitokustannukset. Taksakorotuksia ei tehdä vuodelle 2025, joten toimintakate laskee jonkin verran vuoden 2024 tasosta.

Vesi (taseyksikkö)	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	5 920	6 061	6 003	6 298	6 298
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	361	361	409	414	418
TOIMINTATUOTOT	6 281	6 422	6 412	6 711	6 716
Henkilöstökulut	- 750	- 823	- 815	- 828	- 842
Palvelujen ostot	-1 540	-1 608	-1 894	-1 931	-1 970
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 601	- 615	- 840	- 866	- 892
Muut toimintakulut	- 162	-70	-73	-73	-74
TOIMINTAKULUT	-3 053	-3 117	-3 622	-3 699	-3 778
TOIMINTAKATE	3 227	3 305	2 790	3 013	2 937

6. IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Ympäristöpäällikkö

1. Lautakunnan kuvaus

Imatran seudun ympäristölautakunta huolehtii ympäristöterveydenhuollosta, ympäristönsuojelusta ja lakisääteisestä kunnallisesta eläinlääkintähuollosta.

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. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Imatran seudun ympäristöviranomaisen toiminnan painopisteenä ovat sen tehtäväksi asetetut erityislainsäädännön edellyttämät lupa-, valvonta- ja ohjaus- ja kehittämistehtävät sekä palvelutoiminta eläinlääkintähuollon sektorilla. Henkilöstön osaaminen pidetään ajan tasalla aktiivisella kouluttautumisella sekä verkostoitumalla suurempien yksiköiden kanssa.

Vuoden 2025 aikana valmistaudutaan uuden eläinlääkintähuoltolain voimaantuloon (1.1.2026). Keskeisenä muutoksena on varmistaa, että tarjottaessa muita kuin kaupungineläinlääkäriin keskeisiä toimenpiteitä tulee niistä peria markkinahinta.

3. Lautakunnan talous

Talous on suunniteltu vastaavan viranomaistoiminnan mukaisesti kuin vuonna 2024. Eläinlääkärien päivystyskorvauksiin on lisätty rahoitusta, henkilöstöpula nostaa kustannuksia. Taloudelle suurin riski on henkilöstövaje, jolloin laskutettavaa työtä jää tekemättä tai valvontasuunnitelman mukaisia töitä varten pitää rekrytoida lisää henkilöitä esimerkiksi sairaspöissaolojen johdosta.

IMATRAN SEUDUN YMPÄRISTÖ- LAUTAKUNTA	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Myyntituotot	784	812	852	852	852
Maksutuotot	193	191	203	207	211
Tuet ja avustukset	79	68	70	71	71
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 056	1 071	1 125	1 129	1 134
Henkilöstökulut	-1 347	-1 397	-1 493	-1 522	-1 552
Palvelujen ostot	- 202	- 250	- 253	- 258	- 263
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62	-66	- 102	- 105	- 108
Muut toimintakulut	- 135	- 130	- 113	- 114	- 117
TOIMINTAKULUT	-1 745	-1 843	-1 961	-2 000	-2 040
TOIMINTAKATE	- 689	- 772	- 837	- 870	- 907

Imatran seudun ympäristötoimen kustannustenjako ja jakoperusteet

	Imatra	Parikkala	Rautjärvi	Ruokolahti	Yhteensä
As.luku 31.12.2023	24 919	4 366	3 032	4 758	37 075
As.luku %	67,2	11,8	8,2	12,8	100
Lehmät 15.2024	0	1 579	168	298	2 045
Lehmät %	0	77,2	8,2	14,6	100
<i>Nettokustannukset, euroa</i>					
Ympäristöterveys	284 467	49 841	34 612	54 316	423 236
Ympäristönsuojelu	259 759	45 512	31 606	49 598	386 475
Eläinlääkintähuolto	228 877	303 032	55 823	93 324	681 057
Lautakunta	8 065	1 413	981	1 540	12 000
Yhteensä	781 169	399 798	123 023	198 778	1 502 768

Maksuosuudet sisältävät 45 753 € tukipalvelukustannuksia.

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja elinympäristöterveyttä antamalla asiakas-kohtaista neuvontaa ja suuntaamalla valvontaa riskiperusteisesti alkuvuodesta laadittujen suunnitelmien ja ohjelmien mukaisesti.	Ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelma on laadittu maaliskuun loppuun mennessä. Valvontaa tehdään suunnitelmien ja ohjelmien mukaisesti.	Lähtötaso: On laadittu ja noudatetaan Tavoitetaso: On laadittu ja noudatetaan
	Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja elinympäristöterveyttä antamalla asiakas-kohtaista neuvontaa ja suuntaamalla valvontaa riskiperusteisesti alkuvuodesta laadittujen suunnitelmien ja ohjelmien mukaisesti.	Ympäristönsuojelun valvontaohjelma on laadittu maaliskuun loppuun mennessä. Valvontaa tehdään suunnitelmien ja ohjelmien mukaisesti.	Lähtötaso: On laadittu ja noudatetaan Tavoitetaso: On laadittu ja noudatetaan
	Maatalous- ja elintarviketuotannon toiminnan tukeminen laadukkaita palveluja tarjoamalla.	Eläinlääkintähuollon palvelut on pystytty antamaan 24/7 -periaatteella vuoden jokaisena päivänä.	Lähtötaso: Toteuma 100 % Tavoitetaso: Toteuma 100 %

7. ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA

Vastuuhenkilö: Jätehuoltopäällikkö

1. Lautakunnan 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. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Jätehuoltoviranomaisen tulee jätelain mukaan ylläpitää rekisteriä biojätteen käsittelystä kiinteistöllä (ns. kompostointirekisteri) sekä rekisteriä jätteenkuljetuksista. Rekisterit on yhdenmukaistettu ja niiden ylläpitoa on tehostettu. Tämä vaatii lisäresurssia, johon on varauduttu talousarviossa. Lisäksi tavoitteena on panostaa jätehuollon toteutumisen seurantaan eli käytännössä palveluttomien kiinteistöjen selvittämiseen ja myöhemmin saattamiseen kunnan jätehuoltojärjestelmän piiriin.

3. Lautakunnan talous

Toiminta pysyy tehtävien osalta ennallaan, joten talousarvio on suunniteltu aiempia vuosia mukaillen. Merkittävin muutos on varaus em. lisäresurssille.

ETELÄ-KARJALAN JÄTELAUTAKUNTA	TP	KS	TA	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027
Maksutuotot	175	192	232	237	242
TOIMINTATUOTOT	175	192	232	237	242
Henkilöstökulut	- 147	- 158	- 183	- 186	- 190
Palvelujen ostot	-17	-21	-32	-34	-34
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-2	-2	-2	-2
Muut toimintakulut	-11	-11	-15	-15	-15
TOIMINTAKULUT	- 175	- 192	- 232	- 237	- 242
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Kartoitamme jätelain toteutumista kunnan jätehuollon järjestämisvastuun piirissä olevien kiinteistöjen osalta jatkotoimenpiteitä varten.	Tehostamme jätehuollon toteutumisen seurantaan valtuustusten asuinkiinteistöjen osalta.	Lähtötaso: Ei ole tehty. Tavoitetaso: On tehty.

8. KONSERNIYHTIÖT

8.1 Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy

1. Toimiala

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy:n päätehtävä on aluekunnossapidon toteuttaminen Imatran kaupungille, sisältäen tie- ja katualueet sekä viheralueet. Lisäksi yhtiön palvelutuotantoon kuuluu maanrakennus sekä Imatran Vedelle vesiverkoston yllä- ja kunnossapidon palveluita.

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

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiön toiminnan painopiste on aluekunnossapidossa. Yhtiön henkilöstömäärä vähenee vuoteen 2024 verrattuna noin 15 henkilöllä ja liikevaihto supistuu noin 1,1 miljoonaa euroa kun aluekunnossapitoon kuulumattomia toimintoja siirretään yhtiöstä Imatran kaupungin tuotantovastuulle.

Yhtiö osallistuu konsernin yhtiöselvitykseen, jossa selvitetään laajalti teknisten palveluiden tuotantomallia.

Maanrakennuksen investointihankkeiden suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen läpi konsernin ulottuvaa yhteistyötä kehittämällä.

Omien resurssien lisäksi yhtiö käyttää vuosittain palveluja 1,5 - 2,0 miljoonalla eurolla paikallisilta yrittäjiltä, pääasiassa konepalveluja.

Voittoa tavoittelemattomana yhtiön kannattavuus on riittävä, kun se säilyttää oman pääoman positiivisena ja käyttö-pääoma on riittävä toiminnan rahoittamiseen.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liikevaihto	7 200	7 483	6 632	-851	-11,4
Materiaalit ja palvelut	-2 283	-2 124	-2 212	-88	4,2
Henkilöstökulut	-3 555	-3 650	-2 805	845	-23,1
Poistot ja arvonalennukset	-112	-94	-80	14	-15,0
Liiketoiminnan muut kulut	-1 775	-1 685	-1 527	158	-9,4
Liikevoitto	-524	-71	7	78	-110,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-2	-4	-3	1	-31,7
Tilikauden tulos	-526	-74	5	79	-106,3
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-7,3	-0,9	0,1		
Rahoitustulos -%	-5,7	0,3	1,3		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-524	-71	7	78	-110,3
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	112	94	80	-14	-15,0
Käyttöpääoman muutos	560	-836	87	923	-110,4
Maksetut korot	-3	-4	-3	1	0,0
Saadut osingot	0	0	0	0	0,0
Saadut korot	1	1	1	0	7,1
Saadut ennakkomaksut	0	0	0	0	0,0
Maksetut verot	0	0	0	0	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	146	-816	173	988	-121,2
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-146	-50	0	50	-100,0
Investointien rahavirta	-146	-50	0	50	-100,0
Rahoituksen rahavirta					
Svop	0	850	0	-850	0,0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0,0
Kassavarojen muutos	-146	-16	173	188	0,0

4. Hallitus

- Paldanius Kari, pj.
- Pentikäinen Markku, vpj.
- Manninen Helmi
- Hämäläinen Janne
- Kuikka Tuija

5. Henkilöstö

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy

	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset	54,0	56,0	57,0	55,0	41,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	3,0	2,0	4,0	5,0	2,0
Kaikki yhteensä	57,0	58,0	61,0	60,0	43,0

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Liiketoiminnan kohtuullisen kannattavuuden ja talouden tasapainon varmistaminen	Liiketulosprosentti, %	Lähtötaso: - 7,8 % Tavoitetaso: yli 0,5 %
Huippuosaamisen Imatra	Tiedolla johtamisen kehittäminen Tilaaajan kanssa	Aluekunnossapidon reaaliaikainen kustannus- ja työtuntiseuranta	Lähtötaso: - Tavoitetaso: seuranta-malli ja -menetelmä käytössä
	Investointiprojektien kustannustehokkuuden parantaminen	Organisaatorajat ylittävät prosessit kuvattu ja kustannustehokkuutta parantavat toimet tunnistettu	Lähtötaso: - Tavoitetaso: Kyllä, tehostamistoimet tunnistettu, priorisoitu ja toimeenpano käynnistetty

8.2 Imatran Lämpö Oy

1. Toimiala

Yhtiö vastaa asiakaslähtöisesti lämpötoiminnoista käyttämällä, ylläpitämällä, suunnittelemalla ja rakentamalla tuotantolaitoksia ja verkostoja. Imatran Lämpö huomioi kaupungin asuntopoliittiset- ja ilmastotavoitteet kaukolämpö-verkoston kehittämisessä ja edistää edullisen ja ilmastoystävällisten lämmitysmuotojen käyttöönottoa.

1.2 Yhtiön strategiset tavoitteet

Monipuoliset asumismahdollisuudet, huippuosaamisen Imatra, yrittäjämystyisyys, tekevien yhteisöjen tukena, kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille

Parannamme elinvoimaa ennakoivalla sekä ennakkoluulottomalla toiminnalla. Tarjoamme nykyisille ja uusille yrityksille toimivan ympäristön ja toimivat palvelut sekä monipuolistamme asumismahdollisuuksia

- Haluamme olla luotettava, laadukas ja ympäristöystävällinen paikallinen lämmityspalvelu kilpailukykyisin hinnoin
- Lisäämme monipuolisella viestinnällä ja markkinoinnilla kaupungin, palvelujen ja konserniyhtiöiden tunnettuutta
- Edistämme Imatran kaupungin hiilineutraalisuustavoitteita
- Kaupungin ja alueen elinvoiman tukeminen ja tunnettavuuden lisääminen

Huoltovarmuuskriittinen ja yhteiskuntavastuullinen toimija

- Energia- ja lämpöyhtiöllä on aina vastuu oman järjestelmän toiminnasta ja huoltovarmuudesta sekä varmistaa yhdyskunnan lämpöhuolto perushyödykkeenä kaikissa olosuhteissa
- Kaupunkilaisten, yritysten ja yhteisöjen auttaminen energiamurroksessa pois fossiilista tuontienergiasta
- Kannattavuus, toiminnan kehittäminen, omaisuuden hyvä ja luotettava hallinta sekä arvон kasvattaminen
- Lämmön tuotannon ja jakeluverkon kehittäminen uusimman käytettävissä olevan tekniikan (BAT) ja taloudellisten resurssien puitteissa
- Arvioimme ja kehitämme kaupunkikonsernin prosesseja ja omaisuuden hallintaa jatkuvasti
- Tehostamme työyhteisö- ja palvelurakennetta
- Kohdennamme henkilöstöresurssit ja osaamisen oikein

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Puupohjaisten energialähteiden kysyntä ja hinta ovat edelleen korkeita, mikä tekee polttoainehankinnasta haasteellisempaa ja nostaa kustannuksia. Toimintaympäristö on myös rajusti muuttunut Ukrainan sodan tuomien vaikutusten vuoksi. Metsäteollisuuden ylijäämä lämmön hyödyntämiseen tähtäävän investointihankkeen (lämpöpumppulaitos ja siirtojohto) toteuttaminen kustannustehokkaasti budjetissaan ja tavoiteaikataulussa on ollut vuoden 2024 keskeinen tavoite. Laitoksen ja siirtojohtoon on tarkoitus olla käytössä vuodenvaihteen 2024 / 2024 aikana. Optimaalisesti toimiessaan lämpöpumppulaitos tuottaa noin 100 GWh kaukolämpöä, mikä vastaa yli puolta Imatran kaukolämmön vuotuisesta tarpeesta kattaa yli puolet metsäenergian käytöstä / hankinnasta. Hanke monipuolistaa Imatran kaukolämmön tuotantoa, tukee tuotannon vähäpäästöisyyttä ja vihreää siirtymää sekä auttaa kustannusten hallitsemisessa taaten vakaamman kaukolämmön hinnan tulevaisuudessa.

Imatran Lämpö Oy:n johdon ja henkilöstön tulee pystyä keskittymään sataprosenttisesti hukkalämpöprojektin läpivientiin aikataulussaan sekä normaaleihin vuosikellon mukaisiin rutiineihin mukaan lukien toimitus- ja huoltovarmuudesta huolehtiminen (merkittävä riski vrt. geopolitiittinen tilanne). Laitoksen osin alkuvuoteen 2025 painottuvan käyttöönoton jälkeen alkavat projektin jälkityöt, jotta laitos saadaan toimimaan Lämpö Oy:n muiden tuotantoprosessiin liittyvien laitosten ja prosessien kanssa optimaalisesti vuodenaikojen vaihtelusta aiheutuissa muuttuvissa olosuhteissa. Lämpöpumppulaitoksen ensimmäisen toimintavuoden, vuoden 2025, kaukolämmön tuotoksi on tavoitteellisesti asetettu 80 GWh.

Maakaasuenergian eurooppalainen pörssihinta oli vuoden 2024 ollut hieman oletettua alempi ja vakaampi. Kaasuenergian kulutus on edelleen vähentynyt. Asiakkaat ovat siirtyneet muihin lämmitysmuotoihin ml. kaukolämpö. Vaikka kaasun pörssihinnan kehitys on tasaantunut, on se edelleen herkkä nopeasti muuttuville tekijöille esim.

saatavuudelle ja alkuperälle. Näin ollen pörssihintaan perustuvassa vuoden 2024 maakaasun hintaennusteessa on paljon epävarmuuksia. Imatran Lämpö seuraa tällä hetkellä hiipuvan kaasumarkkinan ja -liiketoiminnan kehittymistä sekä analysoi ja hakee toimintamallia kaasuliiketoiminnan tulevaisuuteen.

Lämmitysmarkkina on tiukasti kilpailtu, minkä johdosta kaukolämmönasiakashintojen tulee olla kilpailukykyisiä ja vakaita. Vuosien 2020 - 2021 ja 2023 aikana uusien kaukolämpöliittymien kysyntä oli hyvää ja vuoden 2022 aikana kysyntä oli ennätysellistä. Elokuun lopussa 2023 yhtiö aloitti toimittamaan peruskuormalämpöä Imatran kaukolämpöverkosta Lappeenrannan Energialle Rauhan alueen lämmittämiseksi. Lokakuussa 2024 Imatran Lämpö Oy sopi Ovakon tehdaskiinteistön lämmittämiseksi kaukolämmöllä. Yhteistyötä Imatran merkittävien teollisten toimijoiden kanssa kehitetään. Olemassa olevien asiakkuuksien pitämisen lisäksi kaukolämmön markkinaosuuden kasvattaminen kannattavasti Imatran Lämpö Oy:n kaukolämpöverkon alueella on edelleen yhtiön toiminnan ja kehittämisen painopistealue. Nykyään uusien liittymien tai alueiden liittäminen ja liittyminen hinnoittelu selvitetään aikaisempaa huomattavasti tarkemman kannattavuus- ja riskitarkastelun kautta.

Imatran Lämpö Oy:n toiminta on laajentunut vuosien 2022 - 2024 aikana ja laajentumassa, Lämmön tuotannossa ja osin myös muussa toiminnossa on kustannuspaineita. Toimitus- ja huoltovarmuuteen liittyy riskejä. Nämä lisäävät vaatimuksia myös henkilöstölle. Yhtiö tulee selvittämään myös oman henkilöstönsä toiminnan kehittämistä ja resurssien riittävyyttä. Osana tätä on yhteistyömahdollisuuksien selvittäminen Imatran Veden ja muidenkin Imatran kaupungin konserniyhtiöiden kanssa.

Yhtiön vuoden 2025 budjettia sekä tulevaisuuden toimintaa analysoidaan talousmallin avulla.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA							
	TP 2023	TA2024	TA2024	TA 2025	Muutos 2024/2025		
		bud.	totarvio		1000	%	
Liikevaihto	15 473	15 817	15 470	15 405	-412	-2,6	
Liiketoiminnan muut tuotot	3		6		0		
Ostot tilikauden aikana	-12 780	-6 970	-7 291	-4 489	2 481	-35,6	
Varastojen muutos	3 899	-2 597	-1 871	-2 023	575	-22,1	
Ulkopuoliset palvelut	-868	-435	-589	-610	-175	40,3	
Materiaalit ja palvelut yht.	-9 749	-10 002	-9 752	-7 122	2 881	-28,8	
Palkat ja palkkiot	-942	-882	-897	-882	0	0,0	
Eläkekulut	-159	-187	-162	-187	0	0,0	
Muut henkilösivukulut	-35	-34	-31	-34	0	0,0	
Henkilöstökulut yht.	-1 137	-1 103	-1 090	-1 103	0	0,0	
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 094	-2 001	-2 198	-2 501	-500	25,0	
Liiketoiminnan muut kulut	-780	-830	-812	-830	0	0,0	
Liikevoitto/-tappio	1 716	1 881	1 626	3 850	1 968	104,6	
Rahoitustuotot ja -kulut	-737	-1 129	-1 095	-1 215	-87	7,7	
Voitto (tappio) ennen satunnaisia	979	753	531	2 634	1 882	250,1	
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja					0		
ja veroja	979	753	0	2 634	1 882	250,1	
Tuloverot	-196	-151	-106	-527	-376	250,1	
Tilinpäätössiirrot/Poistoeron muutos					0		
Tilikauden voitto/- tappio	783	602	425	2 107	1 505	250,1	

RAHOITUSLASKELMA	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	1 716	1 626	3 850	2 224	136,83
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 094	2 198	2 501	303	13,8
Käyttöpääoman muutos	-6 015	8 379	267	-8 112	-96,8
Maksetut verot	-196	-106	-527	-421	396,1
Saadut osingot		0	0	0	0,0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0,0
Maksetut korot	-921	-1 269	-1 415	-146	11,5
Saadut korot	184	174	200	26	14,9
Liiketoiminnan rahavirta	-3 138	11 001	4 875	-6 126	-55,7
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-2 492	-12 131	-2 005	10 126	-83,5
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	0	0	0	0	0,0
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta	-2 492	-12 131	-2 005	10 126	-83,5
Kassavirta ennen rahoitusta	-5 630	-1 130	2 870	4 000	-354,0
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000	4 000		-4 000	-100,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 370	-2 370	-2 370	0	0,0
Maksetut osingot		-500	-500	0	
Rahoituksen rahavirta	5 630	1 130	-2 870	-4 000	-354,0
Kassavirta	0	0	0	0	0,0

4. Hallitus

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

5. Henkilöstö

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	10,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,0	1,0	1,0	2,0	1,0	1,0
Kaikki yhteensä	12,0	12,0	12,0	13,0	12,0	11,0

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Kilpailukykyinen kaukolämmön hinta	Tyypikäyttäjähinnat alle valtakunnan aritmeettisen keskiarvon, keskihinta € / MWh	Lähtötaso: tyypikäyttäjähinnat alle valtakunnallisen keskiarvon Tavoitetaso: tyypikäyttäjähinnat alle valtakunnallisen keskiarvon
Huippuosaamisen Imatra	Hyvän taloudellisen aseman säilyttäminen	Lainanhoitokate	Lähtötaso: 1,51 Tavoitetaso: yli 1,25
	Osingonmaksukyvyyn säilyttäminen	Nettotulos, %	Lähtötaso: 5,1 % (2023) Tavoitetaso: 13,0 %
	Lämmönhankinnan optimointi	Lämpöpumppulaitoksen vuosituotanto, GWh	Lähtötaso: 0,0 GWh Tavoitetaso: 80,0 GWh

8.3 Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy

1. Toimiala

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

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

Kehy Oy panostaa edelleen vuodelle 2025 kasvuyrityspalveluihin, julkisen investointitukirahoituksen lisäämiseen alueen yrityksissä sekä verkostomaisen yrityskehityksen toteuttamiseen. Lisäksi yhteistyössä Imatran kaupunkikonsernin muiden toimijoiden ja Lappeenrannan kaupungin kanssa panostetaan sijoittumispalveluihin. Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n tehtävänä on myyntitehtävien toteuttaminen ja koordinaatio koko Etelä-Karjalan alueella. Yhtiön tehtäviin kuuluu myös kaupungin yritysilmapiirin ja yritysten tilanteen objektiivisen ja säännöllisen seurannan toteutus.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2022	2023	TA 2024	Muutos 2023/2024	
		tot. arvio		1 000 €	%
Liikevaihto	725	446	643	197	44,2
Liiketoiminnan muut tuotot	254	316	153	-163	-51,6
Materiaalit ja palvelut	-301	-153	-158	-5	3,3
Henkilöstökulut	-408	-425	-482	-57	13,5
Poistot ja arvonalennukset	-2	-2	-3	-1	50,0
Liiketoiminnan muut kulut	-179	-182	-149	33	-18,0
Liikevoitto	89	1	4	3	627,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-58	1	0	0	0,0
Voitto ennen satunnaiseriä	31	1	4	3	294,0
Tuloverot	-1	0	0	0	0,0
Tilikauden voitto	30	1	4	3	294,0
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	12,3	0,1	0,6		
Rahoitustulos -%	4,5	0,7	1,1		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025
	tot.arvio			€
Liiketoiminnan rahavirta				
Liikevoitto	-16	-71	4	75
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	0	2	1	-1
Oikaisut edellisten tilikausien tulokseen	-48	0	0	0
Sijoitusten arvonalentuminen	-123	0	0	0
Käyttöpääoman muutos	68	20	-10	-30
Maksetut korot	0	0	0	0
Saadut korot	4	1	0	-1
Arvonalentumisten palautukset	0	139	0	-139
Maksetut verot	0	0	0	0
Liiketoiminnan rahavirta	-114	91	-5	-96
Investointien rahavirta				
Myönnettyjen lainojen nettomuutos	0	5	5	0
Investointien rahavirta	0	5	5	0
Kassavirta ennen rahoitusta	-114	96	0	-96
Rahoituksen rahavirta				
Lyhytaikaisten lainojen nettomuutos	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen nettomuutos	124	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	124	0	0	0
Kassavirta	10	96	0	-96

4. Hallitus

- Susanna Issakainen, pj.
- Sainio Markus, vpj.
- Kemppi Petri,
- Rasimus Sami
- Samaletdin Sabah
- Toiviainen Veli-Pekka
- Vanhatalo Mikko
- Heino Merja
- Varis Juha

5. Henkilöstö

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset	8,0	4,0	4,5	5,5	5,5	5,5
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0
Kaikki yhteensä	8,0	5,0	4,5	5,5	6,5	6,5

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Yrittäjämönteisyys	Yritysten yhteydenottoihin vastataan palvelulupauksen mukaisesti	Asiakkaan kontaktointi asetussa tavoiteajassa (1 vrk)	Lähtötaso: 100 % Tavoitetaso: 100 %
	Asiakasyritysten liikevaihdon kehitys (mediaani)	Asiakasyritysten liikevaihto, M€	Lähtötaso: 0,23 M€ (2023) Tavoitetaso: 0,30 M€
	Asiakasyritysten saama julkinen rahoitus	Asiakasyritysten saama julkinen rahoitus, m€	Lähtötaso: 1,5 m€ (2023) Tavoitetaso: 2,5 m€

8.4 Imatran Toimitilat Oy

1. Toimiala

Imatran Toimitilat Oy omistaa pääosin Imatran kaupungin palvelutuotannon kiinteistöjä ja rakennuksia.

Yhtiö kehittää omistamiaan rakennuksia pitkäjänteisesti, proaktiivisesti käyttäjätarpeita vastaten ja omistajaohjausta noudattaen. Yhtiö huolehtii tilojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta.

Yhtiö ostaa asiakaspalvelun, hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Palveluverkkouudistus on koulujen osalta valmistunut vuonna 2021. Varhaiskasvatuksen palveluverkon päivitys tulee päätöksentekoon vuonna 2025 ja Toimitilat varautuu lähivuosina luopumaan käytöstä pois jäävistä päiväkotikiinteistöistä. Vanhojen palvelutuotannon ulkopuolelle jääneiden rakennusten purkamiset ja alaskirjaukset rasittavat yhtiön taloutta edelleen vuonna 2025. Kulujen voimakas nousu kasvattaa tarvetta tulevaisuudessa vuokrankorotuksiin. Yhtiö on päivittänyt yhteistyössä kaupungin kanssa vuokranmääräytymisperiaatteet, jotta yhtiö kykenee esimerkiksi toteuttamaan pakolliset korjaukset jatkossakin vuokratuloilla. Yhtiön lähitulevaisuuden suurimmat investoinnit ovat kaupungintalon kehittäminen erä- ja luontokulttuurimuseoksi sekä urheilutalon ja uimahallin uudisrakennusten ja/tai peruskorjauksen teko. Myös kirjaston peruskorjaus on suunniteltu lähivuosien aikana tehtäväksi.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liikevaihto	11 672	10 594	11 701	1 107	10,4
Materiaalit ja palvelut	0	0	-246	-246	0,0
Henkilöstökulut	-3	-2	-2	0	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 938	-1 919	-2 962	-1 043	54,4
Liiketoiminnan muut kulut	-8 566	-7 711	-8 273	-561	7,3
Liikevoitto	1 165	961	218	-743	-77,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-722	-305	-468	-163	53,5
Tilikauden tulos	443	656	-250	-906	-138,0
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	10,0	9,1	1,9		
Rahoitustulos -%	20,4	24,3	23,2		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	1 165	961	218	-743	-77,3
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	1 938	1 919	2 962	1 043	54,4
Oikaisut liikevoittoon (pak. Varaus)	217	-217	0	0	
Käyttöpääoman muutos	-165	77	2	-75	-97,4
Maksetut korot	-751	-315	-477	-162	51,4
Saadut korot	29	10	9	-1	-10,0
Liiketoiminnan rahavirta	2 433	2 436	2 714	279	11,4
Investointien rahavirta					
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-1 124	-1 168	-1 455	-287	24,6
Investointien rahavirta	-1 124	-1 168	-1 455	-287	24,6
Kassavirta ennen rahoitusta	1 309	1 268	1 259	-8	-0,6
Rahoituksen rahavirta					
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 309	-1 268	-1 259	8	-0,7
Rahoituksen rahavirta	-1 309	-1 268	-1 259	8	-0,7
Kassavirta	0	0	0	0	0,0

4. Hallitus

- Arja Kujala, pj
- Erik Forsten
- Heidi Laitinen

5. Henkilöstö

Ei henkilöstöä.

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Kiinteistöjen vuokratulujen kehitys alle vertailuindeksin	Keskivuokran muutos verrattuna elinkustannusindeksin muutokseen aikavälillä 2022–2025, alle/yli	Lähtötaso 2022–2023: keskivuokra +5,9% vs. elinkustannusindeksi +6,2% Tavoitetaso 2022–2025: keskivuokran muutos alle elinkustannusindeksin muutoksen
Huippuosaamisen Imatra	Kiinteistöstrategian päivittäminen ja konkreettisten, systemaattisten toimien määrittäminen	Konkreettisten, systemaattisten toimien määrittäminen, kyllä/ei	Lähtötaso: - Tavoitetaso: kyllä
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryhmille	Urheilutalohankeen toteutus omistajaohjauksen mukaisesti	Hankkeen toteutus, kyllä / ei	Lähtötaso: - Tavoitetaso: kyllä

8.5 Imatran Vuokra-asunnot Oy

1. Toimiala

Imatran Vuokra-asunnot Oy omistaa noin 1200 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 yksi talonmies-siivoaja. Yhtiön ei ole tarkoitus tuottaa voittoa omistajalleen.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui heinäkuun 2024 alusta.

Vuokra-asuntojen kysynnän hiipuminen on kiihtynyt jälleen vuoden 2024 aikana ukrainalaisten pakolaisten asuttamisen tasaannuttua. Kielorinteen entinen ryhmäkoti on purkaantumassa vuoden 2025 aikana. 15-paikkainen kehitysvammaisten asuntola valmistui kesällä 2024 Imatrankosken keskustaan ja rakennus otettiin käyttöön 1.9.2024. Yhtiö varautui uudisrakentamaan Imatrankoskelle 60-paikkaisen senioritalon, eli Simeoninkodin, johon se on saanut ARA:lta ehdollisen varauksen sekä investointiavustukseen että korkotukilainaan. Hankkeen aloittamisedellytykset ovat kuitenkin hyytyneet vuoden 2024 aikana ARA:n ehdolliseen varaukseen liittyneen päätöksen jäätyä uudelleen-tarkasteluun. On oletettavaa, että ARA avustuksien saaminen uudisrakentamiseen vaikeutuu merkittävästi jatkossa.

Kulujen nousu rasittaa yhtiötä ja korkojen nousun vaikutukset realisoituvat vielä vuoden 2024 kuluessa. Suurimman haasteen aiheuttaa kuitenkin koko kaupunkia koskettava ruokakuntien väheneminen, joka ilmentyy vuokralojen heikkenevänä käyttöasteena. Toiminnan painopisteenä tulee olemaan nimenomaisesti pitkäjänteisen sopeuttamisohjelman käynnistäminen ja olemassa olevan kiinteistökannan pienentäminen. Nykyisellä rakenteella budjetoidut korjausmäärärahat ja toteutuneet vuokramenetykset eivät yhteensä riittäisi 1200 asunnon lineaarisen kuluman mukaiseen vuosikorjaustasoon.

Yhtiö ei selviä rakennuskannan sopeuttamisesta ilman omistajan taloudellista tukea ja olemassa olevaa vuokra-asukaskantaa. Rakennuspurkuja tai muita taloudellisesti raskaita kohteista luopumisia ei ole sosiaalisesti kestävää toteuttaa yleistä kustannustasokehitystä voimakkaammilla vuokrankorotuksilla. Yhtiön liiketoimintasuunnitelma tulee olla vuoden 2025 aikana tasolla, joka määrittää toimenpiteet jäävän rakennuskannan laadulliseen tason nostoon ja siten kestäviin vuokrankorotusperusteisiin.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liikevaihto	7 918	7 785	7 674	-111	-1,4
Muut kiinteistön tuotot	48	114	1 987	1 873	1649,1
Henkilöstökulut	-31	-38	-47	-10	25,6
Poistot	-2 259	-1 605	-3 378	-1 773	110,5
Kiinteistön muut hoitokulut	-5 231	-5 010	-6 546	-1 536	30,7
Luottotappiot	-47	-30	-52	-22	71,7
Liikevoitto	399	1 215	-362	-1 577	-129,8
Rahoitustuotot ja -kulut	-669	-790	-824	-34	4,3
Muut korko- ja rahoitustuotot	7	7	3	-4	-53,8
Muut korko- ja rahoituskulut	-675	-797	-827	-30	3,8
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-270	425	-1 186	-1 611	-378,8
Vapaaehtoisten varausten muutos	270	-425	1 186	1 611	-378,8
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0,0
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	5,0	15,6	-4,7		
Rahoitustulos -%	25,1	26,1	28,6		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot. arvio		€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	399	1 215	-362	-1 577	-129,8
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 259	1 605	3 378	1 773	110,5
Oikaisut liikevoittoon (purk. Liit.maksut)	12	0	0	0	0,0
Käyttöpääoman muutos	2 319	-2 702	227	2 929	-108,4
Maksetut korot ja maksut	-675	-797	-827	-30	3,8
Saadut osingot	1	1	0	-1	0,0
Saadut korot	6	6	3	-3	-45,5
Liiketoiminnan rahavirta	4 319	-672	2 419	3 091	-460,1
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	0	0	0,0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-1 901	-2 399	-150	2 249	-93,7
Saadut investointiavustukset	0	955	0	-955	0,0
Investoinnit varauksella katetut	0	0	0	0	0,0
Luovutustulot käyttöomaisuudesta	0	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta	-1 901	-1 445	-150	1 295	-89,6
Kassavirta ennen rahoitusta	2 418	-2 117	2 269	4 386	-207,2
Rahoituksen rahavirta					
Svop-rahastosijoitukset	0	400	0	-400	0,0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	4 296	0	-4 296	0,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-2 418	-2 579	-2 269	310	-12,0
Rahoituksen rahavirta	-2 418	2 116	-2 269	-4 385	-207,2
Kassavirta	0	0	0	0	0,0
Rahavarat 1.1.	3	3	3		
Rahavarat 31.12	3	3	3		

4. Hallitus

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

5. Henkilöstö

Imatran Vuokra-asunnot Oy

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset	3,0	2,0	2,0	1,0	1,0	1,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä	3,0	2,0	2,0	1,0	1,0	1,0

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Monipuoliset asumismahdollisuudet	Käyttöasteen parantaminen yhtiötasolla	Käyttöaste, %	Lähtötaso: 90,2 % Tavoitetaso: yli 90,0 %
	Vuokratason kilpailukyky verrattuna verrokkiryhmään	Keskivuokra, yhtiö (2023) 10,69 € / m2 Keskivuokra, verokkiryhmä (2023) 11,49 € / m2	Lähtötaso: Keskivuokra 2023 alle verrokkiryhmän Tavoitetaso: Viiden edeltävän vuoden keskivuokra alle verrokkiryhmän
Huippuosaamisen Imatra	Hallittu, suunnitelmallinen kehitysohjelma	Ohjelma hyväksytty ja toteutus käynnistetty, kyllä / ei	Lähtötaso: - Tavoitetaso: kyllä
	Yhtiön kyky vastata vieraanpääoman velvoitteista	Lainanhoitokate	Lähtötaso: 1,08 Tavoitetaso: yli 1,15

8.6 Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

1. Toimiala

Yhtiön toimiala on rakennuttamispalvelun, isännöinnin, kiinteistövälitystoiminnan, henkilövuokrauksen ja muunkin toimialaan kuuluvan tai sitä edistävän sekä yhtiön tarkoitusperien mukaisen liiketoiminnan harjoittaminen.

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy tarjoaa hallintopalvelut ns manageeraamilleen yhtiöilleen sekä huolehtii kyseisten yhtiöiden asiakaspalvelusta, teettää kunnossapidon ja kiinteistöhuollon sekä rakennuttaa rakentamishankkeet. Yhtiö rakennuttaa myös kaupungin omat rakentamishankkeet.

Lisäksi Mitra tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja muille konserniyhtiöilleen. Mitra osallistuu kaupungin kehittämiseen kaupunginhallituksen antamien linjausten mukaisesti.

Yhtiö toimii vallitsevassa tilanteessa kaupunkiin nähden Inhouse-asetuksessa.

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiö osallistuu urheilutalohankkeen toteutukseen omistajaohjauksen mukaisesti.

Kaupungin keskeisten kiinteistöhankeiden kehitykseen osallistuminen (mm. Väärätalo, uimahalli ja kulttuuritalo Virta).

Investointiprojektien suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen.

Konsernirakenteen kehittämiseen osallistuminen.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
		tot.	arvio	€	%
Liikevaihto	10 117	9 559	6 464	-3 095	-32,4
Liiketoiminnan muut tuotot	17	0	0	0	0,0
Materiaalit ja palvelut	-8 311	-7 521	-4 686	2 835	-37,7
Henkilöstökulut	-1 272	-1 373	-1 158	215	-15,6
Poistot ja arvonalennukset	-43	-36	-13	24	-64,9
Liiketoiminnan muut kulut	-555	-565	-519	47	-8,3
Liikevoitto	-47	63	88	25	38,8
Rahoitustuotot ja -kulut	-6	-14	3	16	-117,9
Tulos ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja	-53	49	91	41	83,1
Tuloverot	0	0	-18	-18	0,0
Tilikauden tulos	-53	49	72	23	46,5
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	-0,5	0,7	1,4		
Rahoitustulos -%	-0,1	0,9	1,3		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	-47	63	88	25	38,8
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	43	36	13	-24	-64,9
Käyttöpääoman muutos	84	-117	-75	42	-35,9
Maksetut korot	-9	-17	0	17	-99,4
Saadut korot	3	3	3	0	-14,2
Maksetut verot	0	0	-18	-18	0,0
Liiketoiminnan rahavirta	74	-31	10	42	-132,1
Investointien rahavirta					
Investoinnit aineettomiin hyödykkeisiin	-14	0	0	0	0,0
Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-67	-6	-10	-4	0,0
Luovutustulot aineellisista hyödykkeistä	6	37	0	-37	0,0
Investointien rahavirta	-74	31	-10	-41	-132,2
Kassavirta ennen rahoitusta	0	0	0	1	0,0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0,0
Kassavirta	0	0	0	1	0,0

4. Hallitus

- Matikainen Tommi, pj
- Nissinen Anne, vpj
- Oksanen Juha-Pekka
- Liutu Tero
- Kujala Arja

5. Henkilöstö

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset	22,0	18,0	20,0	18,0	20,0	18,3
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt	1,0	2,0	0,5	2,0	0,4	0,5
Kaikki yhteensä	23,0	20,0	20,5	20,0	20,4	18,8

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Huippuosaamisen Imatra	Palveluhinnoittelun kehittäminen	Hinnoittelun kustannusvas- taavuuden selvittäminen ja varmistaminen, kyllä / ei	Lähtötaso: ei Tavoitetaso: kyllä
Kaikki mukana, hyvä elämä ja palvelut kaikille ikäryh- mille	Urheilutalohankeen toteu- tus omistajaohjauksen mu- kaisesti	Konkreettisten toimien mää- rittäminen ja toteutus, kyllä/ei	Lähtötaso: - Tavoitetaso: Kyllä
Huippuosaamisen Imatra	Investointiprojektien kustan- nustehokkuuden parantami- nen	Organisaatorajat ylittävät prosessit kuvattu ja kustan- nustehokkuutta parantavat toimet tunnistettu, kyllä / ei	Lähtötaso: - Tavoitetaso: Kyllä, te- hostamistoimet tunnis- tettu, priorisoitu ja toi- meenpano käynnistetty

8.7 Mitra Management Oy

1. Toimiala

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

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

Mitra Management -konserniin kuuluvat yritykset 1.1.2024:

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

Lisäksi Mitra Management Oy:n omistuksessa on 19 kustannuspaikkaa yhteensä 37 850 m².

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

2. Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutokset

Yhtiön suurimpana haasteena on saada pääomarakenne terveemmälle pohjalle, jotta yhtiö pystyy toimimaan omistajan asettamien tavoitteiden mukaisesti pitkällä aikavälillä. Korkojen äkillinen voimakas nousu on lisännyt yhtiön rahoituspuolen haasteita. Yhtiö on voimakkaasti tehnyt kannattavuuden parantamistoimenpiteitä aikaisempina vuosina ja sama strategia jatkuu. Kannattavuus on saatu strategisella johtamisella hyvälle tasolle käyttökateen ollessa peräti yli 42 %. Covid-19 -pandemian lisäksi Venäjän hyökkäyssota on aiheuttanut ongelmia yhtiön asiakkaille ja niiden liiketoiminnalle. Tästä johtuen yhtiölle on aiheutunut liiketoiminnan häiriöitä, jotka näkyvät vuokratulojen menetyksenä. Uusia hankkeita tehdään kysynnän ja tarpeen mukaan. Myös kulujen voimakas nousu aiheuttaa ongelmia yhtiölle ja yhtiön asiakkaille ja uusien hankkeiden eteenpäinvieminen on todella haastavaa.

3. Yhtiön talous (1000 €)

TULOSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
	tot. arvio			€	%
Liikevaihto	7 058	7 380	7 166	-215	-2,9
Ostot	-465	-298	-334	-36	12,1
Henkilöstökulut	-119	-195	-307	-111	57,0
Poistot	-2 213	-2 450	-2 391	60	-2,4
Liiketoiminnan muut kulut	-3 588	-3 383	-3 495	-112	3,3
Liikevoitto	672	1 054	640	-414	-39,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-382	-954	-1 009	-55	5,8
Tilikauden tulos	290	101	-369	-469	-466,1
Tunnusluvut:					
Liiketulos -%	9,5	14,3	8,9		
Rahoitustulos -%	35,5	34,6	28,2		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	2024	TA 2025	Muutos 2024/2025	
	tot. arvio			€	%
Liiketoiminnan rahavirta					
Liikevoitto	1 212	1 054	640	-414	-39,3
Oikaisut liikevoittoon (poistot)	2 355	2 450	2 391	-60	-2,4
Käyttöpääoman muutos	-513	-205	1 422	1 627	793,7
Maksetut korot ja maksut	-1 289	-1 048	-1 115	-67	6,4
Saadut osingot	25	22	23	1	4,5
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	76	73	84	11	15,2
Liiketoiminnan rahavirta	1 865	2 346	3 444	1 098	46,8
Investointien rahavirta					
Investoinnit muihin sijoituksiin	-218	-411	0	411	-100,0
Vähennykset muista sijoituksista	691	0	0	0	0,0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-528	-599	-298	301	-50,3
Vähennykset aineellisista hyödykkeistä	397	0	0	0	0,0
Investointien rahavirta	343	-1 011	-298	713	-70,5
Kassavirta ennen rahoitusta	2 208	1 335	3 146	1 811	135,6
Rahoituksen rahavirta					
Rahastoinnit	22	28	28		
Muut pitkäaikaiset lainat lis./väh.	-13	49	49		
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 000	1 750	0	-1 750	-100,0
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-3 133	-3 110	-3 223	-113	3,6
Pitkäaikaisten lainasaam. Lis./väh.	-37	0	0	0	0,0
Rahoituksen rahavirta	-2 160	-1 283	-3 146	-1 863	145,2
Kassavirta	48	52	0	-52	-99,8

4. Hallitus

- Hämäläinen Veikko, pj
- Julin Vesa
- Suomalainen Anne
- Håkämies Lotta
- Roslund Mika

5. Henkilöstö

Mitra Management Oy

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vakituiset		2,0	2,0	2,0	2,0	4,0
Tilapäiset / sijaiset / työllistetyt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kaikki yhteensä	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	4,0

Valtuustokauden tavoite	Toiminnallinen tavoite 2025	Mittari	Lähtötaso / Tavoitetaso
Yrittäjämysteisyys	Liiketoiminnan kehitysohjelma, 3-5 vuotta	Kehitysohjelma laadittu, käsitelty ja hyväksytty, kyllä / ei	Lähtötaso: ei Tavoitetaso: kyllä
Huippuosaamisen Imatra	Hyvän taloudellisen aseman saavuttaminen	Lainanhoitokate	Lähtötaso: 0,83 Tavoitetaso: yli 1,0

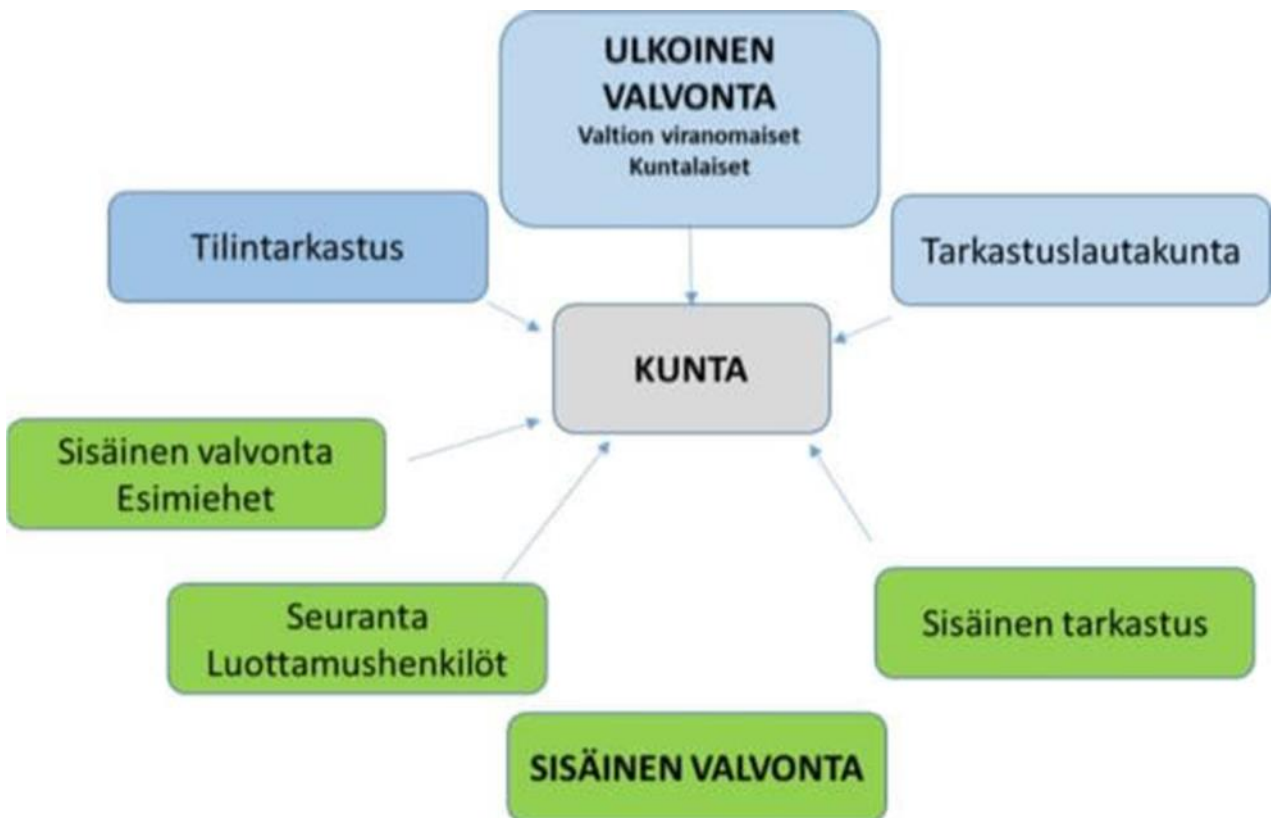
9. IMATRAN KAUPUNKIKONSERNIN VALVONTAJÄRJESTELMÄ

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

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

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

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



OMISTAJAKIRJA

Imatran Kiinteistö- ja Aluepalvelu Oy

25.11.2024**YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA**

Yhtiön päätehtävänä on aluekunnossapidon ja -rakentamisen toteuttaminen Imatran kaupungille, sisältäen tie- ja katualueet sekä viheralueet. Alueiden kunnossapidon tavoitteet määritetään Imatran kaupungin kanssa. Työt tehdään hyödyntämällä optimaalisesti yhtiön omaa henkilöstöä ja kalustoa sekä yhteistyössä paikallisten urakoitsijoiden kanssa.

Yhtiön säilyttää vallitsevassa tilanteessa sidosyksikköroolinsa suhteessa omistajaan.

STRATEGISET PAINOPISTEET

KAIKKI MUKANA, HYVÄ ELÄMÄ JA PALVELUT KAIKILLE IKÄRYHMILLE

MONIPUOLISET ASUMISMAHDOLLISUUDET

YRITTÄJÄMYÖNTEISYYS

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Tiimitymisen vahvistaminen yli organisaatio- ja yksikkörajojen (yhteisen tavoitteen kirkastaminen ja roolien selkeyttäminen).

Investointiprojektien suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen.

Yhtiöselvitykseen osallistuminen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Liiketoiminnan kohtuullisen kannattavuuden ja talouden tasapainon varmistaminen	Liiketulosprosentti, -7,8 %	Liiketulosprosentti, vähintään 0,5 %	Liiketulosprosentti, vähintään 0,5 %
Tiedolla johtamisen kehittäminen Tilaajan kanssa		Aluekunnossapidon reaaliaikainen kustannus- ja työtuntiseuranta: seurantamalli ja -menetelmä käytössä.	
Investointiprojektien suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen		Organisaatorajat ylittävät prosessit kuvattu ja kustannustehokkuutta parantavat toimet tunnistettu, priorisoitu ja toimeenpano käynnistetty	Yhtiön suhteellinen kilpailukyky infrainvestoinneista kasvaa ja reagoitukyky muutoksiin paranee.

OMISTAJAKIRJA
Imatran Lämpö Oy

25.11.2024

YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA

Yhtiö huolehtii asiakkaidensa lämmitystarpeista käyttämällä, ylläpitämällä, suunnittelemalla ja rakentamalla tuotantolaitoksia ja verkostoja.

Imatran Lämpö huomioi kaupungin ilmasto- ja asuntopolittiset tavoitteet toimintansa kehittämisessä, huolehtii kriittisen infrastruktuurin huoltovarmuudesta sekä edistää kilpailukykyisten ja ympäristöystävällisten lämmitysratkaisujen käyttöönottoa.

Yhtiöltä odotetaan vuosittain vähintään 500 000 euron osinkoa

Yhtiö säilyy Imatran kaupungin 100 %:ssa omistuksessa.

STRATEGISET PAINOPISTEET

MONIPUOLISET ASUMISMAHDOLLISUUDET

HUIPPUOSAAMISEN IMATRA

YRITTÄJÄMYÖNTEISYYS

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Kaukolämmön markkinaosuuden kannattava kasvattaminen.

Vakaa ja kilpailukykyinen hinnoittelu.

Lämmönhankinnan optimointi ja laitosten käytettävyyden varmistaminen.

Yhtiöselvitykseen osallistuminen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Kaukolämmön hinta: Tyypikäyttäjittäin verrattuna valtakunnan aritmeettiseen keskiarvoon.	Kaukolämmön hinta tyypikäyttäjittäin alle valtakunnan aritmeettisen keskiarvon.	Kaukolämmön hinta tyypikäyttäjittäin alle valtakunnan aritmeettisen keskiarvon.	Kaukolämmön hinta tyypikäyttäjittäin alle valtakunnan aritmeettisen keskiarvon.
Hyvän taloudellisen aseman säilyttäminen	Lainanhoitokate 1,51	Lainanhoitokate yli 1,25	Lainanhoitokate yli 1,50
Osingonmaksukyky	Nettotulos-%: 5,1 %	Nettotulos-%: 13,0 %	Nettotulos-%: 15,0 %
Lämmönhankinnan optimointi ja käytettävyyden varmistaminen		Lämpöpumppulaitoksen tuotantomäärä 80,0 GWh/a	Lämpöpumppulaitoksen tuotantomäärä 100,0 GWh/a

OMISTAJAKIRJA

Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy

25.11.2024**YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA**

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

Kehy toteuttaa Imatran kaupungin elinvoimaohjelmaa ja tekee tiivistä yhteistyötä Mitra Management Oy:n ja on osa Etelä-Karjalan elinvoiman ja työllisyyden ekosysteemiä. Kehy, kaupungin työllisyyspalvelut ja Mitra Management Oy muodostavat yritys- ja työllisyyspalvelutiimin.

Kehy ei lähtökohtaisesti enää tee uusia suoria pääomasijoituksia.

STRATEGISET PAINOPISTEET

ELÄVÄ IMATRANKOSKI

TEKEVIEN YHTEISÖJEN TUKENA

YRITTÄJÄMYÖNTEISYYS

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Yhtiö luo edellytykset alueella toimivien pk-yritysten kasvulle ja kansainvälistymiselle.

Yhtiö toteuttaa yritysten sijoittumistoimintaa: pitkäjänteisen, tavoitteellisen myyntityön resurssointi ja organisointi (maakunnallisesti).

Yhtiön ja Mitra Management Oy:n vastuut ja roolit määritetään selkeästi.

Yhtiö aktivoi ÄRM-rahoituksen hyödyntämisen yrityskentässä (EAKR).

Yhtiö lunastaa palvelulupauksen.

Yhtiö mittaa ja seuraa kaupungin yritysilmapiiriä ja yritysten tilannetta objektiivisesti ja säännöllisesti.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Yritysten yhteydenottoihin vastataan palvelulupauksen mukaisesti	100 %	100 %	100 %
Asiakasyritysten liikevaihto (m€)	0,23 m€	0,30 m€	0,32 m€
Asiakasyritysten saama julkinen rahoitus (m€)	1,5 m€	2,5 m€	2,5 m€

YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA

Imatran Toimitilat Oy omistaa pääosin Imatran kaupungin palvelutuotannon kiinteistöjä ja rakennuksia. Yhtiö kehittää omistamiaan rakennuksia pitkäjänteisesti, proaktiivisesti käyttäjätarpeita vastaten ja omistajaohjausta noudattaen. Yhtiö huolehtii tilojen ylläpidosta, peruskorjauksesta ja tarvittaessa myös uudisrakentamisesta.

Yhtiö säilyy kaupungin inhouse-toimijana. Yhtiö ostaa asiakaspalvelun, hallinnon, rakennuttamisen ja isännöinnin Mitra Imatran Rakennuttaja Oy:ltä.

STRATEGISET PAINOPISTEET

KAIKKI MUKANA, HYVÄ ELÄMÄ JA PALVELUT KAIKILLE IKÄRYHMILLE
LAPSIYSTÄVÄLLISYYS
TEKEVIEN YHTEISÖJEN TUKENA

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Kaupungin ja yhtiön yhteisen kiinteistöstrategian jatkuva ylläpito: mm. kohteen tulevan käyttötarpeen ja kunnan mukainen luokittelu, investointi- ja kunnossapitotarpeiden ennakointi ja energiatehokkuuden parantaminen.

Yhtiö käynnistää urheilutalohankkeen toteutuksen Ukonniemeen omistajaohjauksen mukaisesti.

Yhtiö hakee omistajan ennakkokannan uimahallin ja kulttuuritalo Virran perusparannuksista.

Inhouse-aseman säilyttäminen: säännöllinen tarkkailu ja tarvittavien toimenpiteiden toteuttaminen.

Osallistuminen konsernirakenteen kehittämiseen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Kiinteistöjen vuokratulujen kehitys alle vertailuindeksi	Keskivuokra, muutos 2022–2023, +5,9 % (keskivuokra 2022 9,29 €/m ² , keskivuokra 9,84 €/m ² 2023) Elinkustannusindeksi, muutos 2022–2023, +6,2 % (pisteluku 2022: 2161, pisteluku 2023: 2296)	Keskivuokran muutos alle elinkustannusindeksin muutoksen 2022–2025	Keskivuokran muutos alle elinkustannusindeksin muutoksen 2022–2027
Kiinteistöstrategian ylläpito ja toteutus yhdessä kaupungin kanssa		Kiinteistöstrategian päivittäminen ja konkreettisten, systemaattisten toimien määrittäminen	Kiinteistöstrategian systemaattinen toteutus

Urheilutalohanke		Urheilutalohankkeen käynnistäminen omistajaohjauksen mukaisesti	
------------------	--	---	--

OMISTAJAKIRJA

Imatran Vuokra-asunnot Oy

25.11.2024**YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA**

Yhtiön toimiala on omistaa, hallita ja vuokrata asuntoja Imatran alueella. Yhtiö huolehtii myös erityisryhmien asumistarpeisiin vastaamisesta sekä sosiaalisista asumistarpeista.

Yhtiö toteuttaa pitkäjänteisesti kaupungin asuntopoliittista ohjelmaa ja osaltaan ennakoi toiminnassaan tulevaa kehitystä (mm. asuntokannan keventäminen nykyisiä ja tulevia tarpeita vastaavaksi). Yhtiö ottaa huomioon asuntokannan keventämisessä myös, että vuokra-asuntoja on mahdollisuuksien mukaan tarjolla eri puolella Imatraa.

Yhtiön tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa eikä jakaa osinkoa omistajalleen.

Yhtiön vuokrantarkistukset seuraavat kustannuskehitystä, kuitenkin niin että vuokrataso pysyy pitkällä aikavälillä verrokkikaupunkeja (Lappeenranta, Savonlinna) edullisempänä.

STRATEGISET PAINOPISTEET**MONIPUOLISET ASUMISMAHDOLLISUUDET****ELÄVÄ IMATRANKOSKI****KAIKKI MUKANA, HYVÄ ELÄMÄ JA PALVELUT KAIKILLE IKÄRYHMILLE****TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET**

Yhtiö laatii ja toteuttaa kehittämissuunnitelmaa ottaen huomioon väestökehityksen ja asumistarpeet.

Yhtiön rooli yleishyödyllisenä asuntoyhteisönä varmistetaan.

Yhtiö säilyttää valmiuden toteuttaa uudisinvestointeja, mm. erityisryhmien asumistarpeisiin.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Käyttöasteen parantaminen yhtiötasolla	Yhtiötasolla 90,2 %	Yhtiötasolla yli 90,0 %	Yhtiötasolla yli 92,0 %
Vuokratason kilpailukyky (verrattuna verrokkiryhmään)	Yhtiö: keskivuokra 2023 10,69 €/ m2 Verokkiryhmä: keskivuokra 2023 11,49 € / m2	Viiden edeltävän vuoden keskimääräinen neliovuokra alle verrokkiryhmän, € / m2	Viiden edeltävän vuoden keskimääräinen neliovuokra alle verrokkiryhmän, € / m2
Hallittu, suunnitelmallinen kehitysohjelma		Hyväksytty ja toteutus käynnistetty	Kehitysohjelman suunnitelmallinen toteutus
Lainanhoitokate	1,08	yli 1,15	yli 1,25

OMISTAJAKIRJA

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy

25.11.2024**YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA**

Mitra Imatran Rakennuttaja Oy tarjoaa hallintopalvelut ns. manageerausyhtiöilleen sekä huolehtii kyseisten yhtiöiden asiakaspalvelusta, teettää kunnossapidon ja kiinteistöhuollon sekä rakennuttaa rakentamishankkeet. Yhtiö rakennuttaa myös kaupungin omat rakentamishankkeet.

Lisäksi Mitra tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja muille konserniyhtiöille. Mitra osallistuu kaupungin kehittämiseen kaupunginhallituksen antamien linjausten mukaisesti.

Yhtiö toimii vallitsevassa tilanteessa kaupunkiin nähden in-house -asemassa.

STRATEGISET PAINOPISTEET

SAIMAA-UKONNIEMI

ELÄVÄ IMATRANKOSKI

YRITTÄJÄMYÖNTEISYYS

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Yhtiö osallistuu urheilutalohankkeen toteutukseen omistajaohjauksen mukaisesti.

Kaupungin keskeisten kiinteistöhankeiden kehitykseen osallistuminen (mm. Väärätalo, uimahalli ja kulttuuritalo Virta).

Investointiprojektien suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen.

Konsernirakenteen kehittämiseen osallistuminen.

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Palveluhinnoittelun kehittäminen		Hinnoittelun kustannusvastaavuuden selvittäminen ja varmistaminen.	Kustannusvastaavat, kilpailukykyiset ja laadukkaat palvelut.
Urheilutalohankkeen toteuttaminen		Yhtiö osallistuu urheilutalohankkeen toteutukseen omistajaohjauksen mukaisesti.	
Investointiprojektien suunnitelmallisuuden ja kustannustehokkuuden parantaminen		Organisaatorajat ylittävät prosessit kuvattu ja kustannustehokkuutta parantavat toimet tunnistettu.	Yhtiön suhteellinen kilpailukyky infrainvestoinneista kasvaa.

YHTIÖN PERUSTARKOITUS JA OMISTAJAN TAHTOTILA

Mitra Management Oy toimii pääasiallisesti Imatran kaupunkikonsernin ulkopuolisilla markkinoilla.

Yhtiön tarkoitus on tarjota toimitiloja Imatralla jo toimiville sekä Imatralle sijoituville yrityksille. Yhtiö keskittyy erityisesti liike-elämän, teollisuuden ja pk-sektorin sekä näiden tukipalveluyritysten saamiseen alueelle sekä toiminnallaan edistää Imatrankosken elävyyttä.

Yhtiö tekee tiivistä yhteistyötä Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n, kaupungin yrityspalvelujen ja markkinoinnin kanssa kaupungin elinvoimapolitiittisten linjausten toteuttamiseksi.

Uusinvestointihankkeissa kartoitetaan aina kaupungissa jo sijaitsevat, toimintaan soveltuvat konsernin tai muiden tahojen omistamat toimitilat. Yhtiö voi ostaa ja jalostaa myös muiden toimijoiden omistamia kiinteistöjä, mikäli tiloihin on tiedossa riittävän pitkäaikainen vuokralainen, hankkeen nopeuttamiseksi tai jos hanke ei muuten etenisi asiakkaan haluamalla tavalla.

Yhtiö säilyy Imatran kaupungin 100-prosenttisessä omistuksessa.

STRATEGISET PAINOPISTEET

YRITTÄJÄMYÖNTEISYYS

ELÄVÄ IMATRANKOSKI

HUIPPUOSAAMISEN IMATRA

TOIMINNAN JA KEHITTÄMISEN PAINOPISTEET

Yhtiön ja Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy:n vastuut ja roolit määritetään selkeästi.

Yhtiö valmistelee päätökset uusinvestoinneista omistajakirjaan määritetyn kriteeristön mukaisesti

Yhtiö laatii suunnitelman yhtiön taseen hallitusta keventämisestä pitkällä aikavälillä:

- Luovutaan asumisen ja majoitustoiminnan kiinteistöistä
- Realisoidaan vähävelkaisia ja/tai kassavaikutuksiltaan myönteisiä kohteita tarkoituksenmukaisesti
- Luovutaan tuottamattomista / ydinliiketoimintaan kuulumattomista kohteista (yhtiön identiteetti)

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TAVOITE	TOTEUMA 2023	TAVOITE 2025	TAVOITE 2027
Liiketoiminnan kehitysohjelma (aikahorisontti 3–5 vuotta)		Liiketoiminnan kehitysohjelman laadinta, käsitteily ja hyväksyntä.	Kehitysohjelman mukaiset suunnitelmalliset toimet käynnissä.
Hyvän taloudellisen aseman saavuttaminen	Lainanhoitokate 0,83	Lainanhoitokate yli 1,0	Lainanhoitokate yli 1,2