



LAPPEENRANNAN KAUPUNKI



Tilinpäätös 2022

Toimintakertomus.....	4
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
Kaupunginjohtajan katsaus	4
Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	6
Yleinen ja kuntasektorin taloudellinen kehitys	7
Olennaiset muutokset Lappeenrannan toiminnassa ja taloudessa	9
Lappeenrannan kaupungin henkilöstö	13
Ympäristö	18
Muut ei-taloudelliset asiat	21
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	23
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	27
Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	31
Tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	37
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	41
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	42
Tase ja sen tunnusluvut.....	44
Kaupungin kokonaistulot ja –menot	47
Lappeenrannan kaupunkiorganisaatio	48
Lappeenrannan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2021–2025	49
Lappeenranta-konsernin toiminta ja talous	50
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	50
Konsernin toiminnan ohjaus	51
Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	54
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	55
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	58
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	59
Konsernitase ja sen tunnusluvut	60
Tilikauden tuloksen käsittely	62
Talousarvion toteutuminen	63
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	63
Käyttötalousosa	66
Lappeenranta 2037-strategia	69
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	71
Yhteiset palvelut.....	71

Hyvinvointi- ja sivistyspalvelut	82
Elinvoima ja kaupunkikehitys	101
Sosiaali- ja terveystoimi.....	124
Maakunnallinen palvelutoiminta	127
Tuloslaskelmaosa	135
Rahoitusosa	136
Investointiosa	137
Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	139
Tilinpäätöslaskelmat	141
Tuloslaskelma	141
Rahoituslaskelma	142
Tase	143
Konsernituloslaskelma	145
Konsernin rahoituslaskelma	146
Konsernitase	147
Tilinpäätöksen liitetiedot	149
Kunnan tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	149
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	152
Tasetta koskevat liitetiedot	157
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	168
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	174
Kilpailuille markkinoille suuntautuvan myynnin eriyttäminen.....	177
Taseyksiköiden tilinpäätökset	180
Tilakeskus.....	180
Etelä-Karjalan pelastuslaitos.....	184
Lappeenrannan seudun ympäristötoimi	188
Luettelot ja selvitykset	192
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	193
Lappeenrannan kaupungin konserniyhteisöt	194
Tilinpäätös 2022 ja ennuste taloussuunnitelmakauteen 2023–2025	194
Henkilöstömäärien kehitys	196
Tytäryhteisöt.....	197
Lappeenrannan Asuntopalvelu Oy -konserni.....	197
Lappeenrannan Energia Oy -konserni	203
Lappeenrannan Toimitilat Oy – konserni	210
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	220
Kiinteistö Oy Seniori-Saimaa	227

Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy	232
Saimaan Tukipalvelut Oy	238
Saimaan lentoasema säätiö sr -konserni.....	245
Wirma Lappeenranta Oy	250
Kuntayhtymät	255
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä.....	255
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	262
Etelä-Karjalan liitto	269

Toimintakertomus

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2022 oli kolmas perättäinen kriisien värittämä vuosi. Koronapandemia vaikutti vielä laajalti etenkin alkuvuonna 2022. Järjetön sota Ukrainassa jatkuu toista vuotta.

Niin omituiselta kuin se tuntuukin, ovat kriisivuodet olleet kuntataloudessa vahvoja. Etenkin verorahoituksen kautta kunnille kanavoidut koronatuotot ovat olleet riittäviä lyhyen aikavälin kustannusten kattamiseen. Kansantalouselämä myös toipui vuoden 2020 notkahduksesta nopeasti, mikä näkyi vuonna 2022 odotukset ylittäneessä yhteisöveron tuotossa.

Sota Ukrainassa synkisti myönteiset näkymät. Sodan aiheuttama energiakriisi ja sen myötä kohonnut inflaatio sekä korkotason nousu hyydyttivät kasvun ainakin hetkelliseen taantumukseen.

Kaikki edellä mainittu vaikutti myös Lappeenrannan vuoden 2022 talouteen. Tuloksemme on jälleen vahva etenkin hyvän yhteisöverokertymän ansiosta. Kulujen kasvuvauhti kiihtyi viime vuosien hyvin maltilliselta tasolta liki kuuteen prosenttiin. Energian ja rakentamisen kallistuminen tuntuivat erityisesti. 36 miljoonan euron vuosikate on kuitenkin hyvä saavutus varsinkin, kun kertaluonteisia tuottoja ei viime vuodelle osunut, mutta Eksoten toiminnan päättyessä kertynyttä alijäämää katettiin vielä nettomääräisesti seitsemällä miljoonalla eurolla.

Investointiohjelman eteneminen hidastui rakentamisen kallistumisen vuoksi. Valmisteilla olevat isommat hankkeet eivät edenneet toteutukseen, minkä ansiosta myöskään velkaa ei tarvinnut ottaa. Päinvastoin lainakantamme aleni runsaalla 20 miljoonalla eurolla. Siirtyvät investoinnit tosin vain siirsivät lainanottotarvetta, eivät poistaneet sitä. Kuluvana vuonna toteutettava palveluverkkotarkastelu raamittaa rakennusinvestoinnit pitkälle ensi vuosikymmenelle asti.

Uuden LPR2037-strategian jalkauttaminen käynnistyi vauhdikkaasti aina toimialoilta yksiköihin ja yksilötasolle. Henkilökunta sitoutui vahvasti visioon luoda Lappeenrantaan kestäviä menestystarinoita ja uudet arvot ohjasivat päivittäistä työtä.

Sodan aiheuttama äkillinen toimintaympäristömuutos pakotti tarkastelemaan uudelleen strategiaa keväällä 2022. Strategian läpikäynti osoitti, että toimintaympäristön muutoksia on pystytty huomioimaan ja ennakoimaan jo strategian valmisteluvaiheessa eikä isoihin linjauksiin ollut tarvetta tehdä muutoksia.

Kaupungin elinvoiman vahvistaminen nähtiin päivitysprosessin yhteydessä tärkeimpänä strategisena tavoitteena. Ensimmäisenä konkreettisenä toimenä strategiajohtajan tehtävä muutettiin elinvoimajohtajan tehtäväksi. Uusi elinvoimajohtaja aloitti tehtävässään joulukuussa 2022.

Kasvun kaupungin työttömyysaste kehittyi myönteisesti edelliseen vuoteen verrattuna. Myös pitkäaikaistyöttömyys on kääntynyt Lappeenrannassa laskuun. Kansainvälisten toimintojen painopiste siirtyi vuoden aikana entistä enemmän EU:n alueelle. Yritysmuutteisyyden parantamiseksi valmisteltiin elinvoimaohjelma, johon muun muassa yrittäjäjärjestöt sekä kauppakamari ottivat aktiivisesti kantaa. Elinvoimaohjelman toimeenpano alkaa 2023. Kannustan alueen yrityksiä lähtemään mukaan elinvoimatalkoisiin, sillä yhdessä teemme Lappeenrannasta Kaakkois-Suomen kasvun veturin.

Kestävän kaupungin edelläkävijyys vahvistui, kun Euroopan komissio valitsi kaupunkimme uuteen 100 ilmastoneutraalia ja älykästä kaupunkia -ohjelmaan. Mukaan valitut kaupungit saavat räätälöityä tukea ilmastopoliittisten laatumien ja toteutukseen. Uudet avaukset

vetytalouden, aurinkovoiman ja pienydinvoiman osalta luovat uutta vauhtia kohti hiili-neutraalia Lappeenrantaa 2030.

Koulutuksen kaupungin korkeakoulutarjonta täydentyy vuoden 2023 syksystä lähtien yhteiskuntatieteillä. Uudet koulutusohjelmat mahdollistavat yhteiskunnan ja ihmisten toiminnan tarkastelua suhteessa maailmanlaajuisiin kestävyysongelmiin. Voin ylpeänä todeta, että uusi tarjonta tulee kilpailemaan huippuosajista maailman huippuyliopistojen kuten MIT tai Chalmers kanssa. Tervetuloa siis jatkossakin kansainväliseen yliopistokaupunkiimme!

Etelä-Karjalan hyvinvointialue otti vastuulleen Eksoten ja pelastustoimen tehtävät. Muutoksessa kuntien järjestämisvastuulle siirtyi Ekso-

telta maahanmuuttopalvelut, jotka Lappeenranta isäntäkuntana tuottaa koko maakuntaan.

Suurempi muutos tulee vuonna 2025, kun työllisyyspalvelut siirtyvät kuntien järjestämisvastuulle. Porkkanana on yrityspalvelujen ja TE-palvelujen yritysrajoitusten tehtävä työ. Näen tässä suuria mahdollisuuksia luoda kestäviä menestystarinoita yhdessä sidosryhmien kanssa.

Kuntasektorilla haasteita siis riittää, mutta visio kirkkaana lähdemme luomaan kestäviä menestystarinoita Lappeenrantaan - rohkeasti, yhdessä ja eteenpäin katsoen.

Kimmo Jarva, kaupunginjohtaja

Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupunginvaltuusto

Toimikautensa 1.8.2021 aloittaneen valtuuston kokoonpano vuoden 2022 lopussa on ryhmittäin seuraava:

- Kansallinen Kokoomus 13 paikkaa
- Suomen Sosialidemokraattinen puolue 12 paikkaa
- Suomen Keskusta 9 paikkaa
- Perussuomalaiset 8 paikkaa
- Vihreä liitto 5 paikkaa
- Suomen Kristillisdemokraatit 2 paikkaa
- Vasemmistoliitto 1 paikka
- Vapauden liitto 1 paikka

Valtuuston puheenjohtajisto 1.8.2021 alkaen

- Puheenjohtaja Sanna Koskenranta
- I varapuheenjohtaja Jyri Hänninen
- II varapuheenjohtaja Jani Mäkelä
- III varapuheenjohtaja Jari Karhu

Valtuusto kokoontui vuonna 2022 yhteensä 9 kertaa.

Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto valitsi jäsenet toimikauden 2021–2025 kaupunginhallitukseen kokouksessaan 9.8.2021. Kaupunginhallituksen kokoonpano ryhmittäin on seuraava:

- Kansallinen Kokoomus 3 paikkaa
- Suomen Sosialidemokraattinen puolue 3 paikkaa
- Suomen Keskusta 2 paikkaa
- Perussuomalaiset 2 paikkaa
- Vihreä liitto 1 paikka

Hallituksen puheenjohtajisto 9.8.2021 alkaen on

- Puheenjohtaja Joonas Grönlund
- I varapuheenjohtaja Ari Torniainen
- II varapuheenjohtaja Kalle Saarela
- III varapuheenjohtaja Eeva Arvela

Kaupunginhallitus kokoontui 48 kertaa.

Henkilöstöorganisaatio

Kaupungin oma toiminta on organisoitu konsernihallintoon ja sen lisäksi kahteen toimialaan. Konsernihallinnon toimialaa johtaa kaupunginjohtaja Kimmo Jarva ja sen operatiivisena päällikkönä toimii apulaiskaupunginjohtaja Tuomo Sallinen. Hyvinvointi- ja sivistyspalvelujen toimialajohtajana toimii Juhani Junnilainen ja elinvoiman ja kaupunkikehityksen toimialajohtajana Pasi Leimi.

II kaupunginsihteerin Alina Kujansivu menehtyi 20.3.2022 vaikean sairauden uuvuttamana. Kaupungin johdon rakennetta muutettiin vuoden 2022 aikana siten, että kaupunginsihteerin virkanimike muutettiin apulaiskaupunginjohtajaksi. II kaupunginsihteerin virka lakkautettiin ja konsernihallintoon perustettiin hallintopäällikön virka, johon valittiin Jukka-Pekka Lähti. Strategiajohtaja Markus Lankisen irtisanouduttua virka muutettiin elinvoimajohtajan viraksi. Elinvoimajohtajana on 1.12.2022 aloittanut Ding Ma.

Tilivelvolliset viranhaltijat ovat

- kaupunginjohtaja
- apulaiskaupunginjohtaja
- talous- ja rahoitusjohtaja
- tarkastuspäällikkö
- toimialajohtaja, hyvinvointi- ja sivistyspalvelut
- varhaiskasvatusjohtaja
- opetustoimenjohtaja
- nuorisotoimenjohtaja
- kulttuurijohtaja
- liikuntajohtaja
- toimialajohtaja, elinvoima- ja kaupunkikehitys
- sidosryhmäjohtaja
- kaupungingeodeetti
- kaupunginarkkitehti
- kaupungininsinööri
- rakennustarkastaja
- maaseututoimenjohtaja
- ympäristöjohtaja
- pelastusjohtaja
- pelastuspäällikkö
- riskienhallintapäällikkö

Yleinen ja kuntasektorin taloudellinen kehitys

Kuntatalous oli vuonna 2022 juuri ja juuri tasapainossa. Tilinpäätösarvion mukaan toiminnan ja investointien rahavirran alijäämä asettuu noin 300 miljoonan euron. Tilinpäätösarvioihin vaikuttivat kuitenkin sekä miljarditasolle nousseet omaisuuden kirjanpidolliset myyntivoitot että myös HKL:n yhtiöittäminen. Ilman näitä kertaluonteisia eriä rahoitusjäämä olisi ollut tuntuvasti alijäämäinen. Tilikauden tulos ylsi 1,3 miljardiin eroon, mutta oli negatiivinen noin 90 kunnassa. Tiedot ovat ennakkollisia ja ne tarkentuvat vielä.

Jo etukäteen tiedettiin, että verokehitys oli viime vuonna niin kunnissa kuin valtiolla vahvaa. Yhteisöveron tuotto kasvoi peräti seitsemän prosenttia, kunnallisvero viisi prosenttia ja kiinteistöverokin yli kuusi prosenttia. Jos kuntien yhteisöveron jako-osuus olisi pysynyt vuoden 2021 korotetulla tasolla, niin yhteisövero olisi lisääntynyt kunnissa noin 25 prosenttia. Myös peruspalvelujen valtionosuudet kasvoivat sote-uudistuksen alla reilulla kaudella prosentilla.

Tilastotiedot kuntien vuoden 2022 kulukehityksestä ovat sen sijaan puhdasta jännitysnäytelmää paitsi kunnille niin myös vuoden 2023 alussa aloittaneille hyvinvointialueille. Kesän jälkeen lopullisesti selviävä sote-kulujen taso suhteessa ministeriön sote-siirtolaskelmiin vaikuttaa nimittäin sekä kuntien että hyvinvointialueiden rahavirtoihin tulevina vuosina.

Helmikuun tilinpäätösarvioissa kulujen kasvu oli ripeää. Kunnissa kulut kasvoivat vajaat viisi prosenttia ja kuntayhtymissä vajaat kaksi prosenttia. Erityisesti kuntayhtymien tilastotietoihin liittyy vielä paljon epävarmuutta keskenraisten laskutusten ja raportointien vuoksi. Kuntayhtymien menot tulevatkin kasvamaan ennakkotiedoista vielä reippaasti. Menoja kasvattaa muu muassa sote-uudistuksen voimaantumiseen liittyvä velvollisuus kattaa kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä ennen sen siirtymistä hyvinvointialueelle ja HUS-yhtymään.

Palveluiden ostot lisääntyivät viime vuosien tapaan kuntataloudessa erittäin nopeasti: noin 12 prosenttia. Sen sijaan kuntien ja kuntayhtymien palkkakulujen kasvu oli yllättävän vaimeaa: vain noin kaksi prosenttia. Palkkojen kahden prosentin nousuvauhti on vain 0,2 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien palkkasopimusten vuosikeskiarvon muutos viime vuonna. Niukka kuntien palkkasumman kasvu saattaa olla merkki huomattavista vaikeuksista saada avoimiin työpaikkoihin ammattitaitoista työvoimaa. Työvoimaa on liukunut myös muun muassa hyvinvointialueiden valmisteluun.

Kuntien ja kuntayhtymien energiakulut, muun muassa sähkö, kaasu ja lämmitys, nousivat viime vuonna ripeästi. Energiakulut lisääntyivät edellisvuodesta noin kahdeksan prosenttia ja aiheuttivat kuntatalouteen viime vuonna noin miljardin euron kulut. Hintatason nousu tulee välittymään ruoan, ostopalvelujen ja esimerkiksi korkojen kustannuksiin vielä pitkään. Vuonna 2022 kuntien kustannusten nousu Venäjän sotatoimien vuoksi pysyi kuitenkin melko maltillisena. Keskeisenä tekijänä olivat kuntien korkosuojaukset ja ostoihin liittyvät pitkät sopimuskaudet.

Kuntien eriytyminen kiihtyi viime vuonna. Vuosikate heikkeni kaikissa kuntakoryhmissä, mutta pudotus oli isoissa kaupungeissa muita kuntakoryhmiä vähäisempää. Suurin pudotus oli kuitenkin 40.000–100.000 asukkaan kuntakoryhmissä. Kuntien talous eriytyi myös alueellisesti. Vahvimmat tilikauden tulokset tehtiin muutamassa kaupungissa, muu kuntakenttä oli nollan tuntumassa tai miinuksella esimerkiksi Kymenlaaksossa tai Pohjois-Karjalassa.

Kuntakenttä eriytyi myös investointien ja velkaantumisen suhteen. Investointimenot kasvoivat kuntayhtymissä erittäin voimakkaasti, mutta kunnissa maltillisemmin. Suurimpien kaupunkien investoinnit ja lainakanta pysyivät lähes aikaisempien vuosien tasolla, mutta lainakanta väheni viime vuonna 188 kunnassa.

Kunnat ottivat viime vuonna syömävelkaa vain noin 12 miljoonaa euroa.

Viime vuosi oli monella tapaa hyvin poikkeuksellinen, sillä sitä hämmensi niin korona, sota Ukrainassa kuin sote-valmistautuminen. Vuoden alussa asetettiin vielä lukuisia koronarajoitustoimia muun muassa ravintoloiden ja liikuntapalveluiden toiminnalle, eikä koronapandemia ole hävinnyt yhteiskunnastamme sen jälkeenkään. Kuntien sote-palvelut toimivat koronan ennaltaehkäisyssä, testaamisessa ja potilaiden hoidossa varsin ketterästi muun muassa valtion koronatuen avustamana.

Helmikuussa käynnistynyt sota Euroopassa aloitti puolestaan ennätysellisen pakolaisaal-

lon, varautumistoimet ja mullisti markkinahintoja sekä yritysten toimintaedellytyksiä. Kustannukset nousivat budjetoitua enemmän, mutta toistaiseksi kuntien palvelut ovat toimineet hyvin myös tässä kriisissä. Voimakkaimmin viime vuoden tilinpäätösarvioita heilauttivat kuitenkin poikkeukselliset myyntivoitot muun muassa sote-kiinteistöistä. Satunnaiserät väistyvät tulevina vuosina, mutta niiden mukana väistyvät myös kuntien, Helsinki pois lukien, sote-paineet. Tulevina vuosina kuntien talous ja palveluiden järjestäminen on ennustettavampaa.

(Lähde: Suomen Kuntaliitto)

Olennaiset muutokset Lappeenrannan toiminnassa ja taloudessa

Lappeenrannan kaupungin väkiluku kasvoi 2000-luvulla vuoteen 2016 saakka vuosittain keskimäärin 150 asukkaalla. 2020-luvun alussa muutokset ovat olleet pieniä. Vuonna 2022 väestö kasvoi 29 asukkaalla väestömäärän ollessa vuoden lopulla 72.675 asukasta. Asukasmäärän kasvua rajoittaa syntyvyyden alhaisuus verrattuna kuolleisuuteen. Myös kotimaan muuttoliike oli vuonna 2022 selvästi negatiivinen. Näin ainoastaan maahanmuutto tuo kaupunkiin uusia asukkaita.

Vuonna 2022 Lappeenrannan keskimääräinen työttömyysaste oli 10,1 %, kun se vuonna 2021 oli 11,4 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä on pudonnut 820 työttömään, jossa on vähennystä edellisvuoteen 134 henkilöä. Nuoriso-työttömien määrä väheni 7 %:lla ollen joulukuussa 449.

Vuonna 2020 Lappeenrannassa oli 31.000 työpaikkaa. Lappeenrannan työpaikat kasvoivat ennakkotietojen mukaan vuoden 2022 alussa 500 työpaikalla.

Lappeenrantaan perustettiin vuonna 2022 yhteensä 448 yritystä. Luvussa on otettu huomioon y-tunnukselliset kevytyrittäjät edellisvuotta tarkemmin. Yritysten perustanta ei ole alueella kasvussa ja trendi on vastaava kuin muuallakin Suomessa. Vuonna 2022 perustetuista yrityksistä 95 käytti Wirman palveluja yrityksen perustamiseksi. Wirman tuella perustettujen uusien yritysten työllisyysvaikutuksen arvioidaan olleen 124 uutta työpaikkaa. Kyseisten yritysten aluetaloudellinen vaikutus verotuloina on perustamisvuonna 360.000 euroa.

Suomen Uusyrityskeskusten tekemän selvityksen perusteella Wirman uusyrityksiä yli 90 % on toiminnassa kolmen vuoden jälkeen. Vuosien 2017–2022 aikana Wirman avustuksella perustettuja yrityksiä on yhteensä 543 kappaletta ja näiden kumulatiivinen verokertymä kaupungille on noin kahdeksan miljoonaa euroa. Laskennassa on arvioitu efektiivinen kunnallisveroprosentti vähennysten jälkeen olevan 14,5 % ja yrittäjän sekä

työntekijän vuosittaisen palkkatulon 20.000 euroa.

Business Mill -palvelun tuella perustettiin vuonna 2022 yhteensä 15 yritystä, joista kuusi startuppia. Asiakkaita vuoden aikana oli yhteensä 130. Työllisyysvaikutus BM-palveluilla oli 50 työllistettyä työntekijää. Tässä on huomioitu myös projektityöntekijät.

Matkailussa kotimaisten matkailijoiden määrät ovat pandemian jäljiltä kääntyneet kasvuun. Venäjän rajanylitysten hiljentymisen vaikutti siten, ettei asetettuun 420.000 yöpymisen tavoitteeseen ylletty. Yöpymisiä kertyi 372.000 vuorokautta.

Lappeenranta teki vuodelta 2022 jälleen vahvan tilinpäätöksen, vaikka vuosikate laski vuoden 2021 ennätystasosta 20 miljoonalla eurolla. Tulos on vertailukaupunkeihin nähden hyvä huomioiden etenkin, että tuloksesamme ei ole monen muun kaupungin tavoin suuria kertaluonteisia myyntivoittoja.

Vuosikatteen aleneminen edellisvuoden tasosta selittyy etenkin sillä, että verorahoitus pysytteli edellisvuoden tasolla. Sen taustalla on erityisesti koronatukitoimena olleen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksen poistuminen, eli kyseessä on verorahoituksen tason normalisoituminen.

Kulukehitys kiihtyi viime vuonna palkkojen sopimuskorotusten sekä inflaation kohoamisen, etenkin energian ja rakentamisen kallistumisen myötä. Oman jatkuvan toiminnan nettomenot kasvoivat 5,7 %.

Eksoten toiminta kuntayhtymänä päättyi vuodenvaihteessa 2022–2023. Omistajakuntien tuli kattaa kuntayhtymän kertynyt alijäämä. Lappeenrannan osuus katettavasta alijäämästä on 9,1 miljoonaa euroa, mistä pakollisen varauksen purun jälkeen jää kuluvaikutukseksi 6,9 miljoonaa euroa. Tämä kuluvaikutus siirtyy sote-uudistuksen rahoituslaskelmiin, jotka päivitetään lopullisiksi vuoden

2022 toteutumatietojen perusteella. Raportoivat sote-menot kasvoivat 6,3 %.

Sote-uudistuksen toteutumiseen valmistautittiin talousvaikutusten ennakoinnin ohella valmistelemalla hyvinvointialueen kanssa solmittavat vuokrasopimukset. Organisaatiomuutoksena valmisteltiin maahanmuuttopalvelujen siirto Eksotelta kuntien toiminnaksi Lappeenrannan tullessa toimimaan isäntäkuntana.

Rakennuskustannusten jyrkän nousun vuoksi investointien pitkän tähtäimen suunnitelman (PTS) päivittäminen aloitettiin. PTS:ssa olevien hankkeiden hinta-arvio oli kallistunut yli 20 miljoonalla eurolla. Vuoden 2023 talousarvion käsittelyn yhteydessä ei vielä päätetty yksittäisten kohteiden poistamisesta suunnitelmasta, mutta päätettiin käynnistää palveluverkkoselvitys vuonna 2023.

Rakentamisen kallistumisen vuoksi kaikki hankkeet eivät edenneet suunnitellusti. Korvenkylän koulun ja Sammotalon hankkeiden suunnitelmia oli kehitettävä edullisemmiksi, eikä rakentaminen päässyt vielä vuoden 2022 puolella alkamaan. Rakennusinvestointeja toteutui viime vuosiin nähden maltillisesti 8,8 miljoonan euron edestä.

36,0 miljoonan euron vuosikate ja 27,9 miljoonan euron toiminnan rahavirta riitti kattamaan 20,3 miljoonan euron investoinnit. Uutta velkaa ei ollut tarpeen nostaa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin lainaohjelman mukaan ja lyhytaikaiset lainat maksettiin pois, jolloin lainakanta aleni 20,8 miljoonalla eurolla 180,0 miljoonaan euroon. Investointien siirtyminen merkitsee kuitenkin velanottotarpeen siirtymistä, ei poistumista.

Korkotason nousu ei vaikuttanut vielä vuoden 2022 rahoituskuluihin, sillä vaihtuvakorkoiset lainat on suojattu korkojen nousulta.

Konsernin tulos aleni 3,3 miljoonalla eurolla. Tuloksen muutokseen vaikutti heikentävästi kaupungin oman tuloksen pienentyminen ja tulosta paransi Eksoten ylijäämäinen tulos.

Muiden konserniyhteisöjen tuloksissa ei ollut olennaisia muutoksia.

Koronapandemian vaikutus Lappeenrannan talouteen vuonna 2022

Koronapandemia jatkui vuonna 2022. Tartuntoja oli erityisesti kevään 2022 aikana runsaasti. Valtiovallan asettamista ja suosittelemista erilaisista rajoitustoimista oli kuitenkin pääsääntöisesti luovuttu, koska rokotuskattavuus oli noussut hyvälle tasolle ja väestöllä oli myös sairastetun koronan tuomaa suojaa.

Koska erityisiä rajoitustoimia ei enää ollut, ei toimintojen sulkemisesta tai asiakasmäärärajoituksista aiheutunut erityisiä taloudellisia vaikutuksia. Kuitenkin asiakasmäärä oli muun muassa kulttuuripalveluissa koronaa edeltävää tasoa alempi.

Koronapandemian vaikutuksia Lappeenrannan vuoden 2022 tuloksen muodostumiseen on raportoitu toimintakertomuksessa kunkin osa-alueen kohdalla. Tässä esitetään tiivistelmä koronan vaikutuksista toimialojen käytötalouteen sekä verorahoitukseen.

Kaupungin oman toiminnan osalta koronan vaikutus nettotoimintamenoihin oli noin miljoona euroa niitä lisäävä. Toimintatuotoissa näkyvät vahvasti koronaperusteiset valtionavustukset tuottoja lisäävänä tekijänä, mutta lippu- ja käyttökorvaustulojen menetys niitä vähentävänä.

Lasten ja nuorten palveluissa nettovaikutukset kertyivät varhaiskasvatuksessa ja opetustoimessa, joiden tiloissa jatkui marraskuun loppuun saakka tehostettu siivous. Henkilökunnan sairauspoissaoloja oli ajoittain runsaasti, mikä näkyi sijaiskustannuksissa. Suojaimia käytettiin edelleen tarpeen mukaan. Valtionavustuksia saatiin opetustoimeen 0,6 miljoonan edestä, joihin tarvittiin myös pieni omarahoitusosuus. Lasten ja nuorten palvelujen koronasta aiheutuneet nettokulut olivat yhteensä noin 0,4 miljoonaa euroa.

Liikuntatoimen palvelut ja tilojen käyttö toteutuivat suunnilleen normaalisti, eikä koronasta raportoitu enää toteutuneita kustannuksia. Kulttuuripalveluissa valtionavustukset kattoivat pääsylipputulojen menetykset.

Joukkoliikenteen matkustajamäärässä tapahtui merkittävää elpymistä vuoden 2022 aikana. Lipputulot jäivät kuitenkin edelleen runsaat 0,5 miljoonaa euroa koronaa edeltävästä tasosta. Valtion korona-avustukset kattoivat suurimman osan joukkoliikenteen tulomenetyksistä. Pysäköinninvalvonnan tulot ovat edelleen vuoden 2019 tasoa alempana, mutta muutos keskusta-alueen pysäköinnin määrässä ei kokonaan johdu koronan vaikutuksista. Kaupunkikehityksen toimialan nettovaiikutukseksi arvioidaan 0,1 miljoonaa euroa.

Eksoten toiminnassa valtion korona-avustukset eivät enää kattaneet toteutuneita menoja, vaan katettavaa jäi noin 2,3 miljoonan euron edestä. Kun huomioidaan palkkaratkaisuun sisältynyt osalle henkilöstöä koronaperusteisesti maksettava kertapalkkio ja maksutuottomenetykset, arvioi Eksote koronan aiheuttamiksi nettokuluiksi 3,7 miljoonaa euroa. Siitä Lappeenrannan osuus on laskennallisesti liki 2,0 miljoonaa euroa.

Yhteensä kaupungin oman toiminnan osalta koronan vaikutus nettotoimintamenoihin on vajaat 0,4 miljoonaa euroa nettomenoja lisäävä. Osuus Eksoten nettomenoista on liki 2,0 miljoonaa euroa, jolloin vaikutus koko kaupungin nettomenoihin on noin 2,3 miljoonaa euroa. On huomattava, osa taloudellisista vaikutuksista on arvioitu laskennallisesti.

Verotulojen osalta vaikutus voidaan laskennallisesti eriyttää yhteisöveron tuotosta. arviointi on laskennallista. Yhteisöveron 10 %-yksikön kuntaosuuden korotus oli voimassa vuosien 2020 ja 2021 jako-osuudessa. Näiden vuosien vuodelle 2022 ajoittuneista tilityksistä korotuksen tuotto on noin 3,0 miljoonaa euroa. Muissa verotuloissa ja valtionosuuksissa ei ole todennettavia koronavaikutuksia vuonna 2022.

Laskennallisesti todennettavat nettomenovaiikutukset olivat noin 2,3 miljoonaa euroa ja verotuottovaikutukset noin 3,0 miljoonaa euroa, jolloin nettovaikutus olisi 0,7 miljoonaa euroa positiivinen. Moninaisia välillisiä vaikutuksia ei voida luotettavasti todentaa. Siten kokonaisuutena voidaan arvioida, että avustukset ja verotuottovaikutukset suunnilleen kattoivat kokonaisuutena aiheutuneet kulut.

Negatiiviset vaikutukset tulevat näkymään pidemmällä aikavälillä julkisessa taloudessa hitaampana verotulojen kehityksenä, niin sanotun hoitovelan purkuna ja erilaisina tukitoimina etenkin lasten ja nuorten palveluissa. Vastaavia valtion tukia ei ole odotettavissa näiden kattamiseen.

Venäjän hyökkäyssodan vaikutus Lappeenrannan talouteen vuonna 2022

Venäjän aloittamalla hyökkäyssodalla Ukrainaan on sekä välittömiä että välillisiä vaikutuksia Lappeenrannan kaupungin talouteen ja toimintaan. Tässä keskitytään lähinnä todennettaviin taloudellisiin vaikutuksiin.

Välittömästi sodan käynnistyttyä kaupunginhallitus päätti 40.000 euron avustuksesta Ukrainan valtion ja sen kansalaisten avustamiseen. Avustus kanavoitiin puoliksi Suomen punaisen ristin ja Suomen Unicefin kautta. Lisäksi kaupunginhallituksen varoista varustettiin Ukrainaan toimitettuihin LUTin valmistamiin kamiinoinhin kirveet.

Ukrainan sotaa Lappeenrantaan paenneiden palvelujen tarve kohdentui vuonna 2022 lähinnä perusopetukseen valmistavaan opetukseen, jota järjestettiin heille Joutsenon koulussa. Varhaiskasvatuksessa ja muissa kaupungin palveluissa ukrainalaisia ei juurikaan ollut. Valmistavan opetuksen järjestämisen kustannukset olivat noin 0,3 miljoonaa euroa. Valtionosuus valmistavaan opetukseen perustuu toteutuneisiin läsnäolokuukausiin. Valtionosuus saadaan viiveellä, vuoden 2022 toteutuneet läsnäolokuukaudet huomioidaan vuoden 2024 valtionosuudessa. Valtionosuus ennakoitua kattavan aiheutuneet lisäkulut.

Välittömiä kuluja koitui vuonna 2022 lähinnä edellä mainituista eristä, yhteensä vajaat 0,4 miljoonaa euroa.

Venäjän hyökkäyssota aiheutti energiakriisin, inflaation kiihtymisen ja sen hillitsemiseksi korkotason nousun. Kaupungin hankinnoissa vaikutukset näkyvät etenkin sähkön, polttoaineiden ja rakentamisen kallistumisena.

Kaupungin sähkön hankinta on kuitenkin ollut kattavasti suojattua, eikä hinnannousu ole vastannut sähköpörssissä nähtyä kehitystä ja keskihinta oli kilowattitunnilta alle kahdeksan senttiä. Sähköön käytettiin 750.000 euroa vuotta 2021 enemmän, mutta vertailukelpoisuudessa on huomioitava, että sote-rakennusten ylläpitokulut siirtyivät vuoden 2022 alusta Yritystila Oy:ltä takaisin kaupungille. Sote-rakennusten sähkökulut olivat 0,4 miljoonaa euroa, eli vertailukelpoinen nousu on niin ikään 0,4 miljoonaa euroa, joka on 12 %. Rakennusten ylläpidon ohella sähkökulujen osuus on huomattava liikuntapalveluissa, joissa nousua oli noin 0,1 miljoonaa euroa ja ulkovalaistuksessa, jossa nousua oli noin 60.000 euroa.

Polttoaineisiin käytettiin 255.000 euroa, 57 % enemmän. Sekä kadut ja ympäristö -vastuualueella että pelastuslaitoksella nousua oli

noin 100.000 euroa ja liikuntapalveluissa noin 40.000 euroa.

Polttoaineiden hinnannousu vaikutti olennaisesti myös joukkoliikenteen liikennöintikorvauksiin, jotka on sidottu linja-autoliikenteen kustannusindeksiin. Indeksien kokonaisvuosi-muutos oli 7,8 % vuonna 2022. Lähi- ja paikallisliikenteen palvelujen ostoihin käytettiin 10,3 % eli noin 0,5 miljoonaa euroa vuotta 2021 enemmän.

Jo korona vaikutti rakennusmateriaalien hintoja korottavasti. Ukrainan sota aiheutti vielä uuden nousupiikin. Haahtelan tarjoushinta-indeksien korkein muutos on syyskuusta 2021 syyskuuhun 2022, minä aikana indeksi nousi 6,5 %. Käytännössä eräät Lappeenrannan saamat urakkatarjoukset ovat ylittäneet hinta-arvion selvästi enemmän ja hankkeiden aloitusta on jouduttu lykkäämään ja suunnitelmia kehittämään edullisemmiksi. Euromääräisesti kustannusten nousun vaikutusta on vaikea todentaa.

Lappeenrannan kaupungin henkilöstö

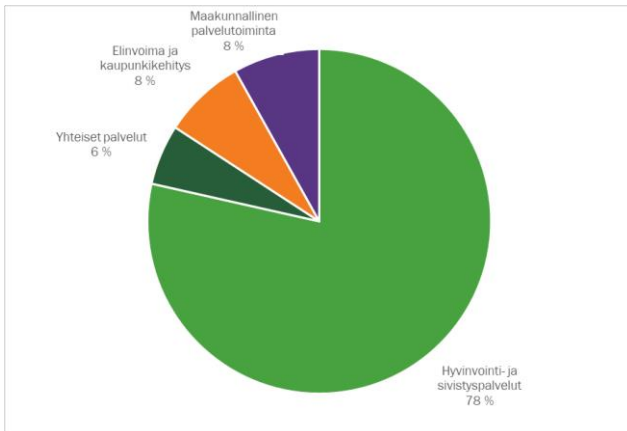
Henkilöstöresurssit

Henkilöstön kokonaismäärä

Lappeenrannan kaupungin palveluksessa oli 31.12.2022 yhteensä 2.286 henkilöä. Heistä 1.661 oli vakinaisessa palvelussuhteessa kaupunkiin.

Palkkatuella työllistettyjä oli kaupungin palveluksessa vuoden lopussa 90. Vuokratyövoimaa ei vuoden 2022 aikana käytetty.

Määräaikaisten osuus henkilöstöstä oli vuoden 2022 lopussa 24,4 %. Työllistetyt mukaan lukien määräaikaisten osuus oli 27,3 %.



Henkilöstö toimialoittain 31.12.2022.

Henkilötyövuodet

Todellisen työpanoksen kuvaamiseksi tehdään laskelma henkilötyövuosista. Lappeenranta käyttää henkilötyövuosien laskemisessa mallia, jossa henkilötyövuosi määritellään yhden täyttä työaikaa tekevän henkilön vuoden työpanokseksi, josta on vähennetty palkattomat poissaolot.

Henkilötyövuosien määrä vuonna 2022 oli kumulatiivisesti 2.046 henkilötyövuotta, 14 henkilötyövuotta edellisvuotta vähemmän.

Henkilöstön hankinta

Henkilöstön rekrytointi operoidaan Lappeenrannassa sähköisen Kuntarekry-palvelun

avulla. Vuoden 2022 aikana Lappeenrannan kaupungilla oli Kuntarekryssä avoinna kaikkiaan 155 rekrytointia ja 361 vakinaista ja määräaikaista työpaikkaa. Suurin osa paikoista oli opetustoimen ja varhaiskasvatuksen vakinaisia ja määräaikaista palvelussuhteita sekä sijaisuuksia.

Kuntarekryn kautta vastaanotettiin 2.955 hakemusta. Myös kesätyöpaikat täytettiin Kuntarekryn kautta.

Lappeenrannan kaupungin rekrytointitilanne on yleisesti ottaen hyvä. Käytännössä kaikkiin avoinna oleviin tehtäviin on ollut hakijoita. Joihinkin määräaikaisiin palvelussuhteisiin on kuitenkin ollut haasteellista löytää päteviä tekijöitä.

Vuorotteluvapaat

Mahdollisuutta vuorotteluvapaaseen käytti vuonna 2022 yhteensä 14 henkilöä, mikä on neljä vähemmän kuin vuonna 2021.

Henkilöstön keski-ikä entisenlainen

Lappeenrannan kaupungin henkilöstön kokonaiskeski-ikä oli vuoden 2022 lopussa 45,2 vuotta eli samalla tasolla kuin vuotta aikaisemmin.

Eläkkeelle siirtyneet

Vuonna 2022 Lappeenrannan kaupungin palveluksesta jäi kokoaikaiselle eläkkeelle kaikkiaan 54 henkilöä, kaksi enemmän edellisvuoteen verrattuna.

län perusteella eli vanhuuseläkkeelle siirtyi 47 henkilöä. Heidän keskimääräinen eläkkeelle siirtymisikänsä oli 64,5 vuotta. Vuonna 2021 keski-ikä oli 64 vuotta.

Kevan asiakkaana olevien julkisten organisaatioiden työntekijät siirtyivät vanhuuseläk-

keelle vuonna 2022 keskimäärin 64,5-vuotiaana. Lappeenrannan tilanne vastasi siis kertomusvuonna valtakunnallista keskiarvoa.

Terveydellistä syistä eli työkyvyttömyyseläkkeelle jäi seitsemän henkilöä. Heidän keski-ikänsä oli 58,7 vuotta. Tämä keski-ikä laski edellisestä vuodesta, jolloin se oli 61 vuotta. Kevan tilastojen mukaan julkiselta sektorilta täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle jääneiden keski-ikä vuonna 2022 oli 60,1 vuotta.

Henkilöstömenot

Henkilöstömenoja ovat palkat, työnantajan sosiaaliturvamaksu sekä eläke- ja muut vakuutusmaksut.

Kertomusvuonna henkilöstömenoja kertyi yhteensä 109,2 miljoonaa euroa. Edellä mainittu summa käsittää kaikki Lappeenrannan kaupungin maksamat henkilöstömenot eli mukana ovat käyttötalouden, investointien, työllisyyden ja maakunnallisen palvelutoiminnan menot. Palkkamenojen osuus henkilöstömenoista oli 87,6 miljoonaa euroa.

Palkkakulut kasvoivat maltillisesti 1,4 %, mikä vastaa melko tarkkaan palkkojen sopimuskorotusten kustannusvaikutusta.

Henkilöstön hyvinvointi

Panostuksia terveyden edistämiseen ja omaehtoiseen liikkumiseen

Lappeenrannan kaupungilla oli vuonna 2022 käytössä sähköinen liikunta-, kulttuuri- ja työmatkaetus E-passi. Etuuden määrä koko vuodelta oli 150 euroa henkilöä kohden. Henkilöstö käytti etuutta vuonna 2022 kaikkiaan 284.038 euron arvosta.

Lappeenrannan kaupungilla oli vuonna 2022 käytössä myös polkupyöräetu. Osan palkasta voi ottaa polkupyöräetuna. Edun avulla saa käyttöönsä leasingpolkupyörän, jonka voi leasingajan lopussa lunastaa huokeasti itselleen. Etuuden käyttö edellyttää kaupungin määrittelemän polkupyöräpolitiikan hyväksymistä.

Vuoden 2022 loppuun mennessä 203 kaupungin palkansaajaa oli hyväksynyt polkupyöräpolitiikan ja 183 oli saanut pyöränsä.

Henkilöstökysely

Lappeenrannan kaupungin henkilöstökysely uudistettiin vuonna 2022. Kyselyä tiivistettiin ja selkiytettiin. Kyselyn systematiikkaa ja numeerista skaalaa muutettiin. Uusi skaala on 1–6, kun se aikaisemmin oli 1–5. Kyselyssä on otettu aikaisempaa tarkemmin huomioon paikalliset olosuhteet. Myös kyselyn raportointi ja graafinen ilme on uudistettu.

Kysely sisälsi kaikkiaan 62 väittämää. Väittämät on jaettu seuraaviin osa-alueisiin: työnantajatase, yksilötase, työyhteisötase ja johtotase.

Henkilöstökysely oli loppuvuonna 2022 auki useita viikkoja. Kyselyyn saatiin yhteensä 1.251 vastausta eli vastausprosentti oli noin 59 %.

Kyselyn kokonaiskeskiarvo oli 4,68. Numeerisissa tuloksissa on kuitenkin suuriakin työyhteisökohtaisia eroja.

Kyselyn mukaan Lappeenrannan kaupungin työnantajakuva on varsin hyvä. Palvelussuhde koettiin turvalliseksi ja kaupunkia oltiin valmiita suosittelemaan työnantajaksi muillekin.

Kyselyyn vastaajat näkivät, että heidän työllään on selkeät tavoitteet ja he pääsevät sellaiseen työsuoritukseen, jota heiltä odotetaan. Omaan työhön oli vastaajien mukaan mahdollisuus vaikuttaa ja työmäärä koettiin yleisesti ottaen sopivaksi.

Vastaajat tunsivat työn imua ja pitivät omaa työkykyään hyvänä. Myös työelämän ja muun elämän koettiin olevan tasapainossa. Vastaajien mukaan heillä oli tietoa, mistä saada tarvittaessa apua työssä jaksamiseen.

Työn fyysinen kuormittuneisuus oli kyselyyn vastanneiden mukaan yleisesti ottaen sopivaa. Työn psykososiaalista kuormittuneisuutta (vaatimukset, muutokset, kiire, keskeytykset

jne.) koskevat vastaukset eivät sen sijaan yltäneet yhtä hyvälle tasolle. Yli neljännes vastaajista ilmoitti kokeneensa työssään psykososiaalista kuormitusta.

Oman osaamisen koettiin olevan ajan tasalla ja työssä oli mahdollisuus käyttää hankittuja tietoja ja taitoja. Kysely osoitti, että henkilöstökoulutusta on tarjottu pääsääntöisesti riittävästi. Henkilöstöllä on halukkuutta itsensä kehittämiseen edelleen.

Työympäristö ja työvälineet ovat vastaajien mukaan asianmukaisia. Myös ergonomia on otettu työskentelyolosuhteissa huomioon.

Kun tarkastellaan epäasiallista kohtelua (väkivaltaa, häirintää, syrjintää, kiusaamista) koskevia väittämiä, voidaan tehdä mielenkiintoinen havainto. Kyselyyn vastaajat kertovat kohdanneensa aika ajoin heihin kohdistuvaa epäasiallista kohtelua. Vielä enemmän on kuitenkin huomioita työtovereihin kohdistuneesta epäasiallisesta kohtelusta. Epäasiallista kohtelua on koettu ensisijaisesti lasten, oppilaiden ja asiakkaiden taholta.

Kyselyyn vastanneiden mukaan työ on organisoitu pääosin selkeästi ja tehokkaasti. Työn tasapuolisen jakautumiseen ja perehdyttämiseen toivottiin kiinnitettävän kuitenkin enemmän huomiota. Työyhteisöjen ilmapiiri koettiin yleisesti ottaen kannustavaksi ja uusia ideoita tukeväksi. Vastaajien mukaan he saavat tarvittaessa hyvin apua muilta työyhteisön jäseniltä. Yhteishenki työyhteisöissä on kyselyn mukaan vahvaa. Myös ongelmatilanteet kyetään hoitamaan työyhteisöissä rakentavasti.

Esihenkilötyö sai kyselyssä erittäin hyvät arvostukset. Väittäjä, jossa tiedusteltiin vastaajien näkemystä siihen, luottaako esihenkilö työntekijän kykyyn toimia itsenäisesti, sai koko kyselyn parhaan arvostuksen (5,6). Lähes kaikki vastaajat ilmoittivat niin ikään, että heidän kanssaan käydään säännölliset kehityskeskustelut.

Kaupungin johdolta kyselyyn vastaajat odottivat nykyistä aktiivisempaa kiinnostusta ja arvostusta toimialoilla tehtävää työtä kohtaan.

Palkkaus ja henkilöstöetuudet saivat kyselyn alhaisimmat arvostukset. Lisäksi monissa sanallisissa palautteissa todettiin, että kaupunki on muutoin hyvä työnantaja, mutta palkkaus saisi olla kerta kaikkiaan parempaa. Kyselyn palkkausta koskeva väittäjä oli koko kyselyn ainoa, jonka keskiarvo jäi skaalalla 1–6 alle kolmen ollen 2,94.

Henkilöstökyselyn numeeriset tulokset

	Ka. 2022
Olen tyytyväinen Lappeenrannan kaupunkiin työnantajana.	4,89
Voin suositella Lappeenrantaa työnantajaksi muillekin.	4,94
Koen palvelussuhteeni turvalliseksi.	5,19
	5,01

Työtehtävät ja oman työn hallinta	
Olen tyytyväinen työtehtäviini.	5,00
Työlläni on selkeät tavoitteet.	5,21
Koen pääseväni sellaiseen työsuoritukseen, mitä minulta odotetaan.	4,86
Voin vaikuttaa omaa työtäni koskeviin asioihin.	4,65
Työmäärä on minulle sopiva.	4,47
	4,84

Oma työhyvinvointi ja työkyvyn tukikeinot	
Työkyky on hyvä.	5,07
Työ ja muu elämäni on tasapainossa.	4,98
Tunnen työn iloa ja imua.	4,68
Työni fyysinen kuormitus on sopivaa (työasennot, liikkeet, liikkuminen, voiman käyttö yms.).	5,01
Työni psyykinen kuormitus sopivaa (vaatimukset, muutokset, kiire, keskeytykset yms.).	4,01
Tiedän, mistä saada apua ja tukea työssä jaksamiseen.	5,07
	4,80

Oma osaaminen ja osaamisen kehittyminen	
Osaamiseni on ajan tasalla.	5,15
Voin käyttää työssäni tietojani ja taitojani.	5,38
Työni tarjoaa mahdollisuuksia henkilökohtaiseen kehittämiseen.	4,72
Saan riittävästi ammattitaitoa parantavaa koulutusta.	4,63
Saan riittävästi työvälineiden käyttökoulutusta.	4,48
Saan riittävästi yleisiä työelämätaitoja kehittävää koulutusta (työyhteisötaidot, digitaaritaidot, vuorovaikutus- ja viestintätaidot, kestävä kehitys yms.).	4,45
	4,80

Työskentelyolosuhteet	
Työympäristöni on turvallinen ja viihtyisä.	4,82
Käytössäni olevat työvälineet ovat asianmukaisia.	5,05
Ergonomia on huomioitu työympäristössäni.	4,86
En ole kokenut työssäni minuun kohdistuvaa epäasiallista kohtelua (väkivaltaa, häirintää, syrjintää tai kiusaamista).	5,04
En ole havainnut työssäni muihin kohdistuvaa epäasiallista kohtelua (väkivaltaa, häirintää, syrjintää tai kiusaamista).	4,76
	4,91

Työyhteisön toimintatavat ja työn organisointi		
Uudet työntekijät perehdytetään hyvin.	4,30	
Uusiin työtehtäviin siirtyvät perehdytetään hyvin.	4,29	
Vastuut, roolit ja tehtävät on määritelty työyhteisössäni selkeästi.	4,66	
Työt on organisoitu työyhteisössäni tehokkaasti.	4,50	
Työyhteisössäni työt jakautuvat oikeudenmukaisesti ja tasapuolisesti.	4,36	
Työyhteisössäni on sovittu yhteisistä pelisäännöistä.	4,92	
Teemme yhdessä parannuksia toimintaamme.	4,84	
<td>Saan tarvittaessa apua ja tukea muilta työyhteisön jäseniltä. Työajoissa on mahdollista joustaa riittävästi (liukuva työaika, etätyö jne.). Saan olla mukana työyhteisöni kehittämisessä.</td> <td>5,43</td>	Saan tarvittaessa apua ja tukea muilta työyhteisön jäseniltä. Työajoissa on mahdollista joustaa riittävästi (liukuva työaika, etätyö jne.). Saan olla mukana työyhteisöni kehittämisessä.	5,43
	3,82	
	4,91	
	4,60	
Työilmapiiri		
Työyhteisössäni vallitsee luottamus ja hyvä yhteishenki.	5,01	
Työyhteisöni työilmapiiri on kannustava ja uusia ideoita tukeva.	4,95	
Saan työhöni liittyvistä asioista tietoa riittävästi ja oikea-aikaisesti.	4,61	
Työyhteisössäni kaikkia kohdellaan oikeudenmukaisesti ja tasapuolisesti.	4,77	
Työyhteisössäni tehdään työtä hyvällä fiiliksellä.	4,90	
Työyhteisön jäsenet osoittavat arvostusta muiden työtä kohtaan.	5,04	
Ongelmatilanteet hoidetaan työyhteisössäni rakentavasti.	4,79	
	4,87	
Esihenkilön toiminta		
Olen tyytyväinen esihenkilöni tapaan johtaa.	4,96	
Esihenkilöni luottaa kykyyni toimia itsenäisesti.	5,60	
Esihenkilöni kannustaa minua kehittymään työssäni.	5,20	
Esihenkilöni on riittävästi saatavilla/tavoitettavissa.	4,93	
Esihenkilöni tukee minua riittävästi.	5,10	
Esihenkilöni huomioi työntekijöiden mielipiteet tärkeissä asioissa.	5,03	
Saan esihenkilöltäni palautetta siitä, miten olen onnistunut työssäni.	4,73	
Työyhteisössäni käydään kehityskeskustelut säännöllisesti.	5,44	
	5,12	
Kaupungin johdon toiminta ja yleinen työnantajapolitiikka		
Kaupungin johto toimii suunnannäyttäjänä koko henkilöstölle.	4,06	
Kaupungin johto on kiinnostunut henkilöstön mielipiteistä työhön liittyvissä asioissa.	3,61	
Työnantajani osoittaa arvostusta kaikkea organisaatiossa tehtävää työtä kohtaan.	3,95	
Tiedonkulku kaupungin johdon ja henkilöstön välillä toimii hyvin.	3,73	
Luotan johdon päätöksentekoon.	4,06	
Olen tietoinen Lappeenrannan kaupungin strategian keskeisistä tavoitteista ja toimenpiteistä.	4,70	
	4,02	
Kannustimet, palkkaus ja palvelut		
Lappeenrannan kaupungin toimintakulttuuriin kuuluu kiitoksen antaminen.	3,89	
Lappeenrannan kaupungilla panostetaan toiminnan ja henkilöstön kehittämiseen.	4,12	
Olen tyytyväinen palkkaukseeni.	2,94	
Käytössäni olevat henkilöstöetuudet ovat riittäviä (työterveyshuolto, kulttuuri-, liikunta- ja vapaa-ajan edut, työsuohdepyörä jne.).	4,09	
Lappeenrannan kaupunki huomioi henkilöstöään riittävästi (pitkä palveluaika, merkkipäivät, joulukahvit, jäätelöpäivä jne.).	4,14	
	3,83	

Terveysperusteisia sairauspoissaolojen määrä nousi

Sairauspoissaolojen määrä nousi edelliseen kertomusvuoteen nähden reilusti. Vuonna 2022 kertyi terveysperusteisia sairauspoissaoloja keskimäärin 15,3 kalenteripäivää henkilöä kohden. Vuonna 2021 vastaava luku oli 13,4. Tarkastelussa ovat mukana sekä vakinaiset että määräaikaiset henkilöt. Sairauspoissaolopäiviksi on edellä luettu kaikki sairauden vuoksi poissaoloksi merkityt palkalliset ja palkattomat kalenteripäivät. Sairauspoissaolojen kasvu selittyi lähes yksinomaan sillä, että koronapandemia pyyhkäisi henkilöstön yli vuonna 2022.

Kevan tilastojen mukaan sairauspoissaolot henkilöä kohden ovat kunta-alalla 16 kalenteripäivän luokkaa.

Työtapaturmien ja työmatkatapaturmien prosentuaalinen osuus sairauspoissaoloista oli 3,9 %.

Yleisimmät syyt sairauspoissaoloihin olivat hengityselinten sekä tuki- ja liikuntaelinten sairaudet ja mielenterveydelliset syyt. Näillä diagnoosiryhmillä selittyi selvästi yli puolet kaikista sairauspoissaolopäivistä.

Sairauspoissaoloista aiheutuvat välittömät kustannukset olivat kertomusvuonna 3.180.935 euroa. Tämä luku ei sisällä henkilösivukuluja, mahdollisia sijaisten palkkaus-kustannuksia eikä asiaan liittyviä sähläyskustannuksia. Vaikka tilanne Lappeenrannassa on pääsääntöisesti hyvä, on työkyvyttömyyskustannusten hallinnassa yhä runsaasti tekemistä.

Työterveyshuollon palvelut

Kaupungin henkilöstön työterveyshuolto järjestään Suomen Terveystalo Oy:ssä. Lappeenrannan kaupungilla on kokonaisvaltainen työterveyshuoltosopimus eli palvelu kattaa ennaltaehkäisevän eli lakisääteisen työterveys-

huollon (= Kelan korvausluokka I) ja perusterveydenhuoltotasaisen sairausvastaanoton (= Kelan korvausluokka II).

Työterveyshuoltopalvelut on kilpailutettu ja tähän liittyvä uusi palvelusopimus astui voimaan 1.1.2022.

Työterveyshuollon kokonaiskustannukset olivat vuonna 2022 yhteensä 1.062.357 euroa. Kustannuksista Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen osuutta oli 132.085 euroa. Lakisääteisen työterveyshuollon osuus kustannuksista oli 428.132 euroa ja sairaanhoidon osuus 424.897 euroa.

Työterveyshuollon kustannukset laskivat merkittävästi edelliseen vuoteen nähden. Vuonna 2021 työterveyden kustannukset olivat 1.233.892 euroa. Kustannusten lasku selittyy uudella palvelusopimuksella ja koronapandemian vaiheella, jossa muun muassa laboratoriotestit korvautuivat kotitesteillä.

Työterveyshuollon painopistettä on onnistuttu viime vuosien aikana siirtämään aikaisempaa enemmän ennaltaehkäisevään toimintaan.

Työterveyshuollon kustannukset henkilöä kohden ovat suurten työnantajien keskitasoa.

Osaamisen varmistaminen

Kaikkien toimialojen koulutustiedot ja koulutuksia koskevat päätökset tehdään sähköisen Personec ESS -järjestelmän kautta. Järjestelmään kirjattiin vuonna 2022 kaikkiaan 4.337 koulutuspäivää. Määrä on noin 2 päivää jokaista työntekijää kohden. Vuonna 2021 koulutuspäiviä oli 3.370.

Henkilöstökoulutuksen kokonaiskustannukset olivat yhteensä 387.751 euroa. Vuonna 2021 panostus koulutukseen oli 283.667 euroa. Kustannukset eivät sisällä koulutettavan henkilön palkkakustannuksia, mahdollisia oman koulutushenkilöstön palkkakustannuksia eivätkä omien koulutustilojen kustannuksia.

Lappeenrannan kaupungille on laadittu koko organisaation kattava henkilöstö- ja koulutus-suunnitelma. Suunnitelma perustuu lakiin taloudellisesti tuetusta ammatillisen osaamisen kehittämisestä. Suunnitelman mukaisesta koulutuksesta työnantajalla on mahdollisuus saada korvausta Työllisyysrahastolta. Koulutuskorvausta maksetaan enintään kolmelta koulutuspäivältä työntekijää kohden. Korvaukseen oikeuttavan koulutuspäivän pituus on vähintään kuusi tuntia. Koulutuskorvaus on 10 % koulutuspäivän keskimääräisistä palkkakustannuksista. Vuonna 2022 kertyi korvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä kaikkiaan 1.855.

Henkilöstön huomioiminen

Henkilöstöjuhlassa 9. syyskuuta 2022 palkittiin pitkästä palveluajasta kaikkiaan 95 arjen sankaria.

40 vuotta kaupunkia palvelleita oli 12 henkilöä. 32 henkilöä oli palvellut kaupunkia 30 vuotta ja 51 henkilöä 20 vuotta.

Kertomusvuonna luovutettiin kaupungin henkilöstölle kaksi Suomen Leijonan ritarimerkkiä, kaksi Suomen Valkoisen Ruusun ansioristiä, yksi Suomen Leijonan ansioristi, Yksi Suomen Valkoisen Ruusun I luokan mitali kultaristein sekä yksi Suomen Valkoisen Ruusun I luokan mitali.

Merkkipäivälahjat ja eläkkeelle siirtyminen

Kaupunki muistaa henkilöstöään 50-vuotispäivänä ja eläkkeelle siirryttäessä.

50-vuotiaalle päivän sankarille annetaan Jokipiin pellavan Lappeenranta-aiheinen uniikki tuotepaketti. Huomioimisen euromääräinen arvo on noin 100 euroa.

Eläkkeelle siirtymisen yhteydessä henkilöstöä muistetaan lahjalla, jonka arvo on 175 euroa. Eläkelahja on Jokipiin pellavan henkilökohtaisin brodeerauksin kirjailtu kylpytakki. Henkilöstön huomioimisen kokonaiskustannus Lappeenrannan kaupungille oli kertomusvuonna 80.516 euroa.

Ympäristö

Lappeenranta-strategia, ilmasto-ohjelma ja resurssiviisauden tiekartta

Lappeenranta-strategian päivityksen yhteydessä 2022 strategian tavoitteet säilyivät ennallaan. Kestävän kaupungin kärkiohjelman toteutusta tehtiin lähes kaikilla ekologisen kestävyden ja taloudellisen kestävyden osalualueilla. Strategiaan sisältyy ympäristöön liittyviä haasteita niiden kokonaisvaltaiseen kehittämiseen konsernin, sidosryhmien ja koko kaupungin alueella. Keskeisinä toimenpiteinä ovat ilmastonmuutoksen hidastaminen, resurssiviisaus ja kiertotalous, puhdas vesi sekä luonnon monimuotoisuuden vahvistaminen. Kaupunki on mukana useassa kansallisessa ja kansainvälisessä edelläkävijäkuntien verkostossa, jotka edellyttävät myös kehittämisohjelmia, tavoitteita sekä niiden seurantaa. Vuoden aikana kehitettiin kaupungin henkilöstön osaamisen vahvistamista kestävyystavoitteiden toteuttamisessa. Kaupunki liittyi EU:n Green City Accord -sitoumukseen 2021. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin indikaattoreiden seurantaa.

Green Leaf -vuoden toiminta jatkui myös 2022

Lappeenrannan kaupunki vietti Green Leaf 2021 voittoa koko vuoden kestävillä eri toimenpiteillä. Green Leaf on Euroopan komission järjestämä kilpailu alle 100.000 asukkaan kaupungeille, joiden ilmastotoimet ovat esimerkillisiä ja edistyksellisiä. Osa käynnistetyistä toimenpiteistä jatkui vuodelle 2022, kuten Green Leaf -taideteoksen valmistuminen. Green Leaf -loppuraportti julkaistiin EU:n sivuilla sen valmistumisen jälkeen https://environment.ec.europa.eu/topics/urban-environment/european-green-leaf-award/winning-cities/lappeenranta-2021_en.

Kaupungin saama näkyvyys Euroopassa on vahvistanut kaupungin tunnettavuutta, mikä on johtanut useisiin yhteydenottoihin sekä käynnistyneeseen yhteistyöhön vuoden 2022 aikana. Green Leaf -voitto auttoi Lappeenrantaan myös Interreg BSR -strategiakokouksen

järjestämisessä, mikä pidettiin Lappeenrannassa syyskuussa 2022.

Pilaantuneet maa-alueet

Pilaantuneita maita kunnostettiin ja roskaantuneita alueita puhdistettiin pienissä kohteissa ympäri kaupunkia muun muassa Pallossa, Kahilanniemessä, Palosuonkadulla, Joutsenon alueella, Lavolassa raviradan alueella sekä uudisrakennusalueilla Voisalmessa ja Kourulassa. Lisäksi käynnistettiin Toikan suon vanhan kaatopaikan pintarakenteiden kunnostustyö. Muilla vanhoilla kaatopaikoilla suoritettiin veloitettarkkailujen mukaisia vesinäyte-, puuston poisto- ja muita hoitotehtäviä.

Meluntorjunta ja ilman laatu

Vuonna 2021 hyväksytyyn Lappeenrannan meluntorjunnan edistämissuunnitelman vuosiksi 2021–2025 toteutumasta vuoden 2022 osalta laaditaan erillinen raportti. Meluntorjunnan edistämissuunnitelma kytkeytyy Lappeenrannan kaupungin Green City Accordin sitoumuksen meluntorjuntatavoitteiden asettamiseen. Sitoumuksen edellyttämää Lden-laskentaa valmisteltiin syksyn 2022 aikana.

Vesistöjen kunnostus

Vesistöjen kunnostusta jatkettiin yhteistyössä sidosryhmäverkostojen, kuten ELY-keskuksen, yhdistysten, kalastusalueen ja osakaskuntien sekä alueen kuntien kanssa. Työ tähtää pääosin Pien-Saimaan kunnostuksen varmistamista. Kohdealueina ovat olleet Ruoholampi, Rutolan Myllylampi ja Pien-Saimaan olemassa olevat kosteikot. Lisäksi jatkettiin Pien-Saimaan alueen kosteikkojen rakentamista ja hoitokalastusta. Lappeenrannan Energia -konserni on jatkanut lisäveden johtamista Haapajärveen.

Jätehuolto ja kiertotalous

Jätehuollon operatiivisia toimenpiteitä toteuttaa Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy (EKJH Oy).

Kerättyjen jätteiden materiaalihyödyntämisaste asumisen jätteistä oli 54 % vuonna 2022. Kaatopaikalle jätettä meni 0 % koko jätemäärästä. Jätehuoltomääräyksiä tarkistettiin vuonna 2022, mikä tarkoittaa kiinteistöille lisääntyviä keräilyvelvoitteita ja samalla materiaaliKierrätysasteen nousua.

Kukkuroinmäen biokaasun tuotannolle oli paljon kysyntää vuoden aikana, koska Ukrainan sota nosti maakaasun hintaa poikkeuksellisen korkealle.

Lappeenrannan kaupungin kiertotalouden tiekartta julkaistiin Lappeenrannan kaupungin kestävyysvahtisivuilla. Kiertotaloudessa keskityttiin etsimään ratkaisuja Nordkalkin rikastushiekan hyötykäyttöön.

Luonnonsuojelu ja luonnon monimuotoisuus

Luonnon monimuotoisuusohjelman luonnos valmistui vuoden 2022 aikana. Luonnon monimuotoisuusohjelman valmistelun yhteydessä pidettiin aiheesta lukuisia työpajoja, joiden seurauksena ohjelmaa työstettiin. Vieraslajien torjunnassa keskityttiin jättipalsamin torjuntaan sekä kaupungin toimenpiteillä että VIEKAS Life IP -projektin toimesta. Uusia suojelualueita perustettiin Lappeenrantaan 75 hehtaaria. Saimaan norppien lukumäärä ylitti 430 yksilön rajan.

Lappeenrannan kaupungin jätevesiratkaisu

Vaasan hallinto-oikeus myönsi luvan Lappeenrannan Lämpövoima Oy:lle jätevesien purkamiseksi Rakkolanjokeen kesällä 2022. Alueen asukkaat hakivat valituslupaa korkeimmasta hallinto-oikeudesta, mikä hylättiin loppuvuodesta 2022. Näin ollen vuosien lupakäsittely jätevesiluvasta on saatu päätökseen ja jätevesipuhdistamon rakentaminen Hyväristönmäkeen ja vesien purku Rakkolanjokeen on saanut ratkaisun. Asemakaavan ja lunastusluvan käsittely jatkuu edelleen. Puhdistamon kustannusarvio on vähintään 70 miljoonaa euroa.

Diplomit, palkinnot ja kunniakirjat

Green Leaf -voittovuoden seurauksena Lappeenrannan kaupunki valittiin yhdeksi EU:n ilmastoneutraaliksi ja älykkääksi kaupungiksi (EU Mission for carbon neutral and smart cities) sadan muun eurooppalaisen kaupungin kanssa.

Ilmastonmuutos ja energia

Venäjän hyökkäyksestä johtuen energiaan liittyvät ratkaisut olivat murroksessa vuoden 2022 aikana. Lappeenrannassa siirryttiin nopeasti pois venäläisen maakaasun käytöstä pääosin uusiutuvien energiamuotojen käyttöön. Samalla kuitenkin öljyn käyttö kasvoi lämmöntuotannossa. Turpeen käyttö kasvoi pääosin UPM Kymmene Oy:n lakon seurauksena, jolloin sivuvirtojen käyttö ei ollut mahdollista.

Sähkön hinnan nousu aiheutti laajoja säästötoimenpiteitä sekä muutosta sähkön käytössä. Myös öljylämmitteisten rakennusten muuttaminen maalämpöön tai kaukolämpöön vauhdittui voimakkaasti. Lappeenrannan kaupunki liittyi valtakunnalliseen Astetta Alemmas -kampanjaan ja alensi rakennusten lämpötilaa yhdellä asteella, vähensi joidenkin sähköä paljon käyttävien toimintojen käyttöä. Toiminnasta seurasi noin seitsemän prosentin säästö energiakustannuksissa normeerattuun tilanteeseen verrattuna. Siitä huolimatta energiakustannukset kasvoivat kaupunkiorganisaatiossa 0,7 miljoonalla eurolla vuoteen 2021 verrattuna.

Uusiutuvan energian tarve lisäsi voimakkaasti aurinkosähköhankkeiden kehittämistä. Vuoden aikana käynnistyi useita suunnitteluun edenneitä suuria maalle asennettavia aurinkosähkövoimaloita.

Vuoden 2020 aikana toteutettiin Covenant of Mayors of Climate and Energy -sopimuksen mukainen päästölaskenta ja ilmastolaskenta vuodelle 2021. Lappeenrannan kaupungin kasvihuonekaasupäästöjen seurantalaskennan mukaan päästöt ovat laskeneet 48 % vuodesta 1990 vuoteen 2021. Ilmasto-ohjelmalla

haetaan hiilineutraalisuutta vuoteen 2030 mennessä. Ilmasto-ohjelman seuraamista toteutetaan Lappeenrannan ilmastovahti -palvelulla. Energiatehokkuuden lisäämiseksi kaupunki on mukana kuntien energiätehokkuussopimuksessa vuosille 2017–2025. Rakennusten ominaisenergiankulutus on laskenut noin 20 % viimeisen viiden vuoden aikana. Normitettu energiakulutus on laskenut noin kolme prosenttia sopimuskaudella. Liikennejärjestelmän ilmastovaikutusten pienentämiseksi toteutettiin kestävän liikkumisen ohjelmaa.

Ympäristötavoitteita edistävät hankkeet

Vuoden aikana haettiin useita uusia hankerahoituksia. Kaupunki sai käyntiin useita Horizon-hankkeita. Myös EU:n hiilineutraalien ja älykkäiden kaupunkien Mission seurauksena haettiin yhden miljoonan euron rahoitusta EU:n erikseen tälle ryhmälle osoitetusta rahoituksesta. EU:n valinta selviää vuoden 2023 puolella.

Muut ei-taloudelliset asiat

Korruption ja lahjonnan torjunta

Kaupunginhallituksen hallinto- ja henkilöstö- jaosto on hyväksynyt 30.6.2014 etuuksien vastaanottamista koskevan ohjeen. Ohjetta sovelletaan koko kaupunkikonsernissa. Ohje käsittelee etuuksien kuten vieraanvaraisuuden, lahjojen ja matkojen vastaanottamista siten, että luottamus kaupungin puolueettomuuteen, avoimuuteen ja asianmukaisuuteen säilyisi kaikissa tilanteissa. Ohjeen noudattamista seurataan osana jatkuvaa sisäistä valvontaa ja tarkkailua.

Kuntalaki velvoittaa kuntia ilmoittamaan luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuuksista julkisessa tietoverkossa. Lappeenrannan internetsivuilla on julkaistettu tässä tarkoitettu sidonnaisuusrekisteri.

Sosiaalisista asioista ja ihmisoikeuksista huolehtiminen

Lappeenrannan kaupunki noudattaa omassa toiminnassaan tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kestävä kehityksen periaatteita. Kaupunki on valittu Suomen ilmastopääkaupungiksi ja on maailmanlaajuisestikin avannut kaupunkien merkitystä ympäristönäkökulman huomiomisessa ja ilmastomuutoksen torjunnassa. Lappeenranta voitti Euroopan komission myöntämän European Green Leaf Award 2021 -tittelin. Työ kohti hiilineutraaliutta on jatkunut aktiivisesti vuonna 2022 Euroopan energiakriisistä huolimatta.

Lappeenrannan kaupunki on tehnyt pitkäjänteistä työtä lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämiseksi. Lappeenranta on ollut Unicefin Lapsiystävällinen kunta vuodesta 2016 lähtien ja toiminut Unicefin kanssa yhteistyössä lasten oikeuksien ja lapsivaikutusten ennakoarvioinnin juurruttamisessa kuntasektorille. Lapsiystävällinen kunta -malli perustuu YK:n lapsen oikeuksien sopimukseen ja UNICEFin kansainväliseen Child Friendly Cities -malliin. Sen tavoitteena on vahvistaa lap-

sen oikeuksien toteutumista kunnan päätöksenteossa ja palvelujen järjestämisessä. Lappeenrannan kaupunki on edelleen kehittänyt lapsiystävällistä toimintakulttuuria ja hallintomallia. Vuonna 2022 Unicef hyväksyi kaupungin toimintasuunnitelman seuraaville vuosille. Kaupungin tavoitteena on jatkaa Unicefin Lapsiystävällisenä kuntana. Toiminnan näkyvyyttä edistetään laajassa yhteistyössä.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt ohjeen päätöksenteon ennakkovaikutusten arvioinnista. Päätöksillä, joilla on merkittäviä vaikutuksia ihmisiin tai heidän terveyteen ja elinympäristöön, tulee ennakkoon arvioida niin ihmisten, lasten, ympäristön kuin yritysmaailmankin näkökulmasta. Ohjeistuksessa on huomioitu erityisesti lapsiin ja yrityksiin kohdistuvien vaikutusten arviointi. Ennakkovaikutusten arvioinnilla, osallistamisella ja kuulemisella on myötävaikutettu siihen, että kaupungin päätöksistä valitetaan vain harvoin. Henkilöstölle on järjestetty koulutuksia yhdessä Eksoten kanssa ja kaupunki on myös hyödyntänyt Unicefin koulutuksia.

Lappeenrannan kaupunki pyrkii osallistamaan asukkaat laajasti niin asioiden valmisteluun kuin kaupungin kehittämiseenkin. Kaupungissa on toiminut jo pitkään vanhus- ja vammaisneuvosto sekä näiden alainen esteettömyystyöryhmä, nuorisovaltuusto ja lasten parlamentti. Alueellisen yhdenvertaisuuden turvaamiseksi toimii asukas- ja alueneuvosto sekä aktiivinen alue- ja asukasraativerkosto. Maahanmuuttajien osallisuuden edistämiseksi on käynnistetty monikulttuurisuusfoorumi. Lisäksi paikallisen romaniväestön kesken on käynnistetty romanityöryhmä. Neuvostoja osallistetaan päätöksenteon valmisteluun pyytämällä lausuntoja ja neuvostot voivat tehdä myös aloitteita palvelujen kehittämiseksi. Kaupungin osallisuusohjelma linjaa keskeiset tavoitteet ja toimenpiteet asukkaiden osallistamiseen. Ohjelman toteuttamisesta vastaa poikkihallinnollinen osallisuustiimi. Kaupungin toimialoilla on myös palkattuna osallisuuskoordinaattoreita edistämään

asukkaiden osallistamista ja tukemaan toimialoja osallisuuden edistämiseksi.

Vuoden 2021 aikana kaupunki käynnisti lakisääteisen palveluiden yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman valmistelun yhteistyössä asukkaiden ja sidosryhmien kanssa. Valtuusto hyväksyi suunnitelman vuonna 2022. Suunnitelman toimeenpanosta ja seurannasta vastaa kaupungin osallisuustiimi.

Kaupunki on ollut aloitteellinen maakunnallisen vammaispoliittisen ohjelman valmistelutyön käynnistämiseksi. Vuonna 2021 kaupunginvaltuusto hyväksyi maakunnallisen vammaispoliittisen ohjelman ja sen kuntakohtaisen liitteen. Ohjelma perustuu YK:n yleissopimukseen vammaisten henkilöiden oikeuksista. Kotouttamisen edistämiseksi on valmisteltu maakunnallinen kotouttamisohjelma yhteistyössä Eksoten, alueen toimijoiden, järjestöjen ja maahanmuuttajien kanssa. Maahanmuutto palvelut siirtyivät hyvinvointialueen käynnistymisen myötä kaupunki organisaatioon vuoden 2023 alusta.

Kaupunki tekee tiivistä yhteistyötä alueen yritysten ja järjestöjen kanssa heikoimmassa työmarkkina-asemassa olevien aseman parantamiseksi. Kaupungilla on käytössä tukimuotoja niin pitkäaikaistyöttömien kuin nuorisotyöttömien työllistämiseen. Myös osatyökykyisten työmarkkina-asemaa on nostettu esille ja yhteistyötä tiivistetty Eksoten kanssa. Kaupunki työllistää vuosittain pitkäaikaistyöttömiä ja osatyökykyisiä yhdessä työllisyystoimijoiden kanssa ja pyrkii löytämään mahdollisuuksia siirtymiin avoimille työmarkkinoille.

Lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi ja yhdenvertaisuuden edistämiseksi kaupunki on edistänyt harrastuneisuutta. Kaupunki sai rahoituksen Suomen harrastamisen malliin, jonka tavoitteena on turvata kaikille 1–9 luokkien oppilaille harrastusmahdollisuuksia välittömästi koulupäivien yhteyteen. Koulujen toimintakulttuuria on muutettu systemaattisesti ratkaisukeskeiseksi ja koulujen välitunti- ja iltapäivätoimintaa on laajennettu niin, että jokaisella lapsella ja nuorella olisi

mahdollisuus harrastaa. Kaupunki on vuodesta 2013 jakanut avustuksia myös vähävaraisten lasten ja nuorten harrastustoiminnan tukemiseen. Maksuttomia lipputuotteita on suunnattu eri käyttäjäryhmille. Kulttuuripalveluiden yhdenvertaisen saavutettavuuden turvaamiseksi kaupunki on mukana valtakunnallisessa Kaikukortti-verkostossa.

Alueellisen segregaaation välttämiseksi on kiinnitetty erityisesti huomiota alueisiin, joissa on sosioekonomisia haasteita. Muun muassa opetustoimessa resursseja kohdennetaan alueelliset erityispiirteet huomioiden (tasa-arvohanke) ja syrjäytymisen ehkäisemiseksi on käynnistetty lasten harrastustoiminnan Icehearts-ryhmä. Kehittämällä alueiden palveluverkkoa pystytään vastaamaan ennakkoon alueen asukkaiden palvelutarpeisiin. Sammonlahden suuralue hyväksyttiin mukaan ympäristöministeriön lähiöohjelmaan 2020–2022 kehityshankkeella ”Sammontalo - meidän yhteinen”. Hankkeessa on tavoitteena kehittää aluetta viihtyisänä ja turvallisena asuinalueena vahvistaen asukkaiden osallisuutta. Rakentamisen toimenpiteiden osalta hanketta rahoittaa ARA. Vuoden 2022 kaupunki sai niin ikään ympäristöministeriöltä rahoituksen koulusegregaatiohankkeelle. Hankkeen tavoitteena on tukea lähikouluperiaatteen toteutumista ja kehittää toimialojen yhteistyötä tiedon tuottamisessa.

Kaupunki toteuttaa vastuullista markkinointia, joka on lain ja hyvän tavan mukaista, rehellistä ja totuudenmukaista. Kaupungin markkinoinnissa kunnioitetaan ihmisarvoa eikä yllytetä syrjintään. Kaupungin brändi ja sen markkinointi perustuu todennettaviin asioihin. Viestinnässä ja markkinoinnissa huomioidaan myös eri kohderyhmien saavutettavuus.

Kaupunki noudattaa verkkopalveluidensa osalta digitaalisten palvelujen saavutettavuudesta annettua lainsäädäntöä. Kaupungin uudet verkkosivut otetaan käyttöön vuoden 2023 alusta ja niissä saavutettavuus on huomioitu täysimääräisesti. Muiden sivustojen osalta on tehty saavutettavuuslainsäädännön edellyttämät korjaukset.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Suomen talouskasvuksi ennakoidaan 1,9 % vuonna 2022 hyvän alkuvuoden ansiosta. Nopea inflaatio on kuitenkin syönyt kotitalouksien ostovoimaa, ja kuluttajien luottamus on vajonnut erittäin alhaiseksi. Venäjän aloittaman sodan kärjistämän energiakriisin ja elinkustannusten nopean nousun seurauksena talous on ajautumassa lievään taantumaa vuonna 2023 ja BKT supistunee 0,5 %. Taantuma jää kuitenkin melko lyhytkestoiseksi. Kasvun odotetaan elpävän 1,1 prosenttiin vuonna 2024, kun talouden vastatuulet laantuvat. Vuonna 2025 talouden kasvuksi ennustetaan 1,5 %.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa, energiakriisi, nopea inflaatio ja sen seurauksena nousevat korot heikentävät kansainvälistä taloutta. Sota ja energiakriisi haittaavat etenkin Euroopan talouden kasvua. Talouskasvun tuntuva heikentyminen Suomen tärkeimmillä vientimarkkinoilla vaimentaa Suomen viennin kasvua.

Talouskasvun pysähtyminen ja yritysten heikentyneet työllisyysodotukset kääntävät myös työmarkkinoiden suhdanteen. Työllisyyden kasvu hidastuu, ja työttömyysaste nousee väliaikaisesti. Samalla työvoimapula hieman helpottaa suhdanneherkillä toimialoilla. Työllisyys pysyy kuitenkin hyvänä, koska taantuma jää lyhytaikaiseksi ja monilla aloilla työvoimapula on rakenteellista.

Inflaatio on kiihtynyt edelleen vuonna 2022. Energian sekä raaka-aineiden hinnat ovat kallistuneet ja tarjontaketjujen häiriöt pitkittyneet, minkä seurauksena kuluttajahinnat ovat nousseet laaja-alaisesti. Raakaöljyn ja raaka-aineiden hintojen lasku hidastaa kuluttajahintojen nousua, mutta toisaalta kallistunut sähkö ylläpitää hintapaineita etenkin tulevina talvikuukausina. Osa kertyneistä kustannuspaineista välittyy vielä viiveellä ruoan, kulutustavaroiden ja palveluiden hintoihin. Inflaatio hidastuu viiteen prosenttiin vuonna 2023, kun tuotannon pullonkaulat lievenevät, rahapolitiikan kiristyminen alkaa vaikuttaa ja kotimainen kysyntä heikkenee.

Yksityisen kulutuksen määrä pienenee vuonna 2023 ostovoiman heikon kehityksen vuoksi. Nimellisansiot ovat nousseet selvästi vähemmän kuin inflaatio kiihtynyt, joten reaaliensiot poikkeuksellisesti pienenevät tänä vuonna. Nopean inflaation vuoksi Euroopan keskuspankki on nostanut korkoja, mikä jarruttaa yksityistä kulutusta. Osa kotitalouksista pystyy kuitenkin turvautumaan korona-aikana kertyneisiin säästöihin. Käytävissä olevat nimellitulot kehittyvät suotuisasti vakaana pysyvän työllisyyden ja ansioiden nousun ansiosta. Ostovoima – ja sen myötä yksityinen kulutus – alkaa hiljalleen elpyä, kun inflaatio hidastuu ensivuodesta alkaen.

Suhdanneilanteen heikkeneminen, taloudellisten näkymien epävarmuus sekä kohonneet rahoituskustannukset alkavat näkyä myös yksityisissä investoinneissa, jotka supistuvat vuonna 2023. Asuinrakentaminen heikkenee selvästi. Sekä kotitalouksien että asuntosiirtajien lainanottohalut ovat vähäisiä. Samalla rakennuskustannusten nopea nousu hidastaa rakennushankkeiden käynnistämistä.

Julkinen talous pysyy alijäämäisenä. Julkisyhteisöjen alijäämä suhteessa BKT:hen kohenee vielä vuonna 2022. Vuodesta 2023 alkaen julkiset menot kasvavat tuloja nopeammin, ja alijäämä suhteessa BKT:hen syvenee jälleen. Julkinen velkasuhde pienenee aavistuksen sekä vuonna 2022 että 2023, koska BKT:n nimellinen kasvu on yleisen hintojen nousun takia nopeampaa kuin julkisten menojen kasvu. Velkasuhde kasvaa huomattavasti jälleen vuodesta 2024 alkaen ja päättyy lähelle 75:tä prosenttia vuoden 2025 lopulla.

(Lähde: Suomen Pankki)

Vuosi 2023 on Suomen julkisessa hallinnossa ja myös kuntataloudessa historiallinen vuosi, sillä sote-uudistus astui voimaan. Käytännössä tämä merkitsee sitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuivat uudistuksen seurauksena. Vä-

estön ikääntyminen on lisännyt hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään, mutta sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle.

Kaikkia Suomen ikärakenteeseen liittyviä kuntatalouteen kohdistuvia taloudellisia haasteita sote-uudistus ei suinkaan poista, sillä väestömuutoksen vaikutukset ulottuvat talouden rakenteisiin useampaa kautta ja vaikuttavat myös esimerkiksi investointeihin ja käyttöomaisuuteen.

Vuoteen 2023 ajoittuu sote-uudistuksen lisäksi myös hallituskauden päättymisen. Monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu merkittävä määrä esimerkiksi korona-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Oppivelvollisuuden laajentaminen etenee kuitenkin uudella ikäluokalla, mikä nostaa kuntataloudelle kohdistetun rahoituksen yli 70 miljonaan euroon vuonna 2023. Lisämenoja aiheutuu myös Ukrainan sotaa paenneiden maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja muun muassa varhaiskasvatuksessa, perusopetukseen valmistavassa opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Lisäksi varhaiskasvatukseen osallistuneiden lasten määrään vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina kasvussa. Nuorten ikäluokkien pienentyminen avaa osalle kunnista säästömahdollisuuksia, joihin on reagoitava nopeasti talouden tasapainottamiseksi ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi.

Kuntatalouden vuoden 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy myös kustannusten kasvu. Merkkejä inflaation kiihtymisestä saatiin jo vuonna 2021, mutta vielä keväällä 2022 inflaatiopiikin ajateltiin

jäävän maltillisemmaksi ja lyhytaikaisemmaksi.

Kuntien kustannuskehityksen kannalta painoarvoltaan merkittävin hintoihin vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, sillä henkilöstökustannukset muodostavat kuntatalouden suurimman kuluerän. Kunta-alan vaikea työkiista saatiin osittain päätökseen kesäkuun 2022 alussa. Sopimusratkaisu on kolmivuotinen ajalla 1.5.2022–30.4.2025. Sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,8 prosenttia. Perusratkaisun sopimuskorotusten taso ilman kehittämisohjelmaa vuosina 2023–2024 on sidottu niin sanottuun yleiseen linjaan. Lisäksi kunta-alan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä uudistetaan erillisellä kehittämisohjelmalla vuosina 2023–2027 keskimäärin yhden prosentin sopimuskorotuksella vuosittain. Ohjelman avulla kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 prosenttia sopimuskorotusten lisäksi.

Kuntataloudessa vuosi 2023 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella ennätyksellisen vahvalta, sillä sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kunnille kertyy vuonna 2023 noin 1,2 miljardia euroa enemmän vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja kuin sote-uudistuksen jälkeisessä kuntataloudessa vuonna 2024. Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirta on noin 1,2 miljardia euroa positiivinen.

Kuntatalouden menot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä nopeimmin kasvavien menojen siirtyessä pois kuntien vastuulta. Kuntatalouteen jää menojen ja tulojen välille rakenteellinen epätasapaino, joten tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy sote-uudistuksen jälkeenkin. Sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitar-

peet pysyvät kuitenkin mittavina muun muassa muuttoliikkeen ja rakennuskannan iän vuoksi. Myös ilmastonmuutoksen hillintä ja sen vaikutuksiin varautuminen edellyttävät kunnilta uusien toimintatapojen käyttöönottoa sekä investointeja muun muassa vihreään siirtymään.

Kaikkiin talouden ennusteisiin sisältyy kuitenkin edelleen poikkeuksellisen paljon epävarmuutta. Venäjän hyökkäys Ukrainaan muutti talouden tilannekuvan, eikä se ole sittemmin selkiytynyt oleellisesti. Venäjän hyökkäys Ukrainaan jatkuu ja näkyvä tulevaisuuteen on edelleen kovin epävarma. Myöskään koronavirukseen liittyvät uhkakuvat eivät ole täysin poistuneet. Kuntatalouden osalta epävarmuutta liittyy myös sote- ja pelastustoimen kustannuskehitykseen sekä hyvinvointialueille siirtyviin kustannuksiin ja tuloihin, joiden lopulliset vaikutukset kuntatalouteen selviävät vasta vuoden 2022 tilinpäätöstietojen valmistuttua.

(Lähde: Valtiovarainministeriö)

Lappeenrannan kehitysnäkymässä on paljon samoja piirteitä kuin valtiovarainministeriön koko kuntakenttää koskevassa arviossa. Lähi vuosien skenaarioissa keskiössä ovat soteuudistuksen vaikutus verorahoitukseen, lasten määrän väheneminen sekä samaan aikaan toteutettava hyvin mittava investointiohjelma.

Soteuudistuksen toteutuva vaikutus kaupungin verorahoitukseen tarkentuu vasta vuoden 2023 loppupuolella, kun rahoituksen siirtolaskelmat päivitetään vuoden 2022 tilinpäätöstietojen perusteella. Odotettavissa on, että sote-menojen budjetoitua suuremman kasvun vuoksi siirtyviä menoja on enemmän kuin talousarviotietoihin perustuvassa laskelmassa. Menopainetta kuitenkin lieventää verotulojen hyvä kehitys, mikä kompensoi siirtolaskelmaa siirtyvien tulojen määrää kasvattamalla. Valtionosuuteen tulee kuitenkin suurella todennäköisyydellä pysyvä huomattava negatiivinen tarkistus. Vuoden 2023 osalta tarkistus jaetaan takautuvasti puoliksi vuosille 2024 ja 2025, jolloin näille vuosille leikkaus tulee puolitoista kertaisena.

Kunnan merkittävimmiksi palvelutehtäviksi jäävät varhaiskasvatus- ja perusopetuspalvelut sekä liikunta- ja kulttuuripalvelut. Kun lasten ja nuorten määrä syntyvyyden voimakkaan alentumisen vuoksi vähenee seuraavan 15 vuoden aikana huomattavasti, merkitsee se tästä ikäryhmästä saatavien valtionosuuksien merkittävää vähentymistä. Tulot vähenevät täyden yksikkökustannuksen mukaan, mutta menojen supistaminen vastaavalla tavalla on vaikeaa. Vaikka henkilöstön määrää pystyttäisiin mukauttamaan vähenevään asiakasmäärään, ovat etenkin toimitilakustannukset luonteeltaan kiinteitä menoja. Siksi investoinnit tulee mitoittaa realistisesti. Vuoden 2023 aikana valmistellaan palveluverkkoselvitys, jossa perusopetuksen käyttöön varataan tilaa oppilasta kohden suunnilleen vuoden 2023 tilannetta vastaava määrä. Rakennusinvestointi aiheuttaa pysyviä menoja 30 vuoden ajaksi. Sen vuoksi vuokraaminen tai muut omistamiselle vaihtoehtoiset toimitilaratkaisut tulee pitää keinovalikoimassa. Vaikka tilat onnistuttaisiin mitoittamaan optimaalisesti, ratkaisee sekin vain osan kustannusten leikkaustarpeesta.

Työllisyyspalvelut ovat siirtymässä kuntien tehtäväksi vuoden 2025 alusta lukien. Palveluiden järjestämiskustannukset katetaan valtionosuutta lisäämällä. Valtionosuus määräytyy laskennallisilla kriteereillä ja voi poiketa huomattavastikin siirtyvistä kustannuksista. Kuntien rahoitusosuus työttömyysturvasta kasvaisi. Tämän rahoitus mitoitetaan siirtohetken poikkileikkaustilanteen tasossa. Siirto saattaa ajoittua noususuhdanteen huipulle, jolloin työttömyys on alimmillaan. Tämä tuo kunnille merkittävän riskin siitä, että kuntien rahoitusosuus työttömyysturvasta kasvaa suhdanteen heiketessä, mutta valtio ei osoita tähän rahoitusta. Työttömyysturvan rahoitus siirtyisi tältä osin kunnallisverolla rahoitettavaksi aiheuttaen merkittävää korotuspainetta veroprosenttiin.

Lappeenrannan ansiotulokehitys on ollut hitaampaa kuin maassa keskimäärin ja jää myös vertailukaupunkien keskiarvon alapuolelle. Tämä tulee näkymään kunnallisveron hitaam-

pana kehityksenä. Verotuloihin perustuva taseaus kompensoi laskua, mutta elinvoimaisuuden näkökulmasta ansiotulokehitys olisi saatava reippaampaan kasvuun.

Kaupungin strateginen vuosikatetavoite on 30 miljoonaa euroa. Taso on saavutettava, jotta investointien aiheuttama velkaantuminen pysyisi hallittuna ja velka alkaisi vuosikymmenen puolivälin jälkeen laskea. Jos investointiohjelmaa ei pystytä sopeuttamaan siten, että investointien ja pääomavuokravastuiden määrä vuosina 2023–2036 on enintään 300 miljoonaa euroa, tulee vuosikatetavoitetta yhä nostaa. Verotulojen kehityksen epävarmuus sekä lapsi- ja nuorisoikäluokkien valtionosuuksien vähentyminen yhdessä menopaineiden kanssa tekevät vuosikatetavoitteen saavuttamisesta erittäin vaativaa.

Velkaantumisen hallinnan merkitys korostuu korkotason nousun myötä. Lappeenrannan lainasalkusta eräännyty vuosina 2024–2025 yhteensä 80 miljoonan euron lainat. Investointiohjelman edetessä samoille vuosille kohdistuu vähintään samansuuruinen lisälainanotto-tarve. Bruttomääräisesti rahoitustarve on siten vähintään 160 miljoonan euroa. Näiden vuosien korkotasolla on erittäin merkittävä vaikutus tulevien vuosien rahoituskuluihin.

Fazer jatkaa makeistuotantoa Lappeenrannassa. Päätös perua toiminnan siirto Lahteen turvaa tehtaan noin 400 työpaikan ja välillisesti yli 1.000 työpaikan säilymisen Lappeenrannassa, mikä on Lappeenrannan asukasluvun kehityksen ja veropohjan kestävyyskannalta olennaisen tärkeää.

Venäjän hyökkäyssodalle Ukrainaan ei näy vielä vuoden 2023 alussa ratkaisua. Lappeenrannan talousalueelle aiemmin tärkeä turisti-liikenne Venäjältä on päättynyt, eikä paluuta

sotaa ja koronaa edeltävään aikaan ole näköpiirissä. Matkailu-, majoitus- ja kaupanala etupäässä ovat joutuneet sopeutumaan muutokseen.

Kaupungin edunvalvontaohjelma on tuottanut hyvää tulosta. LUT-yliopistossa käynnistyy uutena ohjelmana vuodesta 2023 alkaen yhteiskuntatieteellinen koulutus ja muutoinkin aloituspaikkoja on lisätty. Luumäki–Joutseno kaksoisraide ja muut maakunnalle tärkeimmät raidehankkeet on sisällytetty väyläviraston investointiohjelmaan. Saimaan kanavalle etsitään vaihtoehtoisia reittejä. Näin huolehdimme elinkeinoelämälle tärkeiden logististen yhteyksien ylläpidosta ja edistämme - suorat eurooppalaiset lentoyhteydet mukaan lukien - kansainvälistä saavutettavuutta.

Kaupunki ja alueen elinkeinoelämä tarvitsevat nuoria muuttajia. LUT-yliopiston kansainväliset koulutusohjelmat vetävät osajia eri puolilta maailmaa. Ulkomailta muuton tulee osaltaan paikata syntyvyyden alenemaa.

Entistä suuremmalle osalle opiskelijoita luodaan edellytykset jäädä työskentelemään Lappeenrantaan. Alkavan yritystoiminnan tukitoimilla, uusilla teollisilla investoinneilla sekä markkinavuoropuheluilla edistetään yrittäjyyden vahvistumista. Osana TE-2025 uudistusta valmistellaan työllisyydenhoidon integrointia osaksi kaupungin elinkeino- ja yrityspalveluja.

Lappeenranta on nimetty EU:n sadan hiilineutraalin Missio-kaupungin joukkoon. Tavoitteena on, että vuonna 2030 Lappeenranta on hiilineutraali ja jätteenoton. Vetytalouden, aurinkovoiman ja muun ympäristöliiketoiminnan yhdistettynä maailmanluokan yliopistosaamiseen odotetaan tuovan kaupunkiseudulle miljardiluokan investoinnit.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Lappeenrannan kaupungin riskienhallintaohjelman mukaan riskienhallinnan päämääränä on kaupunkikonsernin omaisuuden ja tavoitteellisen toiminnan turvaaminen tapahtumilta, joissa niitä voisi kohdata huomattava menetys tai tavoitteiden taikka lakisääteisten velvoitteiden saavuttamisen estyminen kuitenkin niin, että vahinkojen haittavaikutusten torjunnasta ja riskienhallinnasta aiheutuvien kustannusten summa minimoituu.

Kaupungin riskienhallintaohjelma päivitettiin vuonna 2021 ja se hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 1.11.2021. Tuohon riskienhallintaohjelmaan perustuva kaupunkitason riskikartoitus päivitettiin syksyllä 2022 ja se hyväksyttiin kaupungin johtoryhmässä 16.1.2023

Toimialat tarkastelevat osaltaan toimintonsa riskejä ja epävarmuustekijöitä peilaten tuohon kaupunkitason riskikartoitukseen.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista esitetään kaupungin riskiluokituksen mukaisesti:

Taloudelliset riskit

Merkittävimpinä taloudellisina riskeinä ja epävarmuustekijöinä ovat usean viime vuoden aikana olleet muun muassa taloudellinen kehitys Suomessa ja maailmalla, työllisyystilanne sekä Venäjän taloudellisen tilanteen kehitys. Vuosi 2022 muutti asetelman lähes kokonaan. Vaikka Venäjän ja venäläisten kanssa käyty tavara- ja palvelumyynti loppui lähes kokonaan, kulunut vuosi oli valtakunnallisesti ja myös Lappeenrannassa tulo- ja työllisyyskehityksen osalta yllättävän vahvaa.

Syntyvyyden lasku yhdistettynä väestön ikääntymiseen on jo lähivuosina merkittävä taloudellinen riski koko Suomelle ja erityisesti Etelä-Karjalan kaltaisille maakunnille.

Hyvinvointialueuudistus muuttaa merkittävästi kuntien vero- ja valtionosuusrahoitusta.

Tällä hetkellä uudistuksen rahoitusvaikutukset ovat kaupungille epäselvät, koska lopulliset laskelmat siirtyvistä kustannuksista ja niiden katteeksi siirrettävistä tuloista valmistuvat vasta loppuvuonna 2023. Rahoitusmallista ja uudistuksen mittaluokasta johtuen tulevaan talouden tasapainoon liittyy merkittäviä riskejä. Toisaalta vuodesta 2023 alkaen kaupungin menokehityksen ennakointi todennäköisesti paranee.

Kaupungin pitkän tähtäimen investointiohjelman toteuttaminen tulee kasvattamaan selvästi kaupunkikonsernin lainakantaa. Investointipaine yhdistettynä mahdollisen väestökehityksen aiheuttamiin taloudellisiin vaikutuksiin sisältää talouden tasapainon kannalta erittäin suuren riskin. Taloudellisia riskejä pyritään hallitsemaan pitkäjänteisellä taloussuunnittelulla.

Rahoitusriskit

Kaupungin rahoitusriskit jakautuvat likviditeettiriskiin, luottoriskiin ja markkinariskiin. Rahoitusriskien hallinnalla tähdätään ennen kaikkea oleellisten riskien tunnistamiseen, riskirajojen määrittelyyn sekä ennakoitavuuden parantamiseen. Tavoitteena on taloudellisen tuloksen heilahtelujen vähentäminen sekä pitkällä aikavälillä kaupungin rahoituksellisen tuloksen optimointi.

Likviditeettiriski

Maksuvalmiusriskiä hallitaan perusteellisella maksuvalmiussuunnittelulla ja kassan optimoinnilla. Lyhytaikaiseen rahoitukseen kaupungilla on käytössään konsernitilien luottolimitit sekä kuntatodistusohjelma. Jälleenrahoitusriskiä hallitaan hajauttamalla kaupungin lainojen maturiteetteja sekä hyödyntämällä monipuolisesti eri rahoituslähteitä.

Luottoriski

Suurimmat luottoriskit kohdistuvat lähinnä kaupungin myöntämiin takauksiin ja antolainasaamiin, joista lähes kaikki ovat omilta tytäryhtiöiltä. Nämä harjoittavat liiketoimintaa ja ovat alttiina normaaleille markkinatalouden riskeille. Saamisiin ja takauksiin liittyviä merkittäviä riskejä ei ole näköpiirissä. Kaupunkikonsernin velkaantuminen vuosikymmenen loppupuolella tulee kuitenkin todennäköisesti nostamaan takausten määrää.

Markkinariski

Kaupunki suojautuu korkovirtariskiltä hajauttamalla lainasalkkua eri maturiteetteihin sekä säätelemällä kiinteä- ja vaihtuvakorkoisten lainojen suhdetta salkussa. Lainasalkkua suojataan myös koronvaihtosopimuksilla muuttamalla vaihtuvaa korkoa kiinteäksi koroksi. Johdannaisia käytetään ainoastaan suojaamiseen ja korkovirtariskin hallintaan.

Kassavaroja ei sijoiteta osakkeisiin tai osakerahastoihin. Kaupungin kassanhallinta pyritään järjestämään niin, ettei toimintoihin sitoudu tarpeettomasti pääomaa.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskit liittyvät muun muassa henkilöihin kohdistuviin riskeihin, omaisuusvahinkoihin, keskeytyksiin, vastuisiin sekä ympäristövahinkoihin ja onnettomuuksiin. Näihin riskeihin on varauduttu vahinko- ja vastuuvakuutuksin. Kaupunkikonsernin vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2019. Vapaaehtoisten vahinkovakuutusten osalta kaupungin sopimus-kumppaniksi valittiin LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiö ja lakisääteisen tapaturmavakuutuksen osalta Pohjola Vakuutus Oy. Vuonna 2022 ei toteutunut merkittäviä korvattavia vahinkoja.

Toimitilan epäkelvopoisuudesta aiheutuva riski käyttäjälle

Merkittävä yksittäinen ongelma on ollut koulu- ja päiväkotikiinteistöjen huono sisäilma ja kunto. Sisäilmaongelmat aiheuttavat riskejä

henkilökunnan terveydelle sekä merkittäväällä tavalla kaupungin taloudelliselle kantokyvyille. Kaupunki on jatkanut ja jatkaa selkeää panostamista sisäilmasta johtuvien ongelmien ratkaisuihin. Sisäilmaongelmiin on reagoitu korjaamalla kohteita, hankkimalla väistötiloja ja toteuttamalla uudisrakennushankkeita. Vuonna 2022 muun muassa valmistui Rakuunamäelle uusi päiväkotijoukko ja Korkea-ahon koulun oppilaat ja henkilöstö siirtyivät Lappeen kouluun. Tehtyjen panostusten johdosta tilanne sisäilma-asioiden osalta on selkeästi parantunut viimeisten vuosien aikana.

Muut henkilöstöön kohdistuvat riskit

Kaupungin työsuojeluohjelma päivitettiin vuonna 2021 ja siihen perustuva toimialojen työsuojelun toimintasuunnitelmaohje hyväksyttiin johtoryhmässä 7.2.2022. Työturvallisuusriskejä ehkäistään työpaikkojen sekä työsuojeluhenkilöstön kiinteällä yhteistoiminnalla. Sisäilmaongelmien lisäksi ei ole havaittu muita merkittäviä työturvallisuusriskejä.

Henkilöstön hyvinvointia seurataan säännöllisesti henkilöstökyselyillä. Kyselyn tuloksissa ei ole ollut nähtävissä merkittäviä muutoksia ja työhyvinvointi on säilynyt hyvällä tasolla, vaikkakin se on poikkeuksellisesta tilanteesta johtuen hieman laskenut.

Omaisuuksiriskit

Rakennuksiin liittyviä teknisiä riskejä ja toiminnan keskeytysriskejä pienennetään rakentamisen ja suunnittelun ohjauksella ja rakennuskohtaisella riskien tunnistamisella sekä enakoivalla ja suunnitelmallisella rakennusten ylläpidolla. Myös erilaiset turva- ja automatiikkajärjestelyt pienentävät riskiä. Esimerkiksi vesivuotoja on alettu ehkäistä asentamalla vesivuotovahteja. Toiminnan keskeytysriskien minimoimiseksi asennetaan paloilmoinjärjestelmiä myös rakennuksiin, joihin viranomaisvaatimukset eivät niitä edellytä. Myös keskitetyllä kiinteistövalvonnalla, radontutkimuksilla, rakenteellisilla kuntotutkimuksilla vähennetään riskejä tai ainakin niiden toteutumista pystytään ennakoimaan.

Sisäilmaongelmien lisäksi kaupungin omaisuuteen ei ole kohdistunut merkittäviä vahinkoja. Kuitenkin tyhjiin rakennuksiin liittyy ilki-valta- ja sen seurauksena muun muassa turvallisuusriski.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistus voi aiheuttaa erittäin suuren kiinteistöriskin. Kaupunkikonsernilla on maakunnallisille toiminnoille vuokrattuna tasearvoltaan merkittävä kiinteistömassa. Riskin realisoidumisen todennäköisyyteen saadaan ainakin osittain selvyttä sen jälkeen, kun hyvinvointialue on julkaissut palveluverkkostrategiansa.

Tietohallinnon toimivuus

Tietohallinnon toimintavuonna 2022 korostui kyberturvallisuusteemat Venäjän aloitettua hyökkäyssodan Ukrainassa. Etätyöstä ja sitä tukevista ratkaisuista on tullut osa arkea. Digitaalisten viestintäpalveluiden tietoturva parannettiin edelleen vuoden 2022 aikana kaikilla toimialoilla. Kyberturvallisuuteen liittyviä selvityksiä tehtiin yhteistyössä Ek-turvan kyberturvallisuusjaoston osapuolten kanssa.

Meidän IT ja Talous Oy:lle maailmanpoliittisen tilanteen vaikutukset ovat näkyneet laitetöimistusten merkittävänä viiveinä johtuen globaalista komponenttipulasta ja koronan aikana kasaantuneista laitevaihtojen määristä. Palvelupisteen vasteajat ovat parantuneet vuoteen 2021 verrattuna ja asiakaspalvelua kehitetään systemaattisesti.

Tietoturvan tai tietosuojan osalta on havaittu yksittäisiä poikkeamia, joihin on reagoitu asianmukaisesti. Tietoturvapoikkeamien havainnointikyvyn parantamiseksi on tehty toimenpiteitä ja otettu käyttöön tietoturvalvomo Meidän IT ja Talous Oy:n tuottamana palveluna. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin uusi digiturvapoliittikka. Tiedonhallintalain veloitteiden myötä tietoturvaan ja tietosuojaan liittyviin asioihin kiinnitettiin entistä enemmän huomiota.

Sopimukset

Vuoden 2018 alussa on otettu käyttöön M-Files-järjestelmään kuuluva sopimushallinta. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 10.2.2020 Lappeenrannan kaupunkikonsernin sopimushallinnan ohjeen. Sopimushallinnan ohje koskee koko kaupunkikonsernia. Sopimushallinnan osalta esiintyy kehitettävää, mutta sopimushallinnan mahdollisten puutteiden osalta ei ole havaittu erityisiä riskejä.

Muut riskit

Lappeenrannan Lentoasema Oy:n valtionavustuksen osittainen takaisinperintä, tulevien valtionavustusten myöntäminen ja näihin liittyvät jatkotoimenpiteet ovat asiana edelleen kesken.

Venäjän hyökkäys Ukraina

Helmikuun 2022 lopulla Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Venäjään kohdistetut laajamittaiset pakotteet ovat aiheuttaneet merkittäviä vaikutuksia myös Lappeenrannalle niin talouteen, huoltovarmuuteen kuin yhteiskuntaan laajemminkin. Sodan aiheuttama pakolaisuus on tuonut turvapaikanhakijoita Lappeenrantaan, jossa toimii Maahanmuuttoviraston alainen vastaanottokeskus. Venäjän toteuttaman hyökkäyksen johdosta sotilaallinen epävarmuus on lisääntynyt kaikilla Venäjän lähialueilla. Suomi jätti hakemuksen sotilasliitto Natoon, mutta kesken oleva jäsenyyden ratifiointiprosessi aiheuttaa myös epävarmuutta. Varautumisensa tehostamiseksi Lappeenrannan kaupunki on päivittänyt valmissuunnitelmiaan, laajamittaisen maahantulon varautumisen suunnitelmia, varmistanut väestösuojensa käytettävyyttä sekä osallistunut aktiivisesti erilaisiin valmiusharjoituksiin.

Maankäyttö

Kaupungin maankäytön suunnitteluun liittyvät olennaisena kaavariskit. Yleis- ja asema-kaavojen etenemiseen suunnitellussa aikataulussa vaikuttavat merkittävästi mahdolliset valitukset.

Yleiskaavoista ei ole vuonna 2022 valitettu. Asemakaavasta liittyen sisäliikuntahalliin valittiin hallinto-oikeuteen. Hallinto-oikeus kumosi kaupunginvaltuuston päätöksestä tehdyt valitukset. Asiasta on haettu valituslupaa korkeimmasta hallinto-oikeudesta. Poikkeamisluvista on valitettu hallinto-oikeuteen,

kaksi päätöstä on kumottu hallinto-oikeudessa ja yksi poikkeamislupa on rauennut valittajan peruttua valituksensa hallinto-oikeudelle.

Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnan toiminnan valvontajärjestelmä jaetaan ulkoiseen ja sisäiseen valvontaan. Ulkoinen valvonta on riippumaton toimivasta johdosta ja muusta organisaatiosta. Sisäinen valvonta puolestaan on osa kunnan johtamisjärjestelmää.

Kaupungin hallinnon ja talouden kattavan valvontajärjestelmän muodostavat ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä. Ulkoinen valvonta on järjestetty toimivasta johdosta ja muusta organisaatiosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Kaupunginhallitus vastaa sisäisestä valvonnasta.

Sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan järjestäminen on osa kaupunkikonsernin johtamista. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joilla varmistetaan talouden ja toiminnan laillisuus, tuoksellisuus, varojen turvaaminen sekä johtamisen kannalta oikeat ja riittävät tiedot taloudesta ja toiminnasta. Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa. Riskienhallintaa voidaan luonnehtia yhdeksi sisäisen valvonnan ydinalueeksi, sillä sisäinen valvonta on pohjimmiltaan juuri erilaisten riskien hallintaa. Sisäinen valvonta koostuu viidestä toisiinsa vaikuttavasta osa-alueesta: ohjausympäristö, riskien arviointi, valvontatoimenpiteet, tieto- ja viestintä sekä seurantatoimenpiteet.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ulottuvat koko organisaatioon ja kaikkeen sen toimintaan. Se kattaa kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Sisäinen valvonta toteutuu muun muassa selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakona, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena,

omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena ja väärinkäytösten ehkäisynä.

Kaupunginhallituksen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä perustuu toimialojen antamiin selontekoihin ja itsearviointeihin sekä sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen arviointi- ja tarkastustietoihin. Sisäisen valvonnan selonteon sisältö on ohjeistettu tilinpäätösejässä. Toimialoja pyydettiin arvioimaan omaa sisäisen valvonnan tasoaan asteikolla: hyvä/tyytyttävä/ei hyväksyttävä. Lisäksi toimialoja pyydettiin ilmoittamaan, onko merkittäviä sisäisen valvonnan puutteita todettu sekä parantamista ja kehittämistä vaativat keskeiset asiat sisäisen valvonnan kehittämiseksi taloussuunnittelukaudella.

Hallinto- ja johtamiskulttuuri (eettiset periaatteet, säännöt, ohjeet, toimivallan jako)

Toimialat/yksiköt ovat itse arvioineet johtamistavan ja valvontakulttuurin olevan hyvällä tasolla (itsearvioiduista ”arvosanoista” laskettu keskiarvo on 3 (3 myös vuonna 2021) asteikolla 0–4).

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Toimialojen/yksiköiden tiedossa ei ole lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus.

Lappeenrannan kaupungin hallinto- ja johtamiskulttuuri perustuu kuntalain, hallintolain sekä muiden säännösten lisäksi kaupungin toimintaa ohjaaviin periaatteisiin, sääntöihin sekä ohjeistettuihin toimintatapoihin. Erityinen vastuu hallinto- ja johtamiskulttuurin luomisessa, viestinnässä, toimeenpanossa, ylläpitämisessä ja poikkeamiin reagoinnissa on ylimmällä johdolla, johtavilla viranhaltijoilla ja esihenkilöillä.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ohjaavat hallintosääntö, riskienhallintaohjelma ja kaupungin kokonaisvaltainen riskikartoitus sekä muut johdon antamat toimintaohjeet.

Suomen Kuntaliitolta on ilmestynyt vuonna 2018 julkaisu Korruptio ja eettisyys kunnassa. Eettinen näkökulma tulee ottaa huomioon kaikessa kaupungin toiminnassa, myös kaupungin tytäryhteisöissä. Etiikka määrittelee sen, miten toimia oikein. Kaupungin johto voi omalla esimerkillään ja yhteisesti hyväksytyillä eettisillä toimintaperiaatteilla edistää toiminnan avoimuutta ja kestävyyttä. Myös kaupungin tytär- ja osakkuusyhteisöiltä sekä palvelun tuottajilta toivotaan sitoutumista eettisesti kestäviin toimintatapoihin.

Epäiltyjen väärinkäytösten ilmoituskanava eli whistleblowing-kanava on pakollinen kaikissa EU-maissa. Yli 50 työntekijää työllistävillä yksityisen ja julkisen sektorin organisaatioilla, mukaan lukien kunnat, kuntayhtymät ja hyvinvointialueet, on velvollisuus perustaa sisäinen luottamuksellinen ilmoituskanava. Sen avulla henkilöstö sekä sidosryhmät voivat ilmoittaa havaitsemistaan epäilyistä organisaation omaan ilmoituskanavaan tai ilmoituksen voi tehdä myös oikeuskanslerinviraston keskitettyyn ilmoituskanavaan tai toimivaltaiselle viranomaiselle (jos ilmoittajalla ei ole mahdollisuutta ilmoittaa sisäisen ilmoituskanavan kautta). Lain tavoitteena on, että ilmoittaja, joka työnsä yhteydessä havaitsee tai epäilee yleisen edun vastaista toimintaa erikseen määritellyillä EU:n tai kansallisen lainsäädännön aloilla (esimerkiksi julkisissa hankinnoissa, rahoituspalveluissa, elintarvikkeiden turvallisuudessa tai kuluttajansuojassa), voi ilmoittaa asiasta turvallisesti ja siten, että hänen henkilöllisyytensä on suojattu. Tieto ilmoittajan henkilöllisyydestä on salassa pidettävä tieto myös ilmoituksen jatkokäsittelyssä. Organisaation on suojeltava vilpittömässä mielessä toiminutta ilmoittajaa vastatoimilta. Kansallisen lainsäädännön oli tarkoitus tulla voimaan joulukuussa 2021, mutta ilmoittajansuojelun kansallisen sääntelyn voimaantulo on viivästynyt. Hallituksen lakiesitys ilmoittajansuojelusta on annettu eduskunnalle syyskuussa

2022 ja Laki Euroopan unionin ja kansallisen oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta (20.12.2022/1171) on tullut voimaan 1.1.2023 lukien. Sisäinen ilmoituskanava on otettava käyttöön kolmen kuukauden kuluessa lain voimaantulosta. Ilmoituskanavaa ei ole tarkoitettu yleiseksi ”palautekanavaksi”, vaan nimenomaan vakavien väärinkäytösten ilmoittamista varten.

Riskienhallinta (tunnistus, analysointi, hallinta, dokumentointi)

Toimialat/yksiköt ovat arvioineet riskienhallinnan nykytilan olevan hyvällä tasolla (itsearvioituista ”arvosanoista” laskettu keskiarvo on 3,3 (3,7 vuonna 2021) asteikolla 0–4).

Riskien arviointia Lappeenrannan kaupungissa ohjaavat hallintosääntö, riskienhallintaohjelma 2021 sekä kaupungin kokonaisvaltainen riskikartoitus. Toimialalla/yksikössä on tunnistettu merkittävimmät toimialan/yksikön toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty, miten niihin vastataan. Riskien hallinta ja sen seuranta on vastuutettu.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista on esitetty muualla toimintakertomuksessa.

Lappeenrannan kaupungin riskienhallintaohjelman päivitys hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 1.11.2021. Riskienhallintaohjelma on riskienhallinta- ja turvallisuustyön perusta. Kuntalain mukaan kaupunginvaltuuston tulee päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Riskienhallintaohjelmassa on määritelty kaupungin riskienhallinnan tavoitteet ja periaatteet. Riskienhallintaohjelmassa on kuvattu myös riskienhallinnan toteutusvas- tuut eli kenen vastuulla on tehdä mitään riskienhallinnan eteen.

Riskienhallinta on osa talousarvio- ja tilinpäätösprosessia siten, että talousarviossa arvioidaan vuosittain tulevia riskejä, ja tilinpäätöksessä puolestaan raportoidaan niiden toteutumisesta. Kaupunkitason riskikartoitus päivitetään valtuustokausittain. Viimeisin päivitys on

tehty syksyllä 2022 ja se on hyväksytty kaupungin johtoryhmässä 16.1.2023.

Toimialojen johtoryhmät tarkastelevat säännöllisesti riskejä. Toimialakohtaisia riskikartoituksia tehdään ja riskien arviointia on toteutettu ja työtä on ollut tukemassa myös vakuutusyhtiön tarjoama auditointi. Riskien tunnistaminen ja kokonaisvaltainen analysointi on keskeinen osa riskienhallintaa. Toimialat ovat selonteoissa ilmoittaneet, että tilikauden aikana ei ole raportoitu merkittävistä riskeistä, joista olisi aiheutunut vahinkoa toimialan/yksikön toiminnalle tai toimintatavoitteiden toteutumiseen. Riskienhallintaan liittyvää koulutusta tulee järjestää riittävässä laajuudessa.

Yksi tärkeä osa riskienhallintatyötä on huolehtia kaupungin vakuutusturvasta. Kaupunkikonsernin vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2019. Hyvinvointialueiden muodostaminen on vaikuttanut myös vakuutusjärjestelyihin, kun Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen toiminnot ovat siirtyneet Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle. Vuonna 2022 ei toteutunut merkittäviä korvattavia vahinkoja.

Kaupunkikonsernilla on vuokrattuna Etelä-Karjalan hyvinvointialueen toiminnoille taasearvoltaan merkittävä kiinteistömassa. Tämä voi aiheuttaa kiinteistöriskin, jonka realisoinnin todennäköisyyteen saadaan ainakin osittain selvyttä sen jälkeen, kun hyvinvointialue on julkaissut palveluverkkostrategiansa.

Tietoturvallisuudessa toimitaan kaupunginhallituksen hyväksymän tietoturvapoliittikan mukaisesti. Muuttuneen maailmantilanteen vuoksi varautuminen tietoturvauhkia vastaan on noussut entistä tärkeämmäksi, joten tietohallinnossa digitaalisen turvallisuuden varmistaminen korostui vuoden 2022 työtehtävissä. Digitaalisen turvallisuuden hallintamallin ja digiturvapoliittikan päivitys valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja asia tuodaan kaupunginhallituksen käsittelyyn vuoden 2023 aikana. Kaupunkiin on perustettu tietosuojavastaavan virka ja virka on täytetty 1.3.2021 lukien. Tietosuojassa on panostettu muun muassa henkilöstön ohjeistukseen ja koulutukseen sekä toteutettu tietosuojan vaikutustenarvioiteja.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottamiseen ja palvelujärjestelmään liittyvien riskien osalta vastuu on 1.1.2010 lukien siirtynyt Eksotelle ja 1.1.2023 alkaen edelleen hyvinvointialueelle.

Kaupunkitason työsuojeluohjelma on päivitetty syksyllä 2021 ja siihen perustuva toimialojen työsuojelun toimintasuunnitelmaohje hyväksyttiin johtoryhmässä 7.2.2022. Lappeenrannan kaupunki on ottanut käyttöön vuoden 2021 aikana työturvallisuus- ja riskienhallintaohjelmistoksi Toyme Lab Oy:n työturvallisuusohjelmiston.

Valvontatoimenpiteet

Toimialat/yksiköt ovat itse arvioineet valvontatoimenpiteiden olevan hyvällä tasolla (itsearvioiduista ”arvosanoista” laskettu keskiarvo on 3,7 (3,2 vuonna 2021) asteikolla 0-4).

Tilikauden aikana toimialoilla/yksiköissä ei ole todettu omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, arvon alennuksia eivätkä toimialat/yksiköt ole joutuneet korvausvastuuseen tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Sopimustoiminnan vastuut on määritelty. Kaupungin kokonaisvaltainen asian- ja asiakirjahallinnon sekä sähköisen arkistoinnin toiminnanohjausjärjestelmä on M-Files, joka pitää sisällään muun muassa asianhallinnan, kokoushallinnan, hankehallinnan ja sopimushallinnan. M-Filesin sähköinen sopimustenhallintajärjestelmä on otettu käyttöön vuoden 2018 aikana. Toimialojen tulee varmistaa, että kaikki voimassa olevat sopimukset (myös paperisina olevat sopimukset) viedään M-Files-järjestelmään.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 10.2.2020 Lappeenrannan kaupunkikonsernille sopimushallinnan ohjeen. Ohjeessa määritellään sopimusprosessin kulku ja sopimukseen liittyvien toimijoiden roolit sekä annetaan toimintaohjeita sopimusprosessin eri vaiheisiin. Ohjeeseen liittyy M-Files-sopimushallintajärjestelmän ohje. Sopimusehdoissa tulee huomioida

strategisten tavoitteiden lisäksi riskit ja valvonnan kannalta merkittävät ehdot. Sopimushallinnan koulutusta tulee järjestää riittävässä laajuudessa.

Lappeenrannan kaupungin omistajapoliittinen ohjelma 2022–2025 sekä Lappeenrannan kaupungin rahoitustoiminnan periaatteet 2022–2025 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 7.3.2022. Konserniohjeet on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 2.5.2022.

Vuonna 2021 päivitettiin pienhankintaohjeet, jotka ovat osa kaupunkikonsernin hankintaohjeistusta ja niillä määritellään hankintalain kynnysarvojen allittavien niin sanottujen pienhankintojen kilpailuttamisvelvollisuutta ja muita hankintamenettelyitä. Lappeenrannan kaupunki on määritellyt hankintavaltuudet sekä laskujen hyväksymisrajat, jonka kautta myös kontrolli syntyy.

Tarkasteluun on otettu myös hallinnollisten prosessien kehittäminen koko kaupunkiorganisaation tasolla. Kehittämistoimenpiteinä nähdään muun muassa prosessien tarkastelu yhdessä toimialojen kanssa. Konsernihallinnon ja toimialojen yhteisten prosessien kuvaaminen ja prosessinomistajien määrittely vaatii vielä hallinnon sujuvuuden lisäämiseksi toimenpiteitä. Prosessien ja työketjujen kuvaamisella varmistetaan myös se, että vaarallisia työyhdistelmiä ei pääse syntymään.

Kehityskeskustelut ovat tärkeä johdon ohjausta ja valvontaa toteuttava menetelmä. Lpr2037 strategiassa yhtenä menestystekijänä nähdään henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi ja sen kehittäminen. Tavoitteena on huolehtia muun muassa henkilöstön osaamisen ajantasaisuudesta ja keskeisinä toimenpiteinä tavoitteen saavuttamisessa on muun muassa osaamistarvekartoituksen toteuttaminen ja koulutussuunnitelman päivittäminen tämän kartoituksen pohjalta sekä henkilöstösuunnitelman tekeminen.

Henkilöstön työhyvinvointia seurataan säännöllisesti työhyvinvointikyselyillä. Lappeenrannan kaupunki on uudistanut työhyvinvoin-

tikyselyn vuonna 2022. Kyselyn tuloksia käytetään apuna työyhteisöjen kehittämisessä ja työhyvinvointitoiminnan suunnittelussa. Kyselyn avulla seurataan myös kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumista. Henkilöstöä koskeva selvitys on esitetty muualla toimintakertomuksessa.

Omistajaohjauksessa ja konserniohjauksessa käytetään merkittävää ohjausvaltaa ja toteutetaan valvontavastuuta, jolla on myös merkittäviä vaikutuksia kaupungin talouteen. Selonteko kaupungin konsernivalvonnan järjestämisestä on esitetty muualla toimintakertomuksessa.

Kuntalain mukaan tilintarkastajan velvollisuutena on muun muassa tarkastaa, onko sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty kunnassa ja kuntakonsernissa asianmukaisesti.

Tieto ja tiedonvälitys sekä seuranta

Toimialat/yksiköt ovat itse arvioineet tiedonvälityksen ja seurannan olevan hyvällä tasolla. Itsearvioinnissa asteikolla 0–4 annettujen ”arvosanojen” keskiarvot ovat raportoinnin ja tiedonvälityksen osalta 3,3 (3,0 vuonna 2021) ja seurannan osalta 3,5 (3,5 vuonna 2021).

Viestintä ja raportointi ovat olennainen osa johtamisen, toiminnan suunnittelun ja arvioinnin, sekä valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuutta. Viestinnän keinoin välitetään oikeaa ja ajantasaista tietoa kuntalaisille, henkilöstölle ja eri sidosryhmille kaupungissa valmisteilla olevista asioista, päätöksistä ja vaikuttamismahdollisuuksista. Tilivelvolliset toimielimet, johtavat viranhaltijat ja esimiehet ovat velvollisia järjestämään oikean ja riittävän sisäisen ja ulkoisen viestinnän ja raportoinnin, jotta he kykenevät asianmukaisesti valvomaan vastuullaan olevaa toimintaa ja sen riskienhallintaa. Avoimuus tukee hyvän hallintotavan toteutumista ja edistää osallistumista.

Lainsäädännöllä on viime vuosina erityisesti edistetty tiedon saatavuutta ja saavutetta-

vuotta. Tiedon saannin ja vaikuttamismahdollisuuksien parantamisen eteen on tehty aktiivisesti töitä. Kaupunkilaisten osallistumismahdollisuuksia kehitetään jatkuvasti. Lappeenrannan kaupunki tukee asukkaiden osallisuutta ja arvostaa asukas- ja toimijayhteistyötä voimavarana. Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 31.8.2020 hyväksynyt erillisenä ohjelmana osallisuus- ja vuorovaikutusohjelman, joka ohjaa kaupungin toimintaa osallisuuden toteuttamisessa koko kaupunkikonsernissa. Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 5.9.2022 hyväksynyt Lappeenrannan kaupungin palvelujen yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman vuosille 2022–2025.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt kaupunkikonsernin viestintäohjeen 21.1.2019. Viestinnällä luodaan sekä asukkaille että henkilökunnalle kokonaiskuvaa kaupungin toiminnasta ja sen keskeisistä tavoitteista. Kaupunkilaisilla on oikeus tietää, miten kaupungin asioita hoidetaan, sekä oikeus osallistua ja vaikuttaa kaupungin toimintaan.

Työyhteisöviestintä eli sisäinen viestintä on tunnistettu haasteelliseksi toiminnoksi työhyvinvointikyselyissä ja vastaavissa kyselyissä, joten organisaation sisäisen viestinnän ja tiedonkulun osalta kaupunkiorganisaatiossa on aloitettu sisäisen viestinnän laaja kehittämistyö. Työyhteisöviestinnän kehittämistyöryhmä järjesti vuoden 2022 aikana kyselyn viestinnän nykytilasta. Kyselytuloksien pohjalta on mietitty jatkotoimenpiteitä ja sisäisen viestinnän kehittämistyöhön liittyen tulossa on muun muassa huoneentaulu hyvistä sisäisen viestinnän käytännöistä, linjaukset/pelissäännöt koko organisaatiota koskevaan sisäiseen viestintään, Wintran kehittämistyöpaja ja lisää tietoa siitä, mitä kollegat eri vastuualueilla tekevät työkseen. Työyhteisöviestinnän kehittämistoimenpiteet toteutetaan yhteistyössä kaupungin viestintätiimin kanssa tehtyjen selvitysten pohjalta.

Tavoitteiden ja Lappeenranta-strategian toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuotiskatsauksen sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumisen seuranta on esitetty toimialakohtaisena tarkasteluna jäljempänä toimintakertomuksessa. Kuntalain 121 §:n mukaan valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa arvioi myös tarkastuslautakunta antamassaan arviointikertomuksessa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida myös, onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät toteuttaessaan valvontavelvollisuuttaan. Sisäinen tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja tuloksellisuutta ja raportoi arvioinnin tuloksista kaupunginjohtajan hyväksymän työsuunnitelman mukaisesti. Lappeenrannan kaupungin sisäisen tarkastuksen toiminnan tarkoitus, toimivalta ja vastuu on määritelty kaupunginhallituksen hyväksymässä sisäisen tarkastuksen toimintasäännössä.

Sisäinen valvonta on johtamisen väline ja sitä voidaan vahvistaa sisäisellä tarkastuksella. Sisäinen tarkastus ei kuitenkaan samaistu sisäiseen valvontaan eikä sisäistä valvontaa voida koskaan järjestää pelkästään sisäisen tarkastuksen varaan. Sisäisen tarkastuksen olemassaolo ei vähennä esihenkilön velvollisuutta luoda riittävää ja toimivaa sisäistä valvontajärjestelmää vastuullaan olevaan toimintayksikköön ja toimintaprosessiin.

Sisäinen tarkastus on toteuttanut kaupunginjohtajan vuosittain vahvistaman työsuunnitelman mukaiset tarkastukset sekä yksittäisinä toimeksiantoina pyydyt tarkastukset ja selvitykset. Sisäinen tarkastus on hoitanut myös ulkoisesta valvonnasta vastaavan tarkastuslautakunnan valmistelu- ja sihteeritehtävät ja tilintarkastajan avustamiseen liittyvät tehtävät. Sisäisessä tarkastuksessa työskentelee tarkastuspäällikkö ja sisäinen tarkastaja. Lappeenrannan kaupungissa sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen henkilöstö on yhteistä.

Sisäinen tarkastus on osallistunut tehtäväalueensa kehittämistyöhön muun muassa antamalla lausuntoja kaupunkiorganisaation ja -konsernin sääntöjen ja ohjeiden valmistelutyöhön liittyen. Sisäinen tarkastus on valmistellut yhteistyössä toimialojen kanssa selonteon kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteistyössä tytäryhtiöiden kanssa selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä toimintakertomukseen. Tarkastustoimi on hoitanut kuntalain 84 §:n edellyttämän sidonnaisuusilmoitusten käsittelyn ja sidonnaisuusilmoitusten ylläpidon ja julkaisun yleisessä tietoverkossa kaupungin verkkosivuilla. Sisäinen tarkastus on valmistellut epäiltyjen väärinkäytösten ilmoituskanavan eli whistleblowing-kanavan käyttöönottoa.

Sisäinen tarkastus antoi raporteissaan tarkastuskohteille suosituksia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi. Tarkastuksissa ei havaittu merkittäviä puutteita sisäisessä valvonnassa. Säännöllinen raportointi tapahtuu kaupunginjohtajalle. Tarkastuslautakunnalle tehdään vuosittain kirjallinen yhteenvetoraportti sisäisen tarkastuksen työsuunnitelman toteutumisesta.

Kaupunginhallituksen kokonaisarvio ja tunnistetut kehittämistarpeet

Kaupunginhallitus toteaa arvionaan, että kaupungin toiminnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat tuottaneet pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta ja lainmukaisuudesta.

Selonteoissa sisäisen valvonnan todettiin olevan pääosin hyvällä tasolla ja merkittäviä sisäisen valvonnan tai riskienhallinnan puutteita ei ole todettu. Toimialojen selonteoissa esitetyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan keskeiset kehittämiskohteet taloussuunnittelukaudella ovat muun muassa seuraavat:

- Sisäinen viestintä ja tiedonkulku
- Henkilöstösuunnitelman laatiminen saatetaan valmiiksi
- Erilaisten ohjeistuksien sijainnit saatava kaikkien tietoon
- Keskeisimpien prosessien toiminnan kehittäminen
- Tarvittavaa koulutusta tulisi järjestää monipuolisesti
- Toimialan tulee puuttua matalalla kynnyksellä tarvittaessa havaittuihin epäkohtiin, jos on vähänkin syytä epäillä puutteita sisäisessä valvonnassa
- Henkilöstökyselyn perusteella tehtävien toimenpiteiden toteuttaminen

Tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Kaupungin tuloslaskelma kuvaa tilikauden tuloksen muodostumista ja sitä, riittääkö kertynyt tulorahoitus palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Laskelmassa ovat mukana kaupungin ja taseyksiköiden ulkoiset tuotot ja kulut. Kaupungin sisäiset tulo- ja menoerät eivät sisälly tilinpäätöksen tuloslaskelmaan.

Toimintatuotot kasvoivat 6,0 % vuoteen 2021 nähden. **Myyntituottojen** 13,7 % kasvussa merkittävin lisäys tuli joukkoliikenteen lipputulosten elpymisestä 25 %:lla. Lipputulot kasvoivat selvästi myös uimahalleissa sekä kulttuuripalveluissa. **Maksutuotot** puolestaan vähenivät 12,4 %. Euromääräisesti eniten laskivat varhaiskasvatuserät 0,3 miljoonalla eurolla, missä on 11,1 %:n vähennys. Myös rakennusvalvonnan maksutuotoissa oli merkittävä 19,6 %:n vähennys. Maankäyttö- ja rakennusvalvonnan maksutuotoissa oli merkittävä 19,6 %:n vähennys. Maankäyttö- ja rakennusvalvonnan maksutuotoissa oli merkittävä 19,6 %:n vähennys. Maankäyttö- ja rakennusvalvonnan maksutuotoissa oli merkittävä 19,6 %:n vähennys. **Tuet ja avustukset** pysyivät kokonaisuutena edellisvuoden tasolla.

Vuoden 2022 alusta Eksotelle vuokrattujen rakennusten ylläpito palautui Yritystilat Oy:ltä tilakeskuksen toiminnaksi, jolloin myös vuokratulot tulivat kokonaisuudessaan tilakeskukseen. Tämä kasvatti vuokratuottoja 2,3 miljoonalla eurolla. Kaikki **vuokratuotot** yhteensä lisääntyivät 2,9 miljoonalla eurolla tehden 29,2 %:n kasvun.

Omaisuuksien myyntituotoissa oli 1,5 miljoonan euron vähennys. Summa vastaa vuonna 2021 toteutuneen Etelä-Karjalan Pesula Oy:n osakkaiden myyntivoittoa. Lisäksi vuonna 2021 toteutui pelastuslaitoksen kaluston myynti- ja takaisinvuokrausjärjestely 0,6 miljoonan euron myyntituotolla. Vuonna 2022 omaisuuden myyntituotoissa oli 0,6 miljoonan kasvu, jolloin omaisuuden myyntituottojen nettovähennykseksi jäi 1,5 miljoonaa euroa.

Ilman omaisuuden myyntituottoja ja sote-rakennusten vuokratuottojen muutosta toimintatuotot kasvoivat 1,8 miljoonalla eurolla eli 4,7 %. Maksutuottoja lukuun ottamatta toimintatuotot kehittyivät suotuisasti.

Toimintakulut kasvoivat 5,7 %. Eliminoitaessa kertaluonteiset ja poikkeukselliset erät pois, on jatkuvien menojen kasvu 3,2 % eli 15,0 miljoonaa euroa. Vertailukelpoinen muutos on laskettu huomioimalla vuodelle 2022 tilakeskukseen siirtyneet sote-rakennusten ylläpito- ja kunnossapitomenot sekä Eksoten alijäämän kattamiseksi tehdyt kirjaukset vuosina 2021 ja 2022.

Kaupungin oman jatkuvan perustoiminnan osalta, ilman strategista rahoitusta, nettomenot kasvoivat 5,7 %. Bruttomenojen kasvu oli 5,1 %.

Henkilöstökulut kasvoivat maltillisesti 1,3 %. Palkkojen muutos oli 1,4 % ja henkilösivukulujen 1,0 %. Henkilöstökulujen muutos vastaa melko tarkkaan palkkojen sopimuskorotusten kustannusvaikutusta.

Palvelujen ostot kasvoivat 4,2 %. **Asiakaspalvelujen ostot** koostuu lähinnä Eksoten maksuosuudesta, joka kasvoi 3,7 %. Eksoten vuoden 2022 maksuosuutta on katettu purkamalla pakollista varausta 4,0 miljoonalla eurolla, minkä verran maksuosuus sisälsi kertyneen alijäämän kattamista. Luku ei sisällä Eksoten vuoden 2022 lopussa olleen alijäämän kattamista, joka kirjattiin avustusmenoihin.

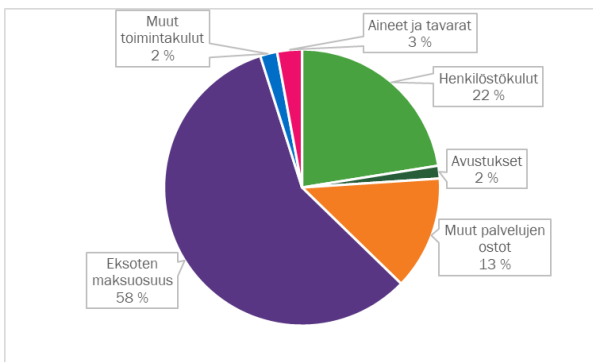
Muiden palvelujen ostoissa oli 6,2 %:n nousu. Ilman vertailukelpoisuuteen vaikuttavien sote-rakennusten vaikutustakin kasvu on 4,1 %, eli melko korkea. Kulujen nousu on suurinta rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluissa sekä matkustus- ja kuljetuspalveluissa, joissa molemmissa kulut kasvoivat yli seitsemän prosenttia. Ensin mainittuun vaikutti rakennusmateriaalien hinnannousu, jälkimmäiseen polttoaineiden hinnannousun vaikutus linja-autoliikenteen kustannusindeksiin, johon liikennöintikorvaukset on sidottu. Inflaatio on

ollut aiempia vuosia korkeampi kautta linjan palveluiden ostoissa.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot lisääntyivät 11,3 %. Luvusta jälleen eliminoitava sote-rakennusten vaikutus, jolloin kasvuksi jää 3,0 %. Sähköön käytettiin 11,6 % ja polttoaineisiin 57,2 % edellisvuotta enemmän. Muissa materiaaliyryhmissä olennaiset muutokset johtuivat uusien rakennusten varustamismenoista ja oppivelvollisuuden laajentamisen aiheuttamista hankinnoista.

Avustuskulujen 109,9 %:n nousu johtuu Eksoten vuoden 2022 lopussa olleen alijäämän kattamisesta, mistä Lappeenrannalle tuli noin seitsemän miljoonan euron kuluvaikutus. **Muiden kulujen** 196,0 %:n muutos johtuu LUT-yliopistolle maksetusta 2,0 miljoonan euron lahjoituksesta yhteiskuntatieteellisen tiedekunnan perustamiseen.

Kaupungin menorakenne painottuu erityisesti Eksoten, mutta myös tukipalvelujen konsernin sisäisen organisoinnin myötä palvelujen ostoihin.



Toimintakate eli tuottojen ja kulujen erotus kasvoi 5,7 %. Kaupungin oman toiminnan nettomenojen kasvu oli 4,2 %.

Verotulojen määrä kasvoi vuoteen 2021 nähden vain 0,2 %. Kunnallisveron tuotto kasvoi 0,9 %, kiinteistöverotulot lisääntyivät 0,4 % edellisvuodesta ja yhteisövero tuotti 4,6 % edellisvuotta vähemmän.

Kunnallisveron kehitys jäi vaatimattomaksi. Tuottoa leikkasi osaltaan vuoden 2021 maksuunpanotilitys, jolla vuoden 2021 liikaa tilitettyjä ennakoita perittiin 3,3 miljoonaa euroa

takaisin. Tämä leikkaisi kunnallisveron tuotosta 1,2 %. Huomioitaessa lisäksi vertailuvuoteen 2021 kohdentunut vuoden 2020 maksuunpanotilityksen 2,8 miljoonan euron positiivinen vaikutus, on maksuunpanotilitysten vaikutuksista eliminoitu vuoden 2022 kunnallisverotilitysten kasvu 4,5 %. Suurien maksuunpanotilityserien taustalla on Eksoten palkkaharmonisointiin liittyvä erittäin merkittävä takautuva palkanmaksu vuonna 2020. Lappeenrantaisten ennakonpidätyksenalaisten ansiotulojen kasvu oli 4,0 % vuonna 2022, kun koko maan tasolla ansiotulot kasvoivat 4,7 %. Koska ansiotulojen kehitys jäi jälkeen koko maan tasosta, on vuodelta 2022 odotettavissa jälleen negatiivinen maksuunpanotilitys.

Myös kiinteistöveron tilitetyn määrän kasvuun vaikutti aiempien vuosien oikaisu, jotka leikkaisivat kertymästä 0,7 miljoonaa euroa. Kiinteistökannan verotusarvo kasvoi 2,3 %. Koska kasvu tuli lähinnä vakituisista asuinrakennuksista, joiden kiinteistöveroprosentti on matalin, jäi vuodelta 2022 maksuunpanon kiinteistöveron kasvuksi 1,3 %.

Vaikka yhteisöverokertymä aleni 4,6 %, ylitti tuotto selvästi odotukset. Vuosina 2020 ja 2021 kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta oli korotettu kymmenellä %-yksiköllä eli liki kolmanneksella kompensoimaan koronan vaikutuksia kuntatalouteen. Koko maan yhteisöverokertymä kuitenkin kasvoi 27,4 % vuonna 2022, minkä vuoksi kuntien yhteenlaskettu yhteisöverotulo kasvoi 6,6 % ryhmäosuuden korotuksen poistumisesta huolimatta. Lappeenrannan kuntakohtainen jako-osuus aleni 15 % vuodelle 2022 ja tämän vuoksi Lappeenrannan yhteisöverokertymä jäi edellisvuotta alemmaksi.

Valtionosuudet kasvoivat 1,6 %. Varsinaista peruspalvelujen valtionosuutta saatiin 1,9 % enemmän, opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta 1,8 % vähemmän. Näihin eriin vaikuttivat ikärakenteen muutokset, indeksitarkistukset sekä pysyviksi jääneet kilpailukykysoptomukseen perustuvat leikkaukset. Merkittävin muutos oli verotuloihin perustuvassa tasauksessa, joka vastoin tavanomaista kehitystä

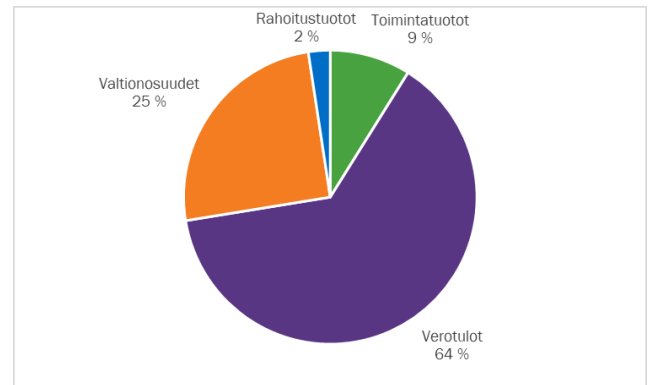
aleni selvästi, 4,5 miljoonaa euroa eli 23,0 % vuonna 2022. Siihen vaikutti vuoden 2020 verotus, johon toi poikkeavan muutoksen Eksoten palkkaharmonisointiin liittyvä merkittävä takautuva palkanmaksuerä. Valtion päättämien veroperustemuutosten aiheuttamien verotulomenetysten kompensointi kasvoi 15,2 %, mikä tekee 4,9 miljoonaa euroa.

Yhteensä verorahoitus eli verotulojen ja valtionosuuksien summa kasvoi 0,6 %. Verotulot ja valtionosuudet kattoivat tulorahoituksesta 88,7 %. Verorahoituksen kasvu oli siten hyvin matala johtuen etenkin yhteisöveron korotetun osuuden poistumisesta ja kunnallisveron oikaisutilityksistä.

Miljoonaa euroa	2020	2021	2022
Kunnallisvero	255,3	268,2	270,6
Kiinteistövero	24,4	26,8	27,0
Yhteisövero	25,5	37,4	35,6
Verotulot yhteensä	305,2	332,5	333,2
Muutos, %	3,3	8,9	0,2
Valtionosuudet	144,5	129,8	131,9
Muutos, %	31,5	-10,2	1,6
Verorahoitus yhteensä	449,7	462,3	465,1
Muutos, %	10,9	2,8	0,6

Korkotaso lähti vuoden 2022 alkupuolella nousuun, joka jatkui koko vuoden. Lappeenrannan lainasalkku on kattavasti suojattu vaihtuvakorkoisten velkakirjojen osalta, joten vuoden 2022 osalta korkojen nousu ei lisännyt nettorahoituskuluja. Lainojen toteutunut keskkorko oli 1,21 %.

Rahoitustuotoissa osinkotuotot olivat osin kertaluonteisten osingonmaksujen ansiosta 0,4 miljoonaa euroa edellisvuotta korkeammat.



Kaupungin vuosikate oli 36,0 miljoonaa euroa, mikä on 181,7 % poistoista. Vuosikate riitti siten kattamaan poistot ja arvonalentumiset, joita kirjattiin 19,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen ei tullut kirjattavaksi arvonalentumisia tai merkittäviä lisäpoistoja.

Tilikauden ylijäämäksi muodostui poistoeron muutoksen jälkeen 16,4 miljoonaa euroa.

Toiminnan rahoitus ja kaupungin rahoitus- asema

Vuosikatetta kertyi 36,0 miljoonaa euroa. Tulorahoitusta ei kuitenkaan kertynyt vuosikatteen osoittamaa summaa, koska pakollisilla varauksilla katettiin toteutuneita menoja 6,5 miljoonalla eurolla. Siitä Eksoten alijäämään tehdyn varauksen purun osuus oli 6,2 miljoonaa euroa. Omaisuuden nettomyyntituotot olivat 1,6 miljoonaa euroa. Toiminnan rahaviraksi jää siten 27,9 miljoonaa euroa. Kaupungin investointien omahankintameno oli 20,3 miljoonaa euroa. Investointien tulorahoitusprosentti oli siten 177, joten vuosikate kattoi investoinnit selvästi. Toiminnan ja investointien rahavirta oli 9,3 miljoonaa euroa positiivinen.

Investointimenot alenivat 18,3 miljoonalla eurolla vuoden 2021 tasosta, jolloin talonrakennusinvestoinnit olivat poikkeuksellisen korkealla tasolla. Edellisvuonna valmistui kolme isoa kouluhanketta. Vuoden 2022 aikana valmistui erilliskohtaista Rakuunamäen päiväkotia, johon 2,2 miljoonan euron kohteena käytettiin suunnilleen saman verran kuin Lauritsalan koulun pihatöihin ja rakennushankkeen viimeistelyyn. Pieniin rakennusinvestointikohteisiin käytettiin 2,0 miljoonaa euroa. 8,8 mil-

joonan euron rakennusinvestoinneista uudisrakentamisen osuus oli 6,0 miljoonaa euroa ja korjausrakentamisen 2,8 miljoonaa euroa. Yhdyskuntatekniikan 8,0 miljoonan euron investoinneissa uudis- ja korjausrakentamisen suhde oli päinvastainen: korjausrakentamiseen käytettiin 6,0 miljoonaa euroa.

Raportoitava lainakanta aleni 56,3 miljoonaa euroa. Kaupungin raportoitava lainakanta sisältää konsernitilin. Konsernitili on kaupunkikonsernin yhteinen kassa. Sote-uudistuksen vuoksi Eksote irtautui konsernitilistä ja tämän vuoksi konsernitilin saldo väheni viime vuoden aikana 35,6 miljoonalla eurolla. Ilman konsernitiliä varsinainen lainakanta väheni 20,8 miljoonaa euroa. Konsernitilin sisältävä lainakanta oli 189,8 miljoonaa euroa, mikä tekee 2.612 euroa asukasta kohden. Ilman konsernitiliä lainakanta oli 180,0 miljoonaa euroa eli 2.477 euroa asukasta kohden. Lappeenrannan velkamäärä on kuntien keskiarvoa matalampi keskiarvon ollessa ennakkotietojen mukaan noin 3.300 euroa asukasta kohden.

Omavaraisuusaste parani 6,3 %-yksikköä 55,3 %:iin, sillä tilikauden ylijäämä vahvasti omaa pääomaa ja lainakanta aleni. Omavaraisuusaste nousi yli 50 %:n, jolloin velkarasitteen ei katsota olevan enää merkittävän suuri. Omavaraisuusasteen hyvänä pidettävää 70 %:n tasoa ei kuitenkaan tavoiteta. Suhteellinen velkaantuneisuuskin parani selvästi tunnusluvun ollessa nyt 50,7 % ja edellisvuonna 61,7 %. Konsernitilin vaikutus tunnuslukuihin on aiempaa pienempi, kun Eksoten osuus konsernitilin saldosta on jäänyt pois. Taseeseen kertynyt ylijäämä ylitti 100 miljoonan euron rajan ja on 108,9 miljoonaa euroa.

Tunnuslukujen laskentakaavat

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista
= $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista
= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Investointien tulorahoitus, %
= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Laskennallinen lainanhoitokate
= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$
Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Kassan riittävyys (pv)
= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Omavaraisuusaste, %
= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %
= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)
= $\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Lainakanta 31.12.
= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainat ja vuokravastuut 31.12.
= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Lainasaamiset 31.12.
= $\text{Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Miljoonaa euroa	2022	2021
Toimintatuotot	45,7	43,1
Valmistus omaan käyttöön	0,9	0,9
Toimintakulut	-486,0	-459,6
Toimintakate	-439,3	-415,6
Verotulot	333,2	332,5
Valtionosuudet	131,9	129,8
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	7,6	7,5
Muut rahoitustuotot	5,0	4,6
Korkokulut	-2,4	-2,4
Muut rahoituskulut	0,0	0,0
Vuosikate	36,0	56,3
Poistot ja arvonalentumiset	-19,8	-30,4
Satunnaiset erät	0,0	0,0
Tilikauden tulos	16,2	26,0
Poistoeron muutos	0,2	1,2
Varausten muutos	0,0	0,0
Rahastojen muutos	0,0	0,0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	16,4	27,2

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut, %	9,5	9,4
Vuosikate/poistot, %	181,7	185,4
Vuosikate, euroa/asukas	495,9	775,6
Asukasmäärä	72 675	72 646

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Miljoonaa euroa	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	36,0	56,3
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-8,1	-20,7
Toiminnan rahavirta yhteensä	27,9	35,7
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20,9	-37,2
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,6	0,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1,8	4,9
Investointien rahavirta yhteensä	-18,6	-33,7
Toiminnan ja investointien rahavirta	9,3	2,0
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,0
	0,1	0,0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-0,8	-21,5
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-55,6	39,6
	-56,3	18,1
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,0	0,3
Vaihto-omaisuuden muutos	0,0	0,0
Saamisten muutos	2,3	-0,9
Korottomien velkojen muutos	3,9	2,2
	6,2	1,5
Rahoituksen rahavirta	-50,0	19,7
Rahavarojen muutos	-40,7	21,6
Rahavarat 31.12.	37,8	78,5
Rahavarat 1.1.	78,5	56,9
	-40,7	21,6

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2022	2021	2021
		ilman konserni- tiliä		ilman konserni- tiliä
Toiminnan ja investointien rahavirta/kertymä 5 v	5,5		20,7	
Investointien tulorahoitus, %	177,2		146,2	
Laskennallinen lainanhoitokate	1,5	1,5	1,8	2,1
Kassan riittävyys, pv	13	18	55	24
Asukasmäärä 31.12.	72 675		72 646	

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2022	2021
Miljoonaa euroa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	0,2	0,3
Aineettomat oikeudet	0,2	0,3
Aineelliset hyödykkeet	325,0	324,6
Maa- ja vesialueet	60,7	59,3
Rakennukset	165,9	166,5
Kiinteät rakenteet ja laitteet	87,2	87,7
Koneet ja kalusto	4,6	3,9
Muut aineelliset hyödykkeet	0,2	0,1
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6,5	7,1
Sijoitukset	216,9	216,8
Osakkeet ja osuudet	96,8	96,7
Muut lainasaamiset	119,6	119,7
Muut saamiset	0,4	0,4
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,2	0,2
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,2	0,2
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,1	0,1
Aineet ja tarvikkeet	0,1	0,1
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1,5	1,6
Lainasaamiset	1,5	1,6
Lyhytaikaiset saamiset	9,8	12,1
Myyntisaamiset	3,1	7,4
Lainasaamiset	0,1	1,0
Muut saamiset	2,7	4,6
Siirtosaamiset	3,9	2,5
Rahat ja pankkisaamiset	37,8	78,5
VASTAAVAA YHTEENSÄ	591,5	634,2

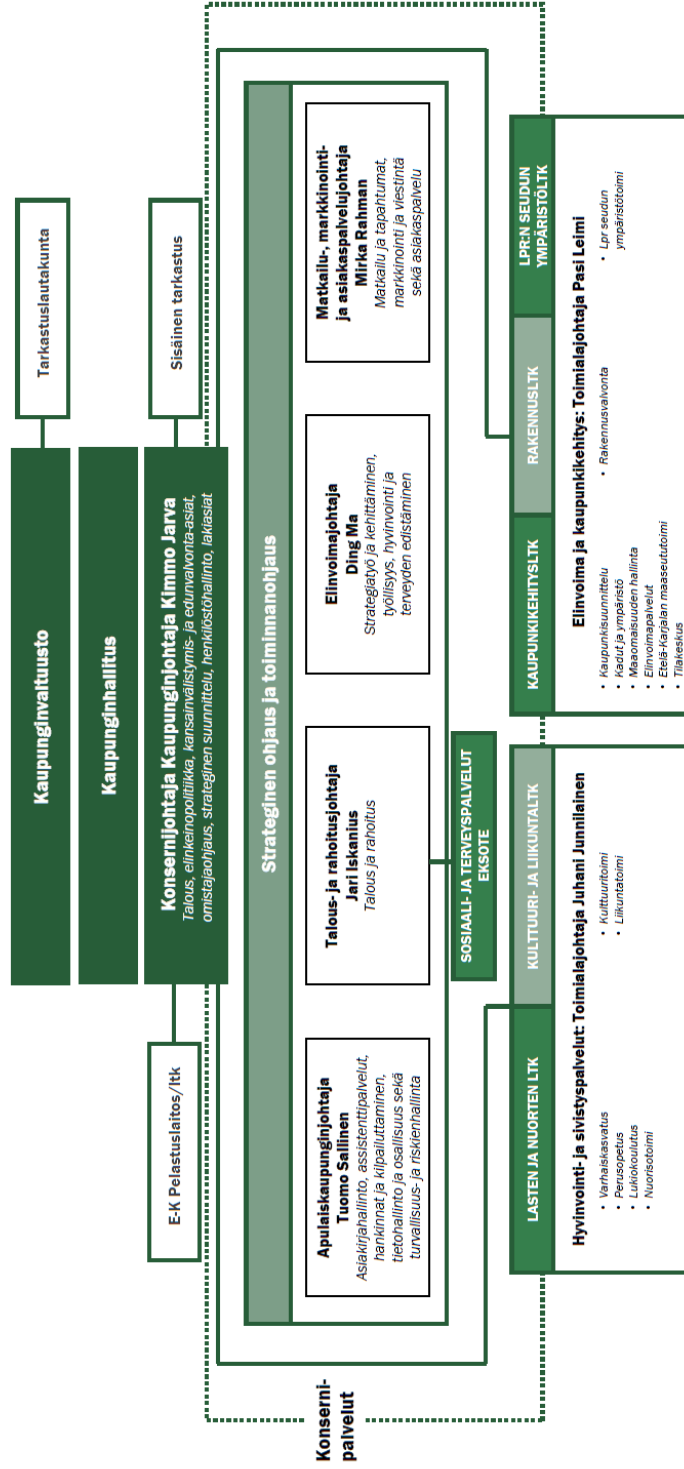
VASTATTAVAA	2022	2021
Miljoonaa euroa		
OMA PÄÄOMA	326,2	309,8
Peruspääoma	217,3	217,3
Muut omat rahastot		
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	92,5	65,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16,4	27,2
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,8	1,0
Poistoero	0,7	0,9
Vapaaehtoiset varaukset	0,1	0,1
PAKOLLISET VARAUKSET	3,3	9,8
Eläkevaraukset	1,0	1,2
Muut pakolliset varaukset	2,3	8,6
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,6	1,6
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1,6	1,6
Muut toimeksiantojen pääomat	0,0	
VIERAS PÄÄOMA	259,7	312,1
Pitkäaikainen	203,6	203,7
Joukkovelkakirjalainat	80,0	80,0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	100,0	100,0
Muut pitkäaikaiset velat	23,5	23,6
Siirtovelat	0,1	0,2
Lyhytaikainen	56,0	108,3
Joukkovelkakirjalainat	0,0	20,0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,0	0,8
Lainat julkisyhteisöiltä	0,0	0,0
Lainat muilta luotonantajilta	9,8	45,4
Saadut ennakot	0,6	0,4
Ostovelat	14,3	11,9
Muut lyhytaikaiset velat	2,0	9,8
Siirtovelat	29,4	20,0
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	591,5	634,2

TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2022	2021	2021
		ilman		ilman
		konsernitiliä		konsernitiliä
Omavaraisuusaste, %	55,3	56,3	49,0	52,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	50,7	48,8	61,7	52,7
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. euroa	108,9		92,5	
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	1 498,3		1 273,0	
Lainakanta 31.12., milj. euroa	189,8	180,0	246,1	200,8
Lainat, euroa/asukas	2 611,9	2 476,8	3 388,0	2 763,4
Lainat ja vuokravastuut 31.12. milj. euroa	200,2	190,4	258,0	212,0
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas	2 755,0	2 619,9	3 553,6	2 929,0
Lainasaamiset 31.12., milj. euroa	119,6		119,7	
Asukasmäärä 31.12.	72 675		72 646	

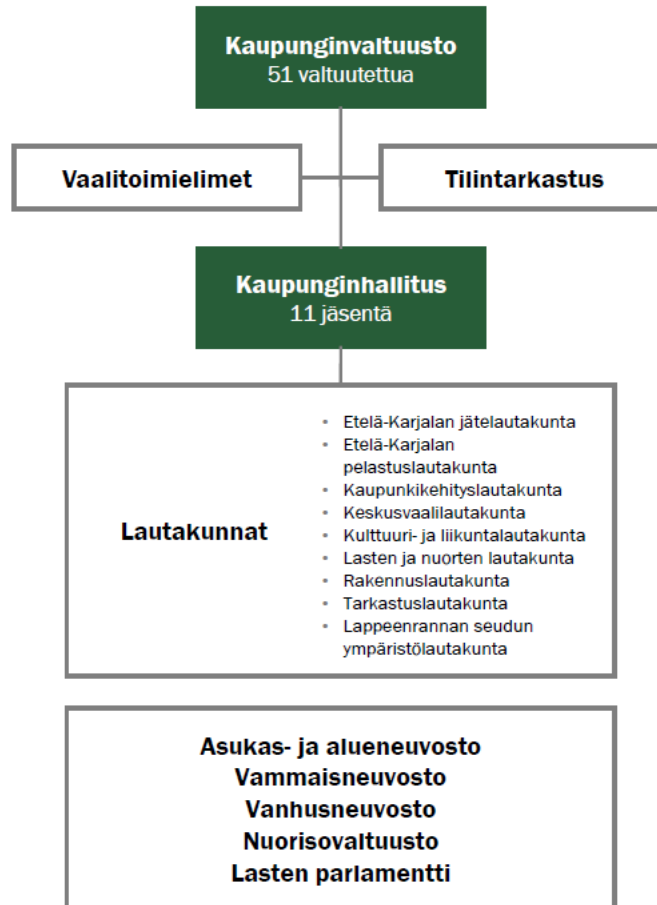
Kaupungin kokonaistulot ja –menot

Miljoonaa euroa		
TULOT	2022	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	45,7	8,5
Verotulot	333,2	61,8
Valtionosuudet	131,9	24,5
Korkotuotot	7,6	1,4
Muut rahoitustuotot	5,0	0,9
Tulorahoituksen korjaukset		
- Muut korjaukset		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-1,6	-0,3
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,6	0,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1,8	0,3
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	15,1	2,8
Kokonaistulot yhteensä	539,4	100,0
MENOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	486,0	82,9
- Valmistus omaan käyttöön	-0,9	-0,2
Korkokulut	2,4	0,4
Muut rahoituskulut	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjaukset		
- Pakollisten varausten muutos	6,5	1,1
- Pysyvien vastaavien luovutustappiot	0,0	0,0
Investoinnit		
Investointimenot	20,9	3,6
Rahoitustoiminta	0,0	
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,8	0,1
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	70,7	12,1
Kokonaismenot yhteensä	586,3	100,0

Lappeenrannan kaupunkiorganisaatio

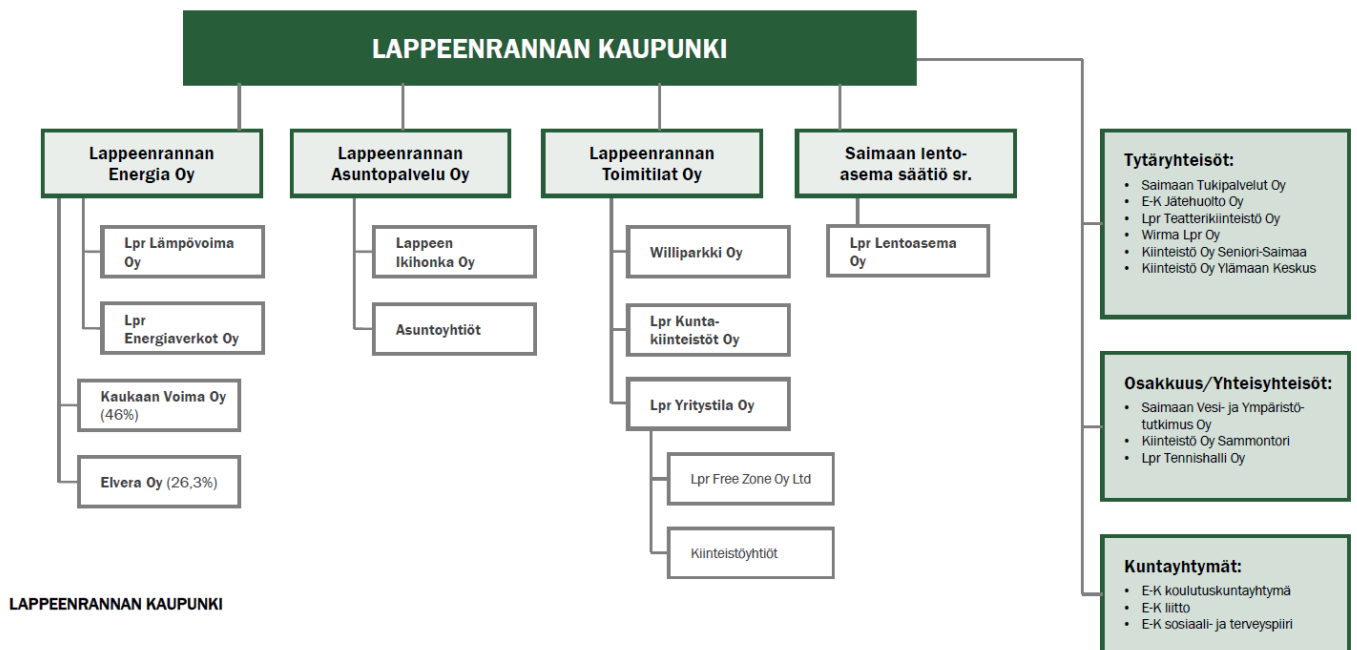


Lappeenrannan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2021–2025



Lappeenranta-konsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä



Konsernin toiminnan ohjaus

Yleistä

Konserniohjaus jaetaan omistajaohjaukseen ja tytäryhteisöjen valvontaa koskevien ohjeiden antamiseen. Kuntalain 46 §:n mukaan omistajaohjaus tarkoittaa toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä ainakin perustamissopimukseen, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimuksiin, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille sekä muuhun kunnan määräysvallan käyttöön. Tytäryhteisöjen valvontaa koskevia ohjeita taas annetaan kunnan omille toimielimille ja viranhaltijoille. Lisäksi kaupunki antaa tekniseluonteista ohjeistusta tytäryhteisöille sovitussa konsernin toiminoissa kuten tilinpäätösraportoinnissa tai rahoituksen taikka hankintojen järjestämisessä.

Toimivallan- ja vastuunjako konserniohjauksessa

Kaupunginvaltuusto päättää kuntalain 14 §:n perusteella muun muassa seuraavasta:

1. hyväksyy Lappeenranta-strategian, johon sisältyy myös konserniyhteisöjen strategiat
2. päättää kaupunkikonsernille ja sen konserniyhteisöille asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista kaupungin talousarvion käsittelyn yhteydessä
3. arvioi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen vuosittain tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä
4. päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta

Konsernijohtoon kuuluvat hallintosäännön (5 luku 1 §) mukaan kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä kaupunginhallituksen erikseen määräämät viranhaltijat. Hallintosäännössä (5

luku 2 §) määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta. Kuntalain 48 §:n mukaan konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on kuntalain 39 §:n mukaan muun muassa vastata kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja kaupungin toiminnan omistajaohjauksesta sekä huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Lappeenrannan kaupungin hallintosääntö (5 luku 2 §) määrittää konsernijohtoon tehtävät ja toimivallanjaon konserniohjauksessa seuraavasti:

Kaupunginhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisesta työnjaosta
4. antaa valtuustolle raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä puolivuositain
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tulokellisuutta eli onnistumista kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta ja teettää ulkopuolisen arvioinnin kerran valtuustokaudessa
6. käsittelee arvioinnin tulokset ja johtopäätökset valtuuston puheenjohtajiston kanssa

7. seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä yhtiöille
8. antaa kaupungin ennakkokannan konserniohjeen edellyttämissä asioissa
9. vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista
10. nimeää kaupungin ehdokkaat tytäryhteisöjen ja muiden yhteisöjen hallituksiin ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet
11. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet
12. hoitaa kaupungin omaisuutta

Kaupunginjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa hänen ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Kaupunginhallituksen erikseen määräämien viranhaltijoiden tehtävänä on aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa heidän ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden tai yhteisöjen hallintoon ja toimintaan.

Omistajaohjauksesta vastaavat viranhaltijat:

Yhtiö/yhteisö	Omistajaohjaaja
Lappeenrannan Energia Oy - konserni	Jari Iskanius
Lappeenrannan Asuntopalvelu Oy -konserni	Jari Iskanius
Lappeenrannan Toimitilat Oy - konserni	Tuomo Sallinen
Saimaan lentoasema säätiö sr.	Kimmo Jarva
Lappeenrannan Lentoasema Oy	Ding Ma 1-6 2022, Johanna Väyrynen 7-12 2022
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	Pasi Leimi
Saimaan Tukipalvelut Oy	Tuomo Sallinen
Meidän IT ja talous Oy	Kimmo Jarva

Saimaan vesi- ja ympäristötutkimus Oy	Ilkka Räsänen
Eksote	Jari Iskanius
Etelä-Karjalan liitto	Kimmo Jarva
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Juhani Junnilainen
Wirma Lappeenranta Oy	Kimmo Jarva

Omistajaohjausryhmä on muodostettu kaupunginjohtajan päätöksellä 8.6.2017 § 29. Omistajaohjausryhmän tehtävänä on valmistella asioita, joissa konserniyhtiö tarvitsee kaupunginhallituksen omistajaohjauksen sekä yhtiöiden yhteisiä kehitysasioita.

Konsernijohdon läsnäolo- ja puheoikeus

Lappeenrannan kaupungin konserniohjeessa (kohta 13) on määritelty konsernijohdon läsnäolo- ja puheoikeus tytäri- ja osakkuusyhteisöjen hallituksissa seuraavasti:

Kaupunginhallituksen puheenjohtajalla ja kaupunginjohtajalla on oikeus olla läsnä ja käyttää puhevaltaa konserniyhteisöjen hallitusten kokouksissa.

Eräiden yhtiöiden omistajaohjauksesta vastaamaan kaupunginhallituksen erikseen määräämillä viranhaltijoilla (kaupunginsihteeri, talous- ja rahoitusjohtaja, elinvoima ja kaupunkikehitys -toimialan johtaja, hyvinvointi- ja sivistyspalvelut -toimialan johtaja sekä ympäristöjohtaja) on oikeus olla läsnä ja käyttää puhevaltaa heidän ohjattavakseen määrättyjen konserni- ja osakkuusyhteisöjen hallitusten kokouksissa. Kaupunginhallituksen käsitellessä omistajaohjaukseen liittyviä asioita, on asianomaisen yhtiön tai yhteisön omistajaohjauksesta vastaavalla viranhaltijalla kokouksessa läsnäolo- ja puheoikeus.

Konserniohje 2022

Konserniohje päivitettiin vuonna 2022. Lappeenrannan kaupunginvaltuusto on 2.5.2022 § 46 hyväksynyt kaupungin konserniohjeen, jossa on määräykset muun muassa

- kaupunkikonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta

- konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä
- konserniyhteisön velvollisuudesta hankkia kaupungin kanta asiaan ennen päätöksentekoa
- kuntayhtymän hallituksen jäsenten velvollisuus hankkia kaupungin kanta asiaan ennen päätöksentekoa
- konsernin sisäisistä palveluista
- kaupungin konserniyhteisöjen hallitusten kokoonpanosta ja nimittämisestä
- kaupungin konserniyhteisöjen hyvästä hallinto- ja johtamistavasta
- tiedottamisesta ja

- kaupunkikonsernin tarkastuksesta.

Konserniohjeella ohjataan sekä kaupungin omia toimielimiä ja viranhaltijoita että konserniin kuuluvia yhteisöjä. Konserniohje koskee kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä, näiden tytäryhteisöjä sekä kaupungin määräysvallassa olevaa säätiötä. Kuntayhtymissä ja kaupungin osakkuusyhteisöissä sekä yhteisyhteisöissä kaupungin edustajien tulee pyrkiä siihen, että kaupungin konserniohjeen periaatteita noudatetaan myös näissä yhteisöissä. Ohjeita noudatetaan myös kaupungin määräysvallassa olevassa säätiössä.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Lappeenrannan Toimitilat –konsernin tytäryhtiön Lappeenrannan Kuntakiinteistöt Oy:n alkuperäisenä tarkoituksena oli omistaa, vuokrata, rakennuttaa ja hallita Lappeenrannan kaupungin palvelutuotannon käytössä olevia rakennuksia. Yhtiön tuloverotusta koskevat muutoksenhaut ratkesivat vuonna 2021 yhtiön eduksi. Kuitenkin muun muassa varainsiirtoveroseuraamusten välttämiseksi ja omistuksen yhdenmukaisena pitämiseksi kaupunginhallitus päätti vuonna 2022, että kaupungin palvelutuotannon käytössä olevan rakennusomaisuuden omistus on kaupungilla. Rakennusomaisuuden kokonaisvaltaisen hallintapalvelun kaupunki hankkii Lappeenrannan Toimitilat Oy:ltä. Lappeenrannan Kuntakiinteistöt Oy jää yhtiönä olemaan, mutta sillä ei ole toistaiseksi toimintaa.

Toimitilojen vuokraustoiminta ulkopuolisille toimijoille on kuntalain 126 §:n tarkoittamaa kunnan toimintaa markkinoilla ja siten kyseinen toiminta kuuluu pääsääntöisesti yhtiöittämisvelvoitteen piiriin. Kaupunginhallitus hyväksyi 5.12.2022 noin 40 pääsääntöisesti ulkopuolisille vuokratun rakennuksen kaupan Lappeenrannan Yritystilat Oy:lle.

Saimaan lentoasemasäätiön säädepääomaa korotettiin 1,2 miljoonalla eurolla lentoasematoiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi.

Vuodenvaihteessa 2022–2023 Eksoten toiminta kuntayhtymänä päättyi ja kuntayhtymä siirrettiin varoineen, velkoineen ja vastuineen Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle. Pelastustoimi siirtyi niin ikään hyvinvointialueen järjestämisvastuulle.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Lappeenrannan kaupunki on solminut Etelä-Karjalan hyvinvointialueen kanssa vuokrasopimukset sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen rakennuksista. Kolmen vuoden

sekä yhden optiovuoden kattavan siirtymäkauden jälkeen näiden toimitilojen vuokraus on yhtiöitettävä. Viimeistään tässä vaiheessa tulee tarkasteltavaksi, pidetäänkö rakennusten omistus konsernissa.

Vuoden 2023 alusta Lappeenrannan Yritystilat Oy:n omistukseen siirtyneiden rakennusten vuokrasopimukset eivät ole kaikilta osin markkinaperusteisella tasolla. Yhtiön on veloitteistaan selvitäkseen tarkasteltava kohteittain vuokrasopimusten markkinaehtoisuus.

Lappeenrannan Energialla on edessä mittavat investoinnit maakaapelointiin sekä jätevedenpuhdistamoon. Näiden vuoksi kaupungin tuloutusvaadetta on jo aiemmin alennettu ja sitä voidaan joutua tarkastelemaan vielä uudelleen. Puhdistamoinvestointia viivästyttäneisiin valituksiin on saatu päätökset vuoden 2022 aikana ja uuden jätevedenpuhdistamon valmistelussa päästään etenemään.

Konsernin tulevien vuosien huomattavan suuren investointiohjelman myötä konsernin lainakanta tulee kasvamaan. Tähän on varauduttu muun muassa kaupungin talousohjelmalla, Energian tuloutusvaatimuksen alentamisella ja Energian tuotteiden hintojen tarkistuksilla. Tässä tarkastelussa ovat mukana myös konserniyhtiöiltä kaupungin toimialoille ostettavat palvelut. Kaupungin vuosikate pyritään pitämään vähintään 30 miljoonan euroa tasolla.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Yleistä

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konserni-johdon vastuulla olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan. Lisäksi olosuhteiden muuttuessa on tärkeää kiinnittää huomiota siihen, että korjaaviin toimenpiteisiin ryhdytään riittävässä määrin.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tavoitteiden toteutumista sekä yksiköiden taloudellista kehitystä sekä tunnuslukuja seurataan säännöllisesti. Raportointi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle tapahtuu puolivuosi-katsauksen sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Konserniyhteisöjen tavoiteasetannasta, toiminnan, tuloksen ja rahoitusaseman kehittämisestä sekä toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä on enemmän selvitystä kunkin yhtiön ja yhteisön analyysissä.

Kuntayhtymien toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tavoitteiden toteutumista sekä kuntayhtymien taloudellista kehitystä sekä tunnuslukuja seurataan säännöllisesti. Kuntayhtymät raportoivat kaupunginhallitukselle ja valtuustolle taloudestaan ja toiminnastaan puolivuosi-katsauksen sekä tilinpäätöksen yhteydessä. Kuntayhtymän ohjauksesta vastaava viranhaltija

tuo aina tarvittaessa keskeiset omistajaohjauksikysymykset kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja konsernipalvelujen käyttö

Konserniohjeessa on ohjeistettu konserniyhteisöjä hyödyntämään ensisijaisesti konsernin sisäisesti tuotettuja tukipalveluja. Ohjeessa on määräykset rahoitus- ja sijoitustoiminnan, maksuliikenteen hoidon, talous- ja tietohallinnon, hankintojen, vakuuttamisen sekä henkilöstöhallinnon osalta.

Yhteenveto 2022

Toimivalta ja vastuunjako konserniohjauksessa

Toimivalta ja vastuunjako konserniohjauksessa perustuu erityisesti Lappeenrannan kaupungin hallintosääntöön. Myös konserniohjeella 2022 ja muilla johdon antamilla toimintaohjeilla on merkittävä ohjausvaikutus. Kaupunginhallitus vastaa konsernivalvonnan järjestämisestä. Konsernijohton velvollisuutena on ohjata konserniyhteisöjä ja seurata konserniohjeen noudattamista sekä valvoa niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta. Kaupunginjohtaja myötävaikuttaa omistajaohjauksella hänen ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuudesta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallituksen nimeämien omistajaohjaajien tehtävänä on vaikuttaa heidän ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden tai muiden yhteisöjen hallintoon ja toimintaan omistajaohjauksen edellyttämien toimintaohjeiden mukaisesti. Omistajaohjaajilla on läsnäolo- ja puheoikeus yhteisöjen hallitusten kokouksissa. Omistajaohjausryhmä osaltaan valvoo kaupunkikonsernin kokonaisuutena omistajan ohjeiden mukaisesti. Ohjeidenanto ja muu tiedonkulkua konserniyhtiöille on ollut pääosin toimivaa ja riittävää.

Lappeenrannan kaupungin omistajapoliittinen ohjelma 2022–2025 sekä Lappeenrannan kaupungin rahoitustoiminnan periaatteet 2022–2025 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 7.3.2022. Konserniohjeet on päivitetty kaupunginvaltuustossa 2.5. 2022. Omistajapolitiikan tarkoitus on liittää konserniin kuuluvat yhteisöt osaksi kaupungin strategista johtamista siten, että varmistetaan valtuuston asettamien tavoitteiden tehokas toteuttaminen.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutusta koskeva arviointi

Lappeenranta-strategiasta, siihen liittyvästä omistajaohjauksesta ja yhteisöjen liiketoiminnasta johdetut tavoitteet ovat riittäviä, tarkoituksenmukaisia ja kaupunkikonsernin kokonaisedun mukaisia. Omistajaohjaus antaa riittävät lähtökohdat tavoiteasettelun monipuolistamiseen ja varmistamiseen myös nopeissa toimintaympäristön muutoksissa. Tavoitteiden toteutumisen arviointia voidaan tukea riittävän konkreettisilla tavoitteilla ja mittareilla.

Tavoitteita arvioidaan kuukausi-, kvartaali-, välitilinpäätös- ja tilinpäätösjaksoissa; trendejä myös valtuustokaudella tai pidemmälläkin aikavälillä.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Konserniyhteisöjen tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta-, analysointi- ja raportointijärjestelmät ovat olleet toimivia ja riittäviä. Tytäryhteisöt antavat seurantaan varren kaupungille vähintään puolivuositain raportin sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä arvion niihin liittyvistä riskeistä.

Tytäryhteisöt raportoivat konsernijohdolle myös investointisuunnitelmistaan. Pitkän aikavälin suunnittelu on pääosin ollut riittävää, joskin viime vuonna toimintaympäristön muutosten ennakoiti on ollut haasteellista jopa

lyhyellä tähtämellä. Toimintaan sisältyy myös tilanteita, joissa edellytetään nopeaa reagoimista. Haasteena on myös jatkuvat toimintaa ohjaavat lainsäädännön muutokset ja niiden toimeenpano.

Lappeenrannan lentoasema säätiö sr.:n ja Lappeenrannan Lentoasema Oy:n osalta tällä hetkellä pitkän aikajänteen suunnittelu tuo haasteita rahoituksen osalta. Valtioavustusta ei ole myönnetty vuonna 2022 ollenkaan ja rahoitusvajetta paikattiin tilapäisesti tonttien myynnillä. Vuoden 2022 aikana on tehty runsaasti lisäselvityksiä vuosien 2019–2021 toimintaan kohdistuneiden epäselvyyksien vuoksi. Lappeenrannan kaupunginvaltuusto on päättänyt vuoden 2023 talousarviossa, että valtuuston päättämän rahoituksen osalta tulee ennen rahoituksen maksamista huomioida valtioneuvoston päätöskohdat. Lappeenrannan kaupunginhallitus on kokouksessaan 16.1.2023 päättänyt hyväksyä, että rahoituksen kanavoiminen kaupungilta säätiökonsernille pidemmällä aikavälillä pyritään toteuttamaan notifioidulla eli ennakoilmoittamalla tuki EU-komissiolle. Julkisen avustuksen notifiointiprosessi on käynnissä ja ensimmäinen vaihe valmistuu keväällä 2023. Ensimmäinen vaihe antaa vastauksia varsinaisen notifiointiprosessin läpiviemiseen.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja –palvelujen käyttö

Konserniyhteisöt käyttävät tarpeista riippuen muun muassa rahoitus- ja sijoitustoiminnan, talous- ja tietohallinnon, hankintojen, vakuuttamisen, henkilöstötoimintojen, markkinoinnin ja matkailun sekä laki- ja rakennuttamispalveluita.

Riskienhallinnan järjestäminen ja toimivuus tytäryhteisöissä

Konserniyhteisöissä strategisten ja pääosin myös operatiivisten riskien kartoitus on ajantasaista ja kattavaa. Myös asiantuntemus on hyvällä tasolla. Riskienhallintaa on yleensä vastuutettu organisaatiovastuiden mukaisesti. Toteutuneiden riskien ajallisessa ja raha-

määräisessä ennakkoinnissa on pääosin onnistuttu lukuun ottamatta koronapandemian kaltaista riskiä. Riskienhallinnan koulutusta tulee järjestää riittävässä laajuudessa. Sopimustenhallinnan sähköisiä järjestelmiä kehitetään. Lappeenrannan kaupungin riskienhallintaohjelman päivitys hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 1.11.2021.

Sisäisen valvonnan puutteet ja kehittäminen

Konserniyhteisöjen sisäisessä valvonnassa ei ole ollut merkittäviä puutteita ja valvonta on toiminut nykyisellään riittävästi. Toimintaa kuitenkin kehitetään myös yhteisökohtaisten tarpeiden mukaan kuten tietojärjestelmä-hankkeilla ja dokumentoinnilla. Kokonaisarviona konserniyhteisöjen sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Miljoonaa euroa	2022	2021
Toimintatuotot	408,8	392,9
Toimintakulut	-799,6	-760,6
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	0,9	-1,4
Toimintakate	-390,0	-369,2
Verotulot	330,5	329,7
Valtionosuudet	147,6	144,4
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,2	0,1
Muut rahoitustuotot	1,4	0,9
Korkokulut	-4,6	-4,6
Muut rahoituskulut	-0,1	-0,1
Vuosikate	85,0	101,4
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-53,3	-56,6
Omistuksen eliminointierot	0,0	0,0
Arvonalentumiset	-0,2	-10,0
Satunnaiset erät	0,0	0,1
Tilikauden tulos	31,5	34,8
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0
Tilikauden verot	-1,8	-1,5
Laskennalliset verot	-2,1	-2,4
Vähemmistöosuudet	0,3	0,2
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	27,9	31,2

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut, %	51,1	51,7
Vuosikate/poistot, %	158,8	152,0
Vuosikate, euroa/asukas	1 170	1 396
Asukasmäärä	72 675	72 646

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Miljoonaa euroa	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	85,0	101,4
Satunnaiset erät	0,0	0,1
Tilikauden verot	-1,8	-1,5
Tulorahoituksen korjauserät	-12,0	-4,4
	71,2	95,6
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-63,2	-79,2
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,6	0,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6,3	5,4
	-56,3	-73,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	14,8	22,4
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-0,7	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,2	0,0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8,6	26,5
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18,7	-27,7
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-46,0	1,5
	-56,1	0,3
Oman pääoman muutokset	0,6	2,3
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,3	0,1
Vaihto-omaisuuden muutos	-2,6	0,3
Saamisten muutos	19,8	-17,3
Korottomien velkojen muutos	3,2	13,6
	20,7	-3,3
Rahoituksen rahavirta	-35,3	-0,7
Rahavarojen muutos	-20,4	21,7
Kassavarat 31.12.	74,0	94,4
Kassavarat 1.1.	94,4	72,7
	-20,4	21,7

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, miljoonaa euroa	40,3	48,5
Investointien tulorahoitus, %	135,8	129,0
Lainanhoitokate	1,5	1,6
Kassan riittävyys, pv	30	39

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2022	2021
Miljoonaa euroa		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 056,4	955,1
Aineettomat hyödykkeet	12,0	14,3
Aineettomat oikeudet	3,0	2,2
Konserniliikearvo	6,2	7,2
Muut pitkävaikutteiset menot	2,8	4,0
Ennakkomaksut	0,1	0,8
Aineelliset hyödykkeet	870,2	865,1
Maa- ja vesialueet	77,0	75,3
Rakennukset	445,6	450,9
Kiinteät rakenteet ja laitteet	288,3	280,8
Koneet ja kalusto	31,1	34,1
Muut aineelliset hyödykkeet	3,4	3,5
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24,9	20,5
Sijoitukset	174,1	75,7
Tytäryhteisöosakkeet		
Osakkuusyhteisöosuudet	79,4	43,9
Muut osakkeet ja osuudet	81,1	18,0
Muut lainasaamiset	11,5	10,8
Muut saamiset	2,1	2,9
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13,1	13,6
VAIHTUVAT VASTAAVAT	133,1	170,8
Vaihto-omaisuus	7,6	5,1
Saamiset	51,5	71,3
Pitkäaikaiset saamiset	0,6	0,7
Lyhytaikaiset saamiset	50,8	70,6
Rahoitusomaisuusarvopaperit	3,1	5,7
Rahat ja pankkisaamiset	70,9	88,7
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>1 202,6</u>	<u>1 139,5</u>

VASTATTAVAA	2022	2021
Miljoonaa euroa		
OMA PÄÄOMA	496,0	373,6
Peruspääoma	217,3	217,3
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	4,0	2,8
Arvonkorotusrahasto	94,6	1,0
Muut omat rahastot	3,7	3,1
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	148,6	118,2
Tilikauden yli-/alijäämä	27,9	31,2
VÄHEMMISTÖOSUUDET	6,5	6,8
PAKOLLISET VARAUKSET	10,2	10,0
Eläkevaraukset	1,0	1,2
Muut pakolliset varaukset	9,2	8,8
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	15,2	15,4
KONSERNIRESERVI	0,4	0,5
VIERAS PÄÄOMA	674,3	733,2
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	424,9	435,1
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	97,9	96,4
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	26,2	72,2
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	125,3	129,6
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 202,6	1 139,5

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	41,9	33,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	75,7	84,2
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	176,5	149,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	2 428,1	2 055,4
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	451,1	507,3
Konsernin lainat 31.12., €/asukas	6 207,5	6 982,5
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. milj. €	465,0	527,0
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	6 398,0	7 253,8
Konsernin lainasaamiset, milj. €	11,5	10,8
Kaupungin asukasmäärä	72 675	72 646

Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalain 115 §:n mukaan kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Hyväksyttäväksi esitetyssä tilinpäätöksessä tilikauden tulos on 16.201.704,43 euroa positiivinen.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelyksi seuraavaa:

- Kirjataan poistoeron vähennystä 232.857,72 euroa
- Lappeenrannan kaupungin tilikauden ylijäämäksi vuodelta 2022 jää edellä mainitun kirjauksen jälkeen 16.434.562,15 euroa, joka siirretään tilikauden ylijäämä -tilille.

Kaupungin taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.

Talousarvion toteutuminen

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen

Vuonna 2022 jatkettiin aiempien vuosien talousohjelmissa aloitettua periaatetta, jossa kukin toimiala kattaa tilinpäätöksen osoittaman talousarvioylijäätymisen seuraavina vuosina. Vastaavasti talousarvioalituksen saa lisämäärärahaksi tuleville vuosille. Vuoden 2021 tilinpäätöksen perusteella toimialojen vuoden 2022 käyttötalouden raameihin lisättiin nettomääräisesti 4,5 miljoonaa euroa. Talousarviomuutoksena lasten ja nuorten palveluiden kehukseen lisättiin 0,9 miljoonaa euroa varhaiskasvatuksen osallistumisasteen nousun ja oppivelvollisuuden laajentamisen vuoksi. Kaikkiaan talousarviomuutoksilla lisättiin käyttötalouden nettomäärärahoja 5,7 miljoonalla eurolla. Lisäksi lautakuntien kehyyksiin kohdennettiin palkkatarkistuksen kustannusvaikeudesta vastaava kate keskitystä varauksesta, mikä ei siten lisännyt menoja kaupungin tasolla.

Toteutunut toimintakate ylitti alkuperäisen talousarvion 6,7 miljoonalla eurolla. Talousarviomuutosten jälkeiseen käyttösuunnitelmaan nähden talousarvio ylittyi 1,0 miljoonaa euroa. Valtuustoon nähden sitovista kehyyksistä ylittyi lasten ja nuorten palveluiden kehys 0,9 miljoonaa euroa, liikuntapalveluiden kehys 0,1 miljoonaa euroa, rakennusvalvonnan kehys 0,1 miljoonaa euroa ja tilakeskuksen kehys 1,8. Lasten ja nuorten palveluiden kehyyksen ylitys johtui koronan nettovaikutuksista ja Ukrainan sodan aiheuttaman valmistavan opetuksen tarpeen kasvusta ja varhaiskasvatuksen kysynnän kasvusta. Liikuntapalveluiden kehyyksen ylitys johtuu muun muassa sähkön kallistumisesta. Tilakeskuksen toimintakattetta rasitti niin ikään energian kallistuminen, rakennuskustannusten nousu sekä tilakeskuksen vastuulle palautuneiden sosiaali- ja terveydenhuollon rakennusten yllä- ja kunnossapitomenot.

Sosiaali- ja terveystoimen kehys ylittyi 6,8 miljoonalla eurolla, koska kuntien tuli kattaa Ekso-telle sen toiminnan päättyessä vuoden 2022 mennessä kertynyt alijäämä. Lappeenrannan osuus katettavasta alijäämästä oli 9,1 miljoonaa euroa, josta taseen pakollisella varauksella katettiin 2,2 miljoonaa euroa.

Valtuusto päätti puolivuosisikatsauksen yhteydessä, että lautakuntien raporttoimille kehysten ylityspaineille ei esitetä lisämäärärahaa, koska ylityspaineet ovat lieviä suhteessa kehysten kokoon. Tilikaudelta mahdollisesti toteutuvien ylitysten kattamista tarkastellaan tilinpäätöksen yhteydessä. Lasten ja nuorten palveluiden ylitystä ei esitetä katettavaksi vuonna 2023, koska varhaiskasvatuksen osallistumisaste on noussut budjetin perusteena olevasta tasosta. Liikuntapalveluiden ylitys johtuu kohonneesta sähkön hinnasta, eikä ylitystä esitetä katettavaksi vuonna 2023. Rakennusvalvonnan tulovaje siirtyy katettavaksi. Tilakeskuksen taseyksikön tulos on ylijäämäinen, vaikka toimintakate alittaa tavoitteen.

Määrärahojen ja tavoitteiden toteutuminen toimialoittain raportoidaan erikseen.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Vuoden 2022 aikana ei tehty verorahoitusta koskevia talousarviomuutoksia, koska oli nähtävissä, että toteutuma tulee kokonaisuutena olemaan vähintään budjetoituedulla tasolla. Alkuperäisessä talousarviossa vuosikatteen ennakoitiin 27,3 miljoonaa euroa. Poistobudjetti oli 21,5 miljoonaa euroa, jolloin tilikauden budjetoitu ylijäämä oli 5,8 miljoonaa euroa. Talousarviomuutosten jälkeen budjetoitu vuosikate oli 21,6 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos 0,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Kunnallisveroa kerättiin 21 % tuloveroprosentin mukaan. Kunnallisveron tuotto alitti talousarvion 0,9 miljoonalla eurolla vuoden 2021 valmistuneen verotuksen negatiivisten oikaisujen vuoksi.

Kiinteistöveroprosentteina on vuonna 2022 ollut yleinen 1,43 %, vakituisen asuinrakennuksen 0,55 %, muiden asuinrakennusten 1,15 %, voimalaitosten 2,85 % ja rakentamattoman rakennuspaikan 3,00 %. Kiinteistöveron tuotto ylitti talousarvion 0,5 miljoonalla eurolla. Kiinteistökannan verotusarvo kokonaisuutena kasvoi 2,3 %, kun talousarvion oletuksena oli ollut sen pysyminen vuoden 2021 tasolla. Tuoton kasvua kuitenkin leikkasi aiempiin vuosiin kohdentuneet negatiiviset oikaisutilitykset.

Yhteisöveron tuotto oli 11,6 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Yhteisöveroa tilitetään tilikaudelle määritellyn kiinteän jako-osuuden

mukaan. Budjetoitua parempi tuotto on koko maan ennakoitua selvästi vahvemman yhteisöverokertymän ansiota.

Peruspalvelujen valtionosuutta tilitettiin 1,0 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Opetus- ja kulttuuriministeriön alainen valtionosuus sisältää kuntien rahoitusosuuden toisen asteen ammatilliseen koulutukseen ja on sen vuoksi negatiivinen kaikilla niillä kunnilla, jotka eivät sitä itse järjestä. Tämä negatiivinen erä oli 0,2 miljoonaa euroa ennakoitua suurempi toisen asteen koulutuksen omarahoitussuuden kasvun vuoksi. Valtionosuuksia kertyi yhteensä 0,9 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän.

1000 euroa	TA 2022	Tot 2022	Ero	Ero %
Kunnan tulovero	271 500	270 619	-881	-0,3
Kiinteistövero	26 500	26 953	453	1,7
Yhteisövero	24 000	35 650	11 650	48,5
Verotulot yhteensä	322 000	333 221	11 221	3,5

1000 euroa	TA 2022	Tot 2022	Ero	Ero %
Kunnan peruspalvelujen vos	85 100	85 126	26	0,0
Verotuloihin perustuva tasaus	15 200	15 083	-117	-0,8
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-5 500	-5 710	-210	3,8
Harkinnanvarainen vos	0	0	0	
Verotulomenetyksen kompens.	36 200	37 410	1 210	3,3
Valtionosuudet yhteensä	131 000	131 909	909	0,7

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuma oli 3,2 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Osinkotuottoja kertyi budjetoitua enemmän kertaluonteisten osingonmaksujen ansiosta. Korkokulut pysyivät alhaisella tasolla Euribor-korkojen noususta huolimatta, koska vaihtuvakorkoiset lainat oli suojattu. Tämä näkyi

suorien korkokulujen lievänä nousuna ja vastaavasti koronvaihtosopimuskulujen alentumisena.

Talousarviomuutosten jälkeinen toimintakate alittui 1,0 miljoonaa euroa. Verotulot ylittivät 11,2 miljoonalla eurolla budjetoidun tason ja valtionosuuskertymä oli 0,9 miljoonaa euroa

talousarviota parempi. Rahoitustuottojen ja –kulujen toteuma oli 3,2 miljoonaa euroa ennakoitua parempi. Vuosikatteen muodostui näin ollen 36,0 miljoonaa euroa, mikä on 8,7 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota parempi ja 14,4 miljoonaa euroa lopullista talousarviota parempi. Poikkeamat ovat edellisvuotta maltillisempia etenkin käyttötalouden osalta.

Poistoja ja arvonalentumisia kirjattiin 1,4 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän, mikä johtuu investointien siirtymisestä. Edellisvuosina on tilinpäätökseen kirjattu merkittäviä tasearvojen kuluksi kirjaamisia. Vuoden 2022 tilinpäätökseen ei ollut enää tarvetta tehdä alaskirjauksia, sillä osakkeiden ja rakennusten arvostuksen katsotaan edellisvuosien alaskirjausten jälkeen olevan oikealla tasolla.

Tilikaudelta muodostui 16,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen tulos. Se on 10,4 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota parempi ja 15,8 miljoonaa euroa lopullista talousarviota parempi.

Investointiosan toteutuminen

Alkuperäisessä talousarviossa investointeihin oli varattu nettomääräisesti 42,3 miljoonaa euroa. Edellisvuodelta siirtyviä investointimäärärahoja ennakoitiin jäävän 4,5 miljoonaa euron edestä. Talousarviomuutoksella investointibudjettiin lisättiin vuodelta 2021 keskenräiseksi jääneiden investointihankkeiden määrärahoja 8,4 miljoonaa euroa. Kaikkiaan talousarviomuutosten jälkeen lopullinen investointien talousarvio oli 50,0 miljoonaa euroa. Maankäyttökorvauksista tulee lisäksi kate 0,1 miljoonan euron infrakohteille.

Investointimenoja toteutui 20,9 miljoonaa euroa, joihin saatiin rahoitusosuuksia 0,6 miljoonaa euroa. Talonrakennusinvestointeihin käytettiin 8,8 miljoonaa euroa, josta uudisrakentamiseen 6,0 miljoonaa euroa ja korjausinvestointeihin 2,8 miljoonaa euroa.

Yhdyskuntatekniikan rakentamiseen käytettiin 8,0 miljoonaa euroa, josta uudisrakentamiseen 2,0 miljoonaa euroa ja korjausinvestointeihin 6,0 miljoonaa euroa.

Investointibudjetista jäi käyttämättä 29,7 miljoonaa euroa, josta 24,9 miljoonaa euroa on talonrakennuksen hankkeiden ja 1,2 miljoonaa euroa talonrakennushankkeisiin liittyvien purkukäytösten alitusta. Useampi isompi rakennushanke ei edennyt suunnitellussa aikataulussa. Sammontalon ja Korvenkylän koulun hankkeita viivytti rakennuskustannusten nousu. Sisäliikuntahallin kaava ei valitusten johdosta saanut lainvoimaa. Elinkeinopoliittisten hankkeiden jaksotuksesta aiheutuva. Yhdyskuntatekniikan investointimääräraha alitui 1,4 miljoonaa euroa.

Omaisuuksia myytiin 1,8 miljoonalla eurolla.

Rahoitusosan toteutuminen

Alkuperäisen talousarvion mukainen lainakan- nan lisäys olisi ollut 34,1 miljoonaa euroa. Budjetoitua parempana toteutuneen vuosikatteen ja suunniteltua alempana toteutuneiden nettoinvestointien ansiosta lainakanta aleni 20,8 miljoonalla eurolla ilman konsernitilin vaikutusta. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin talousarvion mukaisesti 0,8 miljoonalla eurolla. Lyhytaikaista kuntatodistusta ei uusittu vuoden loppupuolella ja lyhytaikaisten lainojen määrä väheni siten 20,0 miljoonalla eurolla. Konsernitilin saldo aleni edelliseen tilinpäätökseen nähden 35,6 miljoonaa euroa, jolloin tilastoitava lainakannan vähennys oli 56,3 miljoonaa euroa. Konsernitilin saldo väheni etenkin Eksoten irtaantumisen vuoksi. Kassavarojen vähennys tilinpäätöshetkellä oli 40,7 miljoonaa euroa, josta muuta kuin konsernitilin saldon muutoksesta johtuvaa vähennystä oli 5,1 miljoonaa euroa.

Käyttötalousosa

Toimialojen toimintakatteet

1 000 €	TP 2021	KS 2022	TP 2022	Ero TP-KS 2022
Oma toiminta				
Yhteiset palvelut				
Toimintatuotot	6 974	5 933	6 322	390
Toimintakulut	-25 848	-33 303	-30 275	3 028
Toimintakate	-18 874	-27 370	-23 952	3 418
Poistot	-1	-100	-7	93
Tilikauden tulos	-18 875	-27 470	-23 960	3 510
Varaukset				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	0	-1 602	0	1 602
Toimintakate	0	-1 602	0	1 602
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	0	-1 602	0	1 602
Strateginen rahoitus				
Toimintatuotot	852	0	479	479
Toimintakulut	-3 451	-1 310	-918	392
Toimintakate	-2 599	-1 310	-439	871
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-2 599	-1 310	-439	871
Lapset ja nuoret				
Toimintatuotot	9 095	7 205	9 025	1 820
Toimintakulut	-113 734	-111 499	-114 178	-2 679
Toimintakate	-104 639	-104 294	-105 153	-859
Poistot	-189	-606	-569	37
Tilikauden tulos	-104 827	-104 900	-105 721	-821
Kotikuntakorvaukset				
Toimintatuotot	999	600	1 108	508
Toimintakulut	-2 806	-2 966	-3 112	-146
Toimintakate	-1 807	-2 366	-2 004	362
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 807	-2 366	-2 004	362
Kulttuuripalvelut				
Toimintatuotot	1 248	1 076	1 027	-48
Toimintakulut	-11 412	-12 584	-12 186	398
Toimintakate	-10 164	-11 508	-11 159	349
Poistot	-89	-100	-63	37
Tilikauden tulos	-10 253	-11 608	-11 221	387
Liikuntapalvelut				
Toimintatuotot	1 398	1 866	1 869	3
Toimintakulut	-11 543	-11 635	-11 727	-92
Toimintakate	-10 146	-9 769	-9 859	-90
Poistot	-360	-300	-253	47
Tilikauden tulos	-10 505	-10 069	-10 111	-42

1 000 €	TP 2021	KS 2022	TP 2022	Ero TP-KS 2022
Kaupunkikehitys				
Toimintatuotot	12 611	12 512	14 255	1 743
Toimintakulut	-24 044	-25 157	-26 058	-902
Toimintakate	-11 433	-12 645	-11 803	842
Poistot	-114	-300	-237	63
Tilikauden tulos	-11 547	-12 945	-12 040	905
Maomaisuuden tuotot				
Toimintatuotot	1 295	1 500	1 689	189
Toimintakulut	-179	-666	-325	341
Toimintakate	1 117	834	1 364	530
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	1 117	834	1 364	530
Rakennusvalvonta				
Toimintatuotot	894	805	704	-101
Toimintakulut	-762	-845	-804	41
Toimintakate	133	-40	-100	-60
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	133	-40	-100	-60
Tilakeskus				
Toimintatuotot	37 406	39 133	39 421	288
Toimintakulut	-19 895	-21 019	-23 087	-2 068
Toimintakate	17 511	18 114	16 334	-1 780
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 340	-1 300	-1 428	-128
Poistot	-19 683	-9 500	-8 934	566
Tilikauden tulos	-3 511	7 314	5 971	-1 343
Oma toiminta yhteensä				
Toimintatuotot	72 772	70 629	75 899	5 270
Toimintakulut	-213 672	-222 585	-222 670	-85
Toimintakate	-140 900	-151 956	-146 771	5 185
Poistot	-20 435	-10 906	-10 063	843
Tilikauden tulos	-161 335	-162 862	-156 834	6 028

1 000 €	TP 2021	KS 2021	TP 2021	Ero TP-KS 2021
Maakunnallinen toiminta				
Sosiaali- ja terveystoimi				
Toimintatuotot	92	0	83	83
Toimintakulut	-264 633	-274 461	-281 313	-6 852
Toimintakate	-264 541	-274 461	-281 230	-6 769
Maakunnallinen palvelutoiminta				
Toimintatuotot	17 541	16 082	17 346	1 264
Toimintakulut	-16 450	-16 162	-17 219	-1 057
Toimintakate	1 091	-80	126	206
Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus				
Toimintatuotot	19	0	19	19
Toimintakulut	-7 565	-7 728	-7 664	64
Toimintakate	-7 546	-7 728	-7 645	83
Etelä-Karjalan hankintapalvelujen maksuosuus				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-198	-203	-203	0
Toimintakate	-198	-203	-203	0
Etelä-Karjalan maaseututoimen maksuosuus				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-255	-278	-267	11
Toimintakate	-255	-278	-267	11
Etelä-Karjalan liiton maksuosuus				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 331	-1 370	-1 357	13
Toimintakate	-1 331	-1 370	-1 357	13
Lappeenrannan seudun ympäristötoimen maksuosuus				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 952	-2 055	-1 988	67
Toimintakate	-1 952	-2 055	-1 988	67
Varaus maakunnalliseen palv.toimintaan				
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	0	-240	0	240
Toimintakate	0	-240	0	240
Maakunnallinen toiminta yhteensä				
Toimintatuotot	17 652	16 082	17 448	1 366
Toimintakulut	-292 383	-302 497	-310 011	-7 514
Toimintakate	-274 732	-286 415	-292 563	-6 148
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ				
Toimintatuotot	90 424	86 711	93 348	6 637
Toimintakulut	-506 056	-525 082	-532 681	-7 600
Toimintakate	-415 632	-438 371	-439 334	-963
Poistot	-20 435	-10 906	-10 063	843
Tilikauden tulos	-436 067	-449 277	-449 397	-120

LPR2037

KESTÄVIÄ MENESTYSTARINOITA



ROHKEASTI YHDESSÄ ETEENPÄIN KATSOEN

Loppuvuodesta 2021 hyväksytyyn Lappeenranta strategian, LPR2037, päivitysprosessi käynnistettiin hyvin pian Venäjän hyökkäyssodan käynnistymisen jälkeen. Päivitysprosessin seurauksena todettiin, että strategian visio, arvot, päätavoitteet ja -mittarit on määritelty siten, että toimintaympäristön muutoksella ei ole niihin merkittäviä vaikutuksia. Strategian valtuustoon nähden sitovalta tasolta ei löydy mainintoja Venäjästä ja EU:n itärajaankin oli viitattu vain kahdesti. Viittaukset EU:n itärajan on joko poistettu tai muutettu. Venäjän vähäiseen rooli kaupungin strategiassa on seurausta jo vuonna 2014 alkaneista Venäjän vastaisista toimenpiteistä ja pakotteista. Lisäksi koronapandemia on vaikuttanut raja-alueella liikkumiseen, kaupankäyntiin ja matkailuun.

Vaikka strategian visio, arvot sekä päätavoitteet ja -mittarit säilyvät, on Venäjän hyökkäyssota kuitenkin vaikuttanut moniin strategiasta johdettuihin operatiivisemman tason toimiin. Valtuustoon ja lautakuntiin nähden sitovat tavoitteet on tarkasteltu talousarvioprosessin

yhteydessä ja niihin on tehty tarvittavat muutokset. Strategiaa toteutetaan myös erilaisten toimenpideohjelmien kautta. Kaiken Venäjäyhteistyön päätyminen vaikutti merkittävästi muun muassa edunvalvonta-, elinvoima- ja kansainvälisyysohjelmiin, jotka päivitettiin syksyn 2022 aikana ja hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2023.

Strategian seitsemästä päätavoitteesta vain kaksi on saavuttanut vuodelle 2022 asetetun tavoitteen valitun mittarin osalta. Vuosikakate on yhdeksän miljoonaa euroa tavoitetasoa parempi ja peruskoulun jälkeinen koulutusaika on noussut kymmenellä päivällä. Muut päätavoitteet ovat toteutuneet valittujen mittarien valossa lähtötason mukaisina tai hieman sitä heikompina.

Strategian visio Kestäviä menestystarinoita kantaa tämän poikkeuksellisen ajan yli ja meidän tulee arvojemmekin mukaisesti katsoa yhdessä rohkeasti eteenpäin.

Strategian päätavoitteet	Mittari	Lähde Päivityminen	Lähtötaso	Tavoite 2022	Toteuma 2022*
Kaupunki on muuttovoittaja, asukasmäärä kasvaa	Väkiluku	Tilastokeskus 1 krt/kk	72 697 (12/2020)	72 700	72 675 (12/2022)
Kaupungin elinvoima vahvistuu	Työssäkävien määrä	Tilastokeskus 1 krt/v	29 152 (2018)	30 000	29 377 (2021)
Kaupunki turvaa hyvät koulutuksen ja elämän edellytykset	Koulutustasomittain Koulutusaika peruskoulun jälkeen	Tilastokeskus/ Sotkanet 1 krt/v	370,2 (2019)	373	380,6 (2021)
Kaupunki etenee kohti hiilineutraaliutta	CO ₂ -päästöt vähennystarve strategiakaudella 65 000 tn (-12 prosenttiyksikköä)	Oma laskelma 1 krt/v	-48 % (2020)	-50 %	-47 % (2021)
Kaupungin keskusta on elävä, viihtyisä ja helposti saavutettava	Kaupun, matkailu-raitsemus-, taiteen-, viihteen- ja virkistysalan työpaikat keskustan alueella	Tilastokeskus/ Suhdannetilasto 1 krt/v	1.412	1.470	1.410 (6/2022)
Kaupungin turvallisuus paranee	Poliisin katuturvallisuusindeksi	Poliisi 1 krt/v	108,7 (2020)	110	105,7 (2022)
Kaupungin tulorahoitus on tasolla, joka varmistaa velanhoitokyvyn pitkällä aikavälillä	Vuosikate	Tilinpäätös 1 krt/v	36,3 M€ (12/2020)	27 M€	36 M€ (12/2022)

*Viimeisin käytävissä oleva tieto

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Yhteiset palvelut

Yhteiset palvelut koostuvat konsernijohdosta, konsernipalveluista sekä kaupungin yhteisistä keskitetyistä toiminnoista. Yhteisten palvelujen talousarvio toteutui 3,4 miljoonaa euroa budjetoitua parempana. Alitus tulee pääosin konsernin yhteisistä menoista, jossa on varauksia odottamattomiin menoeriin. Ellei odottamattomia menoeria tule vuoden aikana, määrärahavaroja ei käytetä. Lisäksi keskitettyä palkankorotusmäärärahaa tarvittiin 0,6 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän. Joukkoliikenteen koronamenetyksiä ei ollut tarpeen kompensoida varatulla 1,0 miljoonan euron määrärahalla.

Yleishallinto

Assistentti- ja henkilöstöpalvelut

Assistenttitiimi vastaa konsernihallinnon ja toimialojen toimistopalveluista sekä talouden ja henkilöstön tukipalveluista. Kuluneen vuoden aikana merkittävä muutos oli keskusvaalilautakunnan sihteerin tehtävän siirtyminen toimistopalvelupäälliköltä uudelle hallintopäällikölle, joka palautti tiiminvetäjän työaikaa tiimille ja sen toiminnan kehittämiseksi. Assistenttitiimin sisäisille asiakkaille tehdyn asiakastytyväisyysselvityksen tulos oli erinomainen kaikkien kohderyhmien (henkilöstöpalvelut, taloudentukipalvelut, konsernihallinto, Elka ja Hysi) vastausten perusteella. Kyselyn kuuden osa-alueen (ammattitaito, ystävällisyys, palvelualltius, palvelunopeus, apu ongelmatilanteissa, yleisarvosana) arvosanat olivat yli 4 ja kahden osa-alueen (tunnettuus ja toimintatapojen kehittäminen) arvosanat olivat yli 3 asteikolla 0–5. Kysely lähetettiin 400 henkilölle ja heistä kyselyyn vastasi lähes 100. Myös kaupungin henkilöstökyselyn tulokset olivat tiimin osalta vahvasti vihreällä lukuun ottamatta palkkaa. Timin toiminnassa tai kokonpanossa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia. Tiimiläiset osallistuivat työtehtäviinsä liittyviin niin sisäisiin kuin ulkoisiin koulutuksiin oman ammattitaitonsa ylläpitämiseksi ja

kehittämiseksi. Tiimin kustannukset pysyivät sille asetetussa käyttötalousraamissa. Vuoden lopussa tiimissä oli 45 henkilöä ja tiimin keski-ikä oli 52,7 vuotta. Heistä 24,4 % oli 60–64-vuotiaita, joten eläkkeelle siirtymisten johdosta tehtävien uudelleen järjestelyt ja henkilöstön onnistuneet rekrytoinnit sekä uusien työntekijöiden hyvä perehdyttäminen ovat tulevaisuuden vuosina toiminnan kannalta hyvin merkittävässä roolissa.

Osallisuus

Kaupungin osallisuustoimintaa ohjaa osallisuus- ja vuorovaikutusohjelma. Toimialarajat ylittävä osallisuustiimi, johon kuuluvat konsernihallinnossa ja toimialoilla osallisuustoimintojen parissa työskentelevät henkilöt, koordinoi ja edistää osallisuustoimintoja koko organisaatiossa. Osallisuustiimiin kuuluu 29 henkilöä.

Osallisuusnyrkki, joka muodostuu konsernihallinnossa osallisuuden parissa työskentelevistä henkilöistä sekä toimialoilla päätoimisesti osallisuuden parissa työskentelevistä henkilöistä, valmistelee ja tukee osallisuustiimin toimintaa. Osallisuusnyrkki koostuu kuudesta henkilöstä.

Osallisuutta toteutettiin koko vuoden aktiivisesti. Koronan aikana käyttöön otetut uudet toimintatavat, kuten esimerkiksi Teams-asukaskokoukset sekä alueraatien ja neuvostojen hybridikokoukset, ovat edelleen käytössä ja ovat laajentaneet asukkaiden osallisuutta ja vaikuttamista.

Vuonna 2022 konsernissa työskenteli kaksi henkilöä, joiden työtehtävät liittyivät 100 % osallisuuteen: konsernin osallisuuskoordinaattori ja kaupunkisuunnittelun vuorovaikutussuunnittelija.

Osallisuus- ja vuorovaikutusohjelman rinnalle konsernin osallisuutta tukemaan valmistui

vuonna 2022 Lappeenrannan kaupungin yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma.

Riskienhallinta ja turvallisuus

Vuonna 2021 päivitettiin kaupungin riskienhallintaohjelma, joka hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 1.11.2021. Kaupunkitason riskikartoitus päivitettiin kaupungin johtoryhmän työnä. EKTURVAN kanssa yhteistyössä käynnistettiin Etelä-Karjalan maakunnallisen riskiarvion päivistytyö ja EKTURVAN kanssa tehtiin muutenkin tiivistä yhteistyötä. Konsernitason käynnistettiin myös työ ilmastonmuutoksen aiheuttamiin riskeihin varautumiseksi. Katuturvallisuuden edelleen parantamiseksi käynnistettiin yhteistyö Poliisihallituksen kanssa kameravalvonnan kehittämiseksi taajama-alueilla.

Kaupungin työsuojeluohjelma oli päivitetty vuonna 2021 ja sen pohjalta laadittiin toimialoille tarkempia ohjeistuksia työsuojeluohjelman toteuttamiseksi. Nämä ohjeistukset hyväksyttiin johtoryhmässä 7.2.2022. Yhtenä tärkeänä työstä aiheutuvien riskien hallintakeinona on sisäilmatyöryhmän toiminta, jota on johtanut turvallisuus- ja riskienhallintapäällikkö. Työsuojelutyössä on aikaisempaa enemmän panostettu siihen, että henkilöstö ilmoittaisi havaitsemistaan läheltä piti- ja vaaratilanteista, jotta niiden syntymistä voitaisiin ennaltaehkäistä entistä paremmin.

Käytännön riskienhallintatyötä työtä tehtiin edelleen koronan aiheuttamien riskien vaikutusten torjumiseksi. Tätä työtä johdettiin konsernipalveluista. Vakuutusyhtiöiden kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä kaupungin vakuutusturvan asianmukaisuuden varmistamiseksi. Erityisesti panostettiin kiinteistövakuutusten ja museon kokoelmien vakuutusturvan ajanmukaisuuteen.

Konsernipalveluiden johdolla kaupunki osallistui aktiivisesti AVI:n järjestämään KAAKKO22-valmiusharjoitukseen. Kaupungin valmiussuunnitelman yleinen osa päivitettiin ja se on tulossa hyväksymiskäsittelyyn talvella 2023.

Tiedonhallinta

Tiedonhallinnan kokonaisuuteen kuuluvat tietohallinto, tietosuoja ja asiakirjahallinto. Tiedonhallintalakiin liittyvät vastuut on määritelty hallintosäännössä. Tiedonhallinnan kokonaisuuden osalta on jatkettu tiedonhallintamallin päivytystä. Vuoden 2022 aikana valmistettiin uusi digiturvapolitiikka.

Asiakirjahallinnossa painopisteinä ovat olleet M-Files-järjestelmän sekä siihen liittyvien erilaisten järjestelmäintegraatioiden kehittäminen. Keskeistä on ollut myös toimintatapojen kehittäminen ja uudistaminen sekä panostukset kaupungin henkilöstön koulutukseen niin sähköisten kuin analogisten asiakirjojen käsittelyn osalta. Lisäksi kaupunginarkistossa käsiteltiin aiempiin vuosiin verrattuna suuri määrä tietopyyntöjä ja vuoden aikana tehtiin myös kartoitusta tietoaineistoista, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen johdosta.

Tietosuojavastaavan työn painopisteitä on ollut kuvaus käsittelytoimista, tietosuojan vaikutustenarvioinnit ja opetuksen tietosuoja yhteistyössä Eduksin (ent. Saimaan mediakeskus) kanssa. Lisäksi tietosuojassa on panostettu henkilöstön ohjeistukseen ja koulutukseen.

Tietohallinnossa keskeisiä painopisteitä olivat tietoturvapoikkeamien havainnointikyvyn parantaminen tietoverkoissa sekä Microsoft 365-ympäristöissä, varhaiskasvatuksen asiakastieto- ja toiminnanohjausjärjestelmän uudistus sekä muiden ICT-hankintojen valmistelu ja kilpailutusten läpiviennin tukeminen. Tietohallinnon vakituisen henkilöstön vajausta saatiin paikattua määräaikaisen työkierrossa olevan henkilöstön turvin.

Tiedonhallintalain myötä on otettu käyttöön uusia hyväksi todettuja toimintamalleja ICT-kehityshankkeissa tiedonhallinnan muutosvaikutusten arviointiin. Tietohallinnon sekä keskitetyn ICT:n talous toteutui odotetusti annetun talousarvioraamin puitteissa. Kustan-

nuspaineita aiheutti kuitenkin tietoturvan parantamiseen liittyvät hankinnat ja lisenssikustannusten nousu.

Talous ja rahoitus

Taloushallinnon henkilöstö tukee toimialojen päätöksentekoa ajantasaisilla taloustiedoilla lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Tiedolla johtamista ja siihen liittyvää raportointia kehitettiin edelleen Microsoftin Power BI -järjestelmää hyödyntäen. Erityisesti toiminnan ja talouden tietojen yhdistäminen on osoittautunut työlääksi, mutta raportointia kehitetään jatkuvana prosessina.

Taloushallinnon henkilöstöllä oli merkittävä rooli Venäjän hyökkäyssodan takia käynnistetyissä vaikutusarvioinneissa. Kustannustason nousun takia muun muassa päivitettiin pitkän tähtäimen investointiohjelmaa osana talousarviovalmistelua. Vuoden 2023 alusta aloittaneen hyvinvointialueen alustavat vaikutuslaskelmat tehtiin syksyllä osana talousarviota. Laskelmia tarkennetaan vuoden 2023 aikana sitä mukaa, kun lisätietoa julkaistaan. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtiovarainministeriö julkaisee lopulliset laskelmat marraskuussa 2023.

Taloustietojen raportointi Valtiokonttorille toteutettiin vuonna 2022 ensimmäistä kertaa kaikkien raportointikokonaisuuksien osalta. Lappeenranta onnistui toimittamaan määräajassa myös laajan palveluluokkakohtaisen raportin, joka aiheutti monille kunnille merkittäviä ongelmia ja viivytti valtakunnallisesti myös sote-siirtolaskelmien päivittämistä.

Elinvoima

Strategia ja kehittäminen

LPR2037-strategia hyväksyttiin valtuustossa loppuvuodesta 2021. Strategian toteuttaminen ja jalkauttaminen toimialoille käynnistettiin heti vuoden 2022 alussa. Lähes samaan aikaan, Venäjän hyökkäyssodan seurauksena, käynnistettiin myös strategian päivitysprosessi yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Stra-

tegian läpikäynti osoitti, että toimintaympäristön muutoksia on pystytty huomioimaan ja ennakoimaan jo strategian valmisteluvaiheessa eikä isoihin linjauksiin ollut tarvetta tehdä muutoksia.

Kaupungin elinvoiman vahvistaminen nähtiin päivitysprosessin yhteydessä tärkeimpänä strategisena tavoitteena. Ensimmäisenä konkreettisenä toimenä strategijahtajan tehtävä muutettiin elinvoimajohtajan tehtäväksi. Uusi elinvoimajohtaja aloitti tehtävässään joulukuussa 2022.

Kaupungin yritysmyönteisyyteen liittyvien tutkimusten tulokset ovat edelleen vuoden 2022 osalta heikkoja. Taloustutkimuksen imago-tutkimuksessa Lappeenranta on sijalla 32. Etelä-Karjalan yrittäjien tutkimuksessa keskiarvo oli 6,9. Asiakaskohtaamisissa palautteet ovat kuitenkin hyviä tai erinomaisia. Yritysmyönteisyyden parantamiseksi valmisteltiin elinvoimaohjelma, johon muun muassa yrittäjäjärjestöt sekä kauppakamari ottivat kantaa aktiivisesti. Elinvoimaohjelman toimeenpano alkaa varsinaisesti 2023.

Korkeakoulu yhteistyötä toteutettiin aktiivisesti. Business Millin ja kiihdyttämötoiminnan myötävaikutuksella alueelle on syntynyt uusia yrityksiä ja saatu merkittävä määrä TKI-rahautusta. LUT käynnisti uuden yhteiskuntatieteen koulutuksen valmistelun ja ensimmäiset kandidaattitason koulutusohjelmat käynnistyvät syksyllä 2023.

Sijoittumismyyntiä tehostettiin yhteistyössä Imatran seudun kehitysyrityksen kanssa muun muassa houkuttelemalla Venäjällä toimivia suomalaisia yhtiöitä alueelle.

Mustolan satamalle laadittiin kehitysstrategia kohti laajennettua yritys- ja logistiikkapuistoa. Kehitysstrategian päätavoitteiksi nousivat yritystoiminnan ja työpaikkojen kasvu Mustolassa, mikä parantaa kaupungin elinvoimaa: alueen tunnettuuden lisäys ja sijoittumismarkkinoinnin tehostaminen, Mustolan toimintaympäristön ja infrastruktuurin parantaminen sekä kasvun mahdollistaminen, kasvi-huonepäästöjen vähentäminen tavoitteena

hiilineutraalius vuonna 2030 sekä tuote- ja palvelukehitys tukemaan alueen yritystoiminnan kasvua.

Hankkeet toimivat kaupungilla merkittävänä työkaluna strategisten toimenpiteiden toteuttamiseen. Kansainvälisen rahoituksen määrä kasvaa jatkuvasti. Kaupungin hankeprosesseja on myös kirkastettu sekä hankeohje päivitetty.

Kansainväliset asiat

Vuoden 2022 merkittävin kansainvälisiin toimintoihin vaikuttanut asia oli Venäjän hyökkäys Ukrainaan helmikuussa. Sodan seurauksena kaupunki lakkautti kaiken Venäjä-yhteistyön. Pietarin toimisto suljettiin. Ystävyyskaupunkisuhde Kliniin irtisanottiin ja Viipurin naapurikaupunkisopimukseen perustuva yhteistyö keskeytettiin. Koulut, museot, matkailuneuvonta ja yrityspalvelut lopettivat hanke- ja muun yhteistyön.

Kansainvälisten toimintojen painopiste siirtyi entistä enemmän EU-alueelle. Vuoden aikana tehtiin ystävyyskaupunkivierailuja, tavattiin suurlähetystöjen ja kansainvälisten yritysten edustajia sekä toteutettiin kansainvälisiä hankkeita. Lappeenranta järjesti Euroopan unionin Itämeren alueen strategian vuosifoorumin syyskuussa. Foorumi toi kaupunkiin useita satoja kansainvälisiä asiantuntijoita ja päättäjiä. Yhteistyötä ja edunvalvontaa on tiivistetty Brysselin suuntaan.

Oppilaitosten kansainvälinen liikkuvuus käynnistyi koronavuosien jälkeen, mutta on kaukana vuoden 2019 tasosta.

Ystävyyskaupunkineuvottelut käynnistettiin ukrainalaisen Tšernihivin kaupungin kanssa.

Työllisyyden edistäminen

Kaupungin työllisyyden edistämisen kärkinä olivat edelleen nuoret sekä pitkäaikais- ja rakennetyöttömät.

Työllisyys on vuonna 2022 laskenut lievästi edelliseen vuoteen verrattuna. Lappeenrannan työttömyysaste oli joulukuussa 11 %. Vuoden 2022 työttömyysasteen keskiarvo oli 10,1 % (2021 ka 11,4 %). Myös pitkäaikaistyöttömyys on kääntynyt laskuun. Tämä näkyy kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuuden kehityksessä. Vuonna 2021 kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuus oli noin 6,0 miljoonaa euroa ja vuonna 2022 5,2 miljoonaa euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuus heijastuu välillisesti kaupungin talouteen, sillä maksusuodet kulkevat Eksoten kautta. Vuoden 2023 alusta työmarkkinatuen laskutus siirtyy kaupungin budjettiin.

Kaupungin palkkatuetussa työssä eri toimialoilla työskenteli keskimäärin 80 henkilöä kuukausittain. Osatyökykyisten työllistämistä on tehty yhteistyössä Eksoten vammaispalveluiden kanssa. Kaupunki työllisti vuonna 2022 muutamia vammaispalvelujen asiakkaita omille toimialoille ja kumppanuusyhdistyksiin. Kaupunki oli mukana Eksoten osatyökykyisten työllistämistä edistävässä hankkeessa.

Nuorten työllistymisen edistämiseksi kaupunki tuottaa palveluja ensisijaisesti Lappeenrannan Ohjaamossa. Kesätyöseteleitä oli jaossa yhteensä 370, joista kaikki käytettiin. Kaupunki rahoitti 300 seteliä ja Etelä-Karjalan Osuuspankki 70. Kesällä toteutettiin myös nuorten unelmaduunikampanja sekä korkeakouluopiskelijoiden rekrytointikampanja.

Työllisyyden edistämiseksi on tiivistetty yhteistyötä alueen yrittäjäjärjestöjen ja yrittäjien kanssa. Ohjaamossa on pidetty säännöllisesti työnantajien ja nuorten työllisyystreffejä. Kaupungin myöntämää yrityslistää haki 11 yritystä. Kaupunki avusti 21 järjestöä työllistämiseksi niin sanotun työllisyyskumppanuuden kautta. Avustuksella tuettiin 45 lappeenrantalaisen työllistymistä.

Kaupunki on ollut aktiivisessa roolissa maan hallituksen linjaaman työvoimapalveluiden uudistamisen alueellisessa valmistelussa. Kaupunki haki ja sai rahoitusta Etelä-Karjalan liitolta Elinvoimaa Etelä-Karjalaan -hankkeeseen.

seen. Vuonna 2022 hankerahoituksella rekrytoitiin muutosjohtaja uudistuksen toimeenpanon tueksi. Etelä-Karjalan työllisyysjohtoryhmä on seurannut aktiivisesti Etelä-Karjalan työllisyysohjelman toimenpiteitä. Ohjaamon edustajat ovat myös mukana työllisyysjohtoryhmässä. Vuoden 2022 lopulla päivitettiin myös monialaisen yhteispalvelun (TYP) sopimus ja sovittiin TYP-toiminnan johtajan palkkakustannusten rahoittamisesta Etelä-Karjalan kuntien kesken.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi on tehty tiivistä yhteistyötä Eksoten ja alueen järjestöjen kanssa. Kaupunki on ollut mukana hyvinvointialueen valmistelussa ja keskittynyt yhdyspintatyön selvittämiseen. Kaupungin valtuustokauden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen päälinjat tulevat kaupungin strategiasta ja maakunnallisesta hyvinvointisuunnitelmasta. Kaupungin oma laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma laadittiin vuoden 2022 aikana maakunnallisesti sovittujen pääteemojen ympärille. Hyvinvointisuunnitelma linjaa kaupungin konkreettiset toimenpiteet valtuustokauden 2025 loppuun väestön elintapojen, mielen hyvinvoinnin ja työllisyyden edistämiseksi. Vuoden 2022 lopulla valmistui myös lastensuojelulain mukainen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma.

Asiakaspalvelu, matkailu- ja tapahtumapalvelut ja viestintä ja markkinointi

Asiakaspalvelu

Asiakaspalvelun pisteiden kävijämäärät alkoivat kasvaa tilanteen palatessa normaaliin vuoden 2022 aikana mutta asiakkaat ovat palanneet hitaasti kulttuurituotantojen pariin. Winkin myynti nousi 650.000 euroon koronapandemian aikaisesta noin puolen miljoonan euron myynnistä. Asiakaspalvelun asiointit liittyvät eniten joukkoliikenteeseen, teatterin tuotantoihin ja kulttuuripalveluihin myyntiin yhä useampien toimijoiden hankkiessa lipunmyyntinsä Winkin kautta. Winkki koordinoi kaupungintalon toimikorttien käyttöönoton ja

kilpailutti kulttuuripalveluiden lipunmyyntijärjestelmän uuteen sopimusmalliin. Asiakaspalvelun käyttämä Telian palvelukeskusjärjestelmä ja sen kautta saatavat chat-palvelut päivitettiin mahdollistaen myös asiakaspalvelun etätyöskentelyn. Winkki koordinoi kaupungin nettisivuille linkitetyn PTV-järjestelmän käyttöä ja tukee palvelujen kuvausten tuotantoa sekä vastaa e-palautejärjestelmän seurannasta. Winkin toimintoja päivitetään Power BI-järjestelmään. Asiakaspalvelun kyselyssä Winkki sai ulkoisilta asiakkailta 3,5 pisteen keskiarvon ja sisäisiltä asiakkailta 4 pisteen keskiarvon 0–5 pisteen asteikolla. Winkki on aloittanut valmistelun asiakaspalvelun ja matkailuneuvonnan siirtymisestä kirjaston yhteispisteeseen vuonna 2024.

Matkailu- ja tapahtumapalvelut

Tapahtumapalveluiden laajennettu tiimi aloitti tammikuussa ja työtä tehtiin 30 satoja osallistujia liikuttavien tapahtumaviikonloppujen tavoitteen eteen. Koronan vuoksi hitaasti alkaneessa vuodessa oli 28 tapahtumaviikonloppua. Työ tapahtuma-alueiden pysyvien toimenpidelupien sekä alueiden varauskäytäntöjen eteen kantoi tulosta Edustatorin pysyvällä toimenpideluvalla, mikä edesauttoi uudessa opiskelijatapahtumakumppanuudessa. Tilanvarausjärjestelmien ohjausryhmässä etsittiin uusia palveluratkaisuja ja valmisteltiin uuden järjestelmän kilpailutusta. Kaupunki järjesti kansallisen veteraanipäivän valtakunnallisen pääjuhlan 27.4.2022. Onnistunut maamme versoo uutta –teemainen tilaisuus televisioitiin urheilutalolta.

Matkailukesään kuului toista kertaa takuulähtöinen yritysyritysteistyössä toteutettu viikko-ohjelma sekä englanninkielisen tarjonnan ohella suomenkieliset digitaalisesti ostettavat kierros- ja aktiviteettituotteet. Hiekkalinnalla alkutalvella kokeiltu Talvilinna pop up -kokeilu aktiviteettipalveluineen siirtyy satamatorille 2023 alkuvuonna. Venäjän hyökkäystä seuranneessa tilanteessa kaupungin matkailun erottuvuustekijä Saimaan kanava ja mahdollisuus yhdistää Pietarin-loma Saimaan-lomaan poistui ja matkailua rakennetaan nyt luontokohteisiin ja ruokamatkailuun panostamalla

uusien eurooppalaisiin kohderyhmiin keskittyen. Tapahtumayhteistyö tuo muun muassa pyöräilijöitä Saimaan alueelle sekä edistää alueen tunnettavuutta. Etelä-Karjala, Etelä-Savo ja Pohjois-Karjala saivat European Region of Gastronomy -statuksen Saimaan alueelle vuodelle 2024. Karhusaareen pääsyn ohella linnoituksen ja sataman palveluja edistetään rittäjyhteistyössä. Hiekkalinnalla kerättiin palautetta linnaa ja sen aluetta koskevista toiveista alueen suunnittelun edetessä ilman saunamaailmaa.

Matkailumarkkinointia tehtiin Paljon enemmän kuin maisema -konseptillä kotimaan perhe-, aktiivi-, tapahtuma- sekä kulttuuriharrastajien kohderyhmille. GoSaimaan kumppanuudet ovat vahvistuneet yrityksen edistäessä matkailuteollisuuden kehitystä ja digitaalisuutta Etelä-Karjalassa. Yhteinen Lakesaimaa.fi-alusta on avattu brändisivustona ja yhteisiä markkinointitoimenpiteitä tehty kotimaassa sekä Saksan ja Italian kohdemarkkinoilla samalla kun on rakennettu vahvempaa Lake Saimaa ry:n yhteistyötä tulevalle sopimuskaudelle. Kestävän matkailun tavoitteita yhteensovitetaan Greenrealityn, matkailupalveluiden ja goSaimaan yhteistyössä.

Viestintä ja markkinointi

Viestinnän ja markkinoinnin toiminnassa korostuivat varsinkin alkuvuoden ja kesän ajan Venäjän aloittaman hyökkäyssodan paikallisvaikutuksiin sekä Suomen Nato-keskusteluun liittyvät viestintätehtävät. Kansainvälisen median yhteydenottoja tuli runsaasti ja niitä hoidettiin yhteistyössä valmiusjohtoryhmän kanssa. Venäjästä johtuen kaupungin esittelyt ja markkinointimateriaalit päivitettiin kevään 2022 aikana.

Maailmantilanteen vuoksi viestintä teki ohjeistuksia ja varautui informaatiovaikuttamisen varalle ja koosti asukastietoa ukrainalaisille sotaa pakeneville ihmisille. Varautumisviestintään oman lisänsä toi myös loppuvuodesta energiakriisi ja siihen varautumiseen liittyvä viestintä, jossa viestintätiimi oli tukiroolissa.

Kaupungin verkkosivustouudistus jatkui koulutusten, julkaisujärjestelmän kehittämisen sekä palvelujen kanssa yhteistyössä tehtävän sisällöntuotannon ja suunnittelun merkeissä. Myös uuden Greenreality-verkkosivuston valmistelu aloitettiin. Vuoden alussa otettiin käyttöön uuden toimijan tarjoama mediaseurantapalvelu, ja viestintä osallistui maakunnallisen paino- ja tulostuspalvelutoimijan kilpailutuksen valmisteluun.

Viestintä oli mukana jalkauttamassa kaupungin uutta strategiaa ja kaupunkiorganisaation työyhteisöviestinnän kehittäminen aloitettiin. Kansallisen veteraanipäivän pääjuhla oli myös viestinnältä merkittävä ponnistus, jossa vaadittiin erityistä huolellisuutta myös maailmantilanteen vuoksi. Green Leaf -vuoden raportti valmistui yhteistyössä viestinnän kanssa.

Loppuvuodesta toteutettiin asukaskysely kaupungin viestinnästä. Kysely toimii lähtölaukauksena viestinnän seurannalle. Vuonna 2022 toteutettu kysely vastauksineen muodostaa lähtötason asukastyytyväsyydelle, jota lähdetään seuraamaan vuosittain toteutettavan vastaavan kyselyn avulla. Kyselyyn vastasi vajaa 400 henkilöä, ja viestinnän yleisarvosanaksi muodostui 3,2 asteikolla 1–5. Kyselyssä selvitettiin kertaluontoisesti myös kaupungin koronaviestinnän onnistumista ja vastaajien mukaan kaupunki onnistui omassa kriisitilanteen viestinnässään suhteellisen hyvin.

Viestintäpäällikkö aloitti tehtävässään varsinaisesti huhtikuussa. Viestintätiimin sisäisen yhteistyön sekä työskentelyn kehittäminen ja uudelleenmuovaaminen alkoi ja siihen liittyen järjestettiin muun muassa työterveyshuollon kanssa työpaikkakäynti. Yhteistyötä tiivistettiin myös LUTin viestinnän sekä kaupungin sisäisten toimijoiden, kuten tietohallinnon kanssa.

Lappeenrantaan.fi-digikampanjaa tehtiin tammi-kuussa 2022 ja sen tuloksellisuus parani edellisiin vuosiin verrattuna. Vuodenvaihteessa 2021–2022 tuotettu kampanja tavoitti 3.570.000 kontaktaa. Keskimääräinen sivustolla vietetty aika lähes kaksinkertaistui eli sisällöt kiinnostivat.

Kotikaupunkini-videoita tuotettiin yritys- ja teatteriyhteistyössä ja teatterinmarkkinoinnille luotiin uusi teatteria lähemmäs yleisöä tuova Teatteri yhdistää -konsepti.

Syksyllä kilpailutettiin mainostoimisto- sekä valokuvauspalveluidentarjoajat, joita markki-

nointi- ja viestintätiimin ohella käyttävät toimialojen sekä konserniyhtiöiden edustajat. Sopimustoimittajat seuraavat kaupungin strategiaan pohjautuvia brändi- ja viestintäohjeita ja tuottavat palveluita yhteistyössä markkinointi- ja viestintätiimin kanssa.

Kasvun kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Turvaamme kansallisella ja kansainvälisellä edunvalvonnalla, sidosryhmäyhteistyöllä, kaupungin brändin rakentamisella, sijoittautumispalveluilla ja viestinnällä kaupungin kasvun edellytykset. Tiivistämme yhteistyötä kaakkoisen ja itäisen Suomen kanssa. Kehitämme palveluprosessejamme asiakaslähtöisesti ja laadukkaasti digitalisaation mahdollisuudet huomioiden. Edistämme työllisyysasteen suotuisaa kehitystä; keskeisimpänä toimenpiteenä työllisyyspalvelujen sujuva siirtyminen valtiolta kaupungille.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Edistämme työllisyyden suotuisaa kehittymistä	Työttömyysaste (%) Tilastokeskus	14,1 (12/20)	12,2	11	Työvoima- ja yritys-palvelu-uudistuksen toimeenpano on käynnistynyt maakunnallisessa yhteistyössä keskeisten sidosryhmien kanssa. Työllisyyden edistämässä on tiivistetty yritys-yhteistyötä nuoriso-, pitkäaikaistyöttömien ja osatyökykyisten työllistämiseksi. Työllistämisen toimenpiteet toteutettu Etelä-Karjalan työllisyysohjelman mukaisesti.	KH
Vahvistamme Lappeenrannan asemaa Saimaan ympäri-vuotisena matkailu-alueena	Rekisteröidyt yöpymis-vuorokaudet Tilastokeskus	332.000 (2020)	420.000	378.254	Ympäri-vuotisten matkailupalvelujen kehittäminen jatkui Hiekkalinnan takuu-lähtöisellä viikko-ohjelmalla DMC-yhteistyössä ja goSaimaan ja Lake Saimaa yhteistyön markkinointi-myyntinedistämistoimenpiteillä Keski-Euroopan markkinoilla. GoSaimaalle vastuutettiin katto-markkinoinnin ohella Etelä-Karjalan matkailunkehitys, avattiin Lakesaimaa sivut ja haettiin European Region of Gastronomy statusta EK-ES-PK yhteistyössä. Majoituskapasiteetti lisääntyy Lappeen laajennuksen myötä.	KH

Kestävä kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Huolehdimme kuntalaisten, yritysten ja sidosryhmien mahdollisuudesta osallistua kaupungin päätöksentekoon. Toimimme luotettavasti ja läpinäkyvästi ja taloudenpitomme on kestävä. Hyödynnämme Green Leaf-voittoa ja jatkamme toimenpiteitä yhtenä Euroopan vihreimpänä kaupunkina. Edistämme ekosysteemisopimuksen mukaista vihreän sähköistämisen innovaatiokeskittymän rakentamista ja yritysten liiketoiminnan kasvua. Hankimme vastuullisesti. Kehitämme vapaa-ajanpalveluja siten, että ne soveltuvat sekä asukkaille että matkailijoille. Kuulumme parhaimpien kuntatyöntantajien joukkoon.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Lisäämme asukkaiden luottamusta kaupungin päätöksentekoon	Luottamusindeksi Kuntaliiton kuntalaiskysely, 1x/valtuustokausi	2,94 (2020)	2,94	2,94	Kaupungin toimielinten valmistelu on ollut aiempaa perusteellisempaa. Toimielinten päätöksistä on tiedotettu välittömästi päätöksenteon jälkeen tai ennakoivasti, kun se on ollut kaupungin puolesta mahdollista.	KH
Hoidamme taloutta kestävästi ja vastuullisesti	Kaupungin lainat/asukas, euroa Tilinpäätös	2.783 (2020)	3.250	2.477	Talouden reunaehdot on huomioitu valmistelussa	KH

Koulutuksen kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet						
Haemme alueellista vaikuttavuutta yliopisto- ja korkeakouluysteistyöllä. Luomme uudenlaisia kehitysalustoja yhdessä korkeakoulujen ja yritysten kanssa. Hyödynnämme kaupungin ja korkeakoulujen vahvuuksia opiskelijoiden ja osaavan työvoiman saamiseksi. Kehitämme henkilöstön osaamista.						
Tavoite	Mittari Lähde	Lähtötaso	Tavoite 2022	To-teuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Huolehdimme henkilöstön osaamisen ajan-tasaisuudesta	Osaamisen kehittämisen yleisarvosana <i>Asteikko muuttui v. 2022 välille 1–6, kun se oli aiemmin 1–5. Aiemmat tavoitetasot skaalattu.</i> Henkilöstökysely	4,10 (1–6) 3,42 (1–5) (2021)	4,32 (1–6) 3,6 (1–5)	5,15	Uudistettuun henkilöstökyselyyn vastanneiden mukaan henkilöstön osaaminen oli ajan tasalla ja henkilöstölle oli tarjolla riittävästi täydennyskoulutusta.	KH
Turvaamme yliopiston mahdollisuu-det toimia kasvun moottorina	LUT ja LAB opiskelijamäärä Lappeenrannan kampuksella LUT-konsernin antama tieto	8.490 (2021)	8.790	8.826	Kaupunki mahdollisti uuden yhteiskuntatieteiden koulutusohjelman käynnistymisen. Kaupunki tukee korkeakouluja uusien aloituspaikkojen saamisessa.	KH

Konsernijohto 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	133	158	214	56
Toimintakulut	-2 228	-2 430	-2 355	75
Toimintakate	-2 095	-2 272	-2 140	132

Tarkastus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-204	-261	-211	51
Toimintakate	-204	-261	-211	51

Konsernipalvelut 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3 530	3 835	3 841	6
Toimintakulut	-7 712	-8 603	-8 251	352
Toimintakate	-4 182	-4 768	-4 411	358

Konsernin yhteiset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3 311	1 940	2 267	328
Toimintakulut	-15 705	-22 008	-19 457	2 550
Toimintakate	-12 393	-20 068	-17 190	2 878

Yhteiset palvelut yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	6 974	5 933	6 322	390
Toimintakulut	-25 848	-33 303	-30 275	3 028
Toimintakate	-18 874	-27 370	-23 952	3 418
Poistot	-1	-100	-7	93
Tilikauden tulos	-18 875	-27 470	-23 960	3 510

Strateginen rahoitus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	852	0	479	479
Toimintakulut	-3 451	-1 310	-918	392
Toimintakate	-2 599	-1 310	-439	871

Hyvinvointi- ja sivistyspalvelut

Lasten ja nuorten palvelut

Lasten ja nuorten palvelujen vuoden 2022 toimintakate ylittyi 0,9 miljoonaa euroa. Vastuualueista lasten ja nuorten yhteiset ja nuorisopalvelut pysyivät toimintakatteessaan.

Varhaiskasvatuksen toimintakate ylittyi 0,2 miljoonaa euroa. Suurin osa ylityksestä selittyy koronapandemian aiheuttamista poissaoloista.

Perusopetuksen toimintakate ylittyi 0,6 miljoonaa euroa. Ylityksestä 0,3 miljoonaa euroa selittyy ukrainalaisten valmistavalla opetuksella. Valmistavan opetuksen kustannukset valtio korvaa jälkikäteen. Koronapandemian aiheuttamat lisäkustannukset olivat 0,2 miljoonaa euroa. Loppuosa 0,1 miljoonaa koostui pääosin sairauslomien sijaisten kasvaneesta käytöstä.

Lukion toimintakate ylittyi 0,1 miljoonaa euroa, josta suurin osa selittyi sairauspoissaolojen sijaisilla.

Lasten ja nuorten palveluverkon osalta keskeisiä muutoksia olivat Rakuunanmäen päiväkodin valmistuminen ja Korkea-ahon koulun lakautuminen.

Syntyvyys on vakiintunut noin 500 lapsen tasolle. Vuonna 2022 syntyneitä asui Lappeenrannassa 31.12.2022 yhteensä 508.

Varhaiskasvatus

Koronapandemia vaikutti merkittävästi varhaiskasvatuksen arjen organisointiin kevään 2022 aikana. Lakisääteiset varhaiskasvatuspalvelut pystyttiin pitämään täysimääräisesti avoinna koronapandemiasta huolimatta. Koronapandemiasta johtuvia poissaoloja oli huomattavan paljon, sekä lapsilla että työntekijöillä, etenkin alkukevästä 2022. Ryhmien yhdistämistä on tullut välttää koronapandemian

aikana. Tämä on ajoittain aiheuttanut lisähenkilöstön tarvetta. Kesällä 2022 kesätoimintaa pystyttiin keskittämään alueellisesti koronapandemiaa edeltävän ajan tapaan. Syksyllä 2022 palattiin lähes normaaliin toimintaan. Keväällä 2022 avointa päiväkotitoimintaa pystyttiin pitämään avoinna vain lyhyen ajan. Alkusyksystä 2022 alkaen toimintaa pystyttiin toteuttamaan jälleen normaalisti. Leikkikerhot olivat avoinna lähes normaalisti.

Venäjän hyökkäyssota on vaikuttanut henkiin hyvinvointiin sekä luottamuksen tunteeeseen. Pienelle ryhmälle ukrainalaisia lapsia järjestettiin esiopetusta Joutsenossa loppukevästä 2022. Syksyn 2022 aikana muutama esiopetusikäinen lapsi on osallistunut valmistavaan opetukseen Joutsenossa. Kysyntä on ollut vähäistä, sillä vain muutamia ukrainalaisia lapsia on osallistunut varhaiskasvatukseen.

Kevään 2022 työmarkkinatilanteeseen liittyvät ammattijärjestöjen työtaistelutoimet vaikuttivat varhaiskasvatuksen organisointiin. Varhaiskasvatuksen lakisääteiset palvelut pystyttiin kuitenkin järjestämään normaalin laajuusina. Leikkikerhot olivat suljettuna hetkellisesti keväällä 2022.

Sekä lasten että henkilöstön hyvinvoinnin tukeminen ja ylläpito ovat olleet keskiössä vuonna 2022. Varhaiskasvatukselle on laadittu koronapalautumissuunnitelma, jota on käsitelty yksikkötasolla. Etenkin fyysiset taapaamiset sekä yhteinen työhyvinvointitoiminta henkilöstön kesken on koettu tärkeäksi.

Henkilöstön työn tukena on varhaiskasvatuksen moniammatillinen tiimi (Varma-tiimi). Tiimissä toimii psykologi sekä kuraattori. Varma-tiimi tukee henkilöstön työskentelyä lasten psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin edistämiseksi. Henkilöstön osaamista sekä toimintakulttuurin kehittämistä tukemaan on toteutettu edelleen ratkaisukeskeinen neuropsykiatrinen valmentaja -koulutusta. Varhaiskasvatuksen johtamisjärjestelmää on vahvistettu

apulaisjohtajapilotoinnilla. Jokaiseen päiväkotiin on kohdennettu apulaisjohtajaresurssia.

Varhaiskasvatuksen väestömäärään suhteutettu osallistumisaste (tilastointipäivä 31.12.) on noussut edelliseen vuoteen verrattuna olleen 83,8 prosenttia 1–6-vuotiaiden osalta. Kaikki ikäluokat huomioiden tosiasiallinen lapsimäärä on kuitenkin vähentynyt noin 120 lapsen verran. Yli neljävuotiaiden lasten osallistumisaste on lähellä OECD:n tavoittelemaa 95 prosenttia, olleen jo 4-vuotiaiden osalta 93,2 %, 5-vuotiaiden 95,1 % ja 6-vuotiaiden 97,6 %. Tämän lisäksi Itä-Suomen koulussa esiopetukseen osallistuu 15 lappeenrantalaista lasta, jolloin voidaan todeta koko 6-vuotiaiden ikäluokan olevan palvelujen käyttäjinä.

Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä vaihtui toimintakauden 2022–2023 alussa. Henkilöstöä sekä johtajia on koulutettu syksyn 2022 aikana. Uusi järjestelmä on vaatinut uuden oppimista sekä ajattelutavan muutosta. Järjestelmään perehtyminen ja käyttöönotto on työllistänyt etenkin johtajia ja apulaisjohtajia. Koulutusta on tarpeen järjestää edelleen.

Kaksivuotinen esiopetuskokeilu jatkui edelleen syksyllä 2022, jolloin noin 130 lasta 2017 syntyneiden lasten ikäluokasta aloitti kokeilussa. Kokeilu jatkuu myös 2016 syntyneiden osalta. Kokeiluryhmissä oleville lapsille ja myös osalle verrokkiryhmän lapsista tehdään tutkimukseen liittyviä kartoituksia esiopetuksen aikana ja edelleen heidän siirtyessään ensimmäiselle luokalle. Kokeilua toteutetaan Lappeen, Myllymäen, Pulpin ja Voisalmen päiväkodeissa. Kokeilu on siihen kuuluville lapsille esiopetuksen tapaan velvoittava.

Asiakastyytyväisyyskyselyn perusteella huoltajat ovat olleet vuosittain varsin tyytyväisiä varhaiskasvatuksen toimintaan (asteikko 1–5). Vastausten keskiarvo oli vuonna 2022 4,42 (asteikolla 1–5), mikä on täysin sama kuin edellisenä vuonna.

Vuoden 2022 aikana hankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Varhaiskasvatus sai edelleen opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustusta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi. Hankkeen myötä palkatun resurssikasvattajan avulla pienryhmätoiminta, lasten osallisuus, lapsikohtainen tuki, vuorovaikutus- ja tunnetaitojen tukeminen ja ryhmään liittyminen mahdollistuvat paremmin.

Seuraavat hankkeet jatkuivat edelleen: Lukuaito lentoon, INNOLLA 2.0 – Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistäminen varhaiskasvatuksessa, Innokas-verkosto: TVT- ja ajattelutaidot sekä Oikeus oppia – Oppimisen tuen ja inklusion kehittäminen yli kuntarajojen. Varhaiskasvatus sai rahoitusta seuraaviin uusiin hankkeisiin: Kestäviä menestystarinoita varhaiskasvatuksen johtamisessa ja Varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen toteuttaminen Lappeenrannan varhaiskasvatuksessa.

Vuoden 2022 alussa otettiin käyttöön uudet esiopetustilat osana Lauritsalan uutta koulua. Snellmanin päiväkodille valmistuivat uudet tilat syksyllä 2022 Rakuunamäelle ja uuden päiväkodin nimi muuttui Rakuunamäen päiväkodiksi.

Merkittävimmäksi riskiksi oli arvioitu talousarviokehityksen riittävyys palveluiden järjestämiseen. Henkilöstön määrää on pystytty sopeuttamaan lapsimäärän vähenemiseen. Tämä on ensiarvoisen tärkeää talousarviokehityksen riittävyyden kannalta. Kiinteistöistä ei kuitenkaan ole ollut mahdollista luopua toistaiseksi, koska lasten määrä ei ole vähentynyt samassa suhteessa ikäluokkien pienenemisen kanssa.

Toiseksi merkittäväksi riskitekijäksi oli arvioitu varhaiskasvatuspaikkojen riittävyys sekä alueellinen kohtaaminen. Riski on realisoitunut tänä vuonna: Keskusta-alue on ollut täynnä, kun taas Joutsenon-Lauritsalan alueella on vapaita paikkoja.

Myös joidenkin rakennusten kunto on arvioitu riskitekijäksi. Edelleen osa ryhmistä on sijoitettu väliaikaistiloihin. Voisalmen päiväkotijoutui siirtymään Snellmanin päiväkodilta vapautuviin tiloihin syksyllä 2022 Voisalmen päiväkodin tilojen osoittauduttua käyttökelpottomiksi.

Keskeiseksi riskiksi on arvioitu kelpoisen henkilöstön saatavuus. Alkukevästä 2022 avoinna olleista varhaiskasvatuksen opettajan toimista saatiin täytettyä kaikki kymmenen. Lyhytaikaisiin sijaisuuksiin ei aina löydy kelpoista henkilöstöä, etenkin varhaiskasvatuksen opettajista on pulaa. Henkilöstön ikääntyessä ja eläköityessä tämä riski kasvaa edelleen.

Toistaiseksi huoltajien valinnanmahdollisuus ei ole muodostanut tarvetta sopeuttaa omaa toimintaa, vaan on helpottanut varhaiskasvatuspaikkojen järjestymistä kodin läheltä.

Perusopetus

Perusopetuksessa keskeisintä vuonna 2022 oli varmistaa henkilöstölle ja oppilaille mahdollisuudet koronakriisistä palautumiseen. Tämä varmistettiin opetuksen järjestäjän toimesta siten, että kouluille pyrittiin varmistamaan mahdollisimman kattavasti työrauha normaaliin toimintaan palaamiseen. Varsinaisen koronasta palautumissuunnitelman valmistelusta luovuttiin, koska rehtoreiden näkemyksen mukaan suunnitelman laadinta olisi todennäköisesti entisestään kuormittanut henkilöstöä. Merkittävä toimintaympäristössä tapahtunut muutos oli Ukrainan sodan alkaminen talvella 2022. Ukrainasta saapui noin 30–40 oppilasta Lappeenrantaan, jotka aloittivat maaliskuussa perusopetukseen valmistavan opetuksen. Syyslukukauden aikana laadittiin varautumissuunnitelmat sähkökatkojen varalle.

Henkilöstön hyvinvointikyselyssä perusopetuksen tulokset olivat lähes kaikilla osa-alueilla kaupungin keskiarvoa paremmat. Työterveyshuolloilta tilattiin suunnattu selvitys opinto-ohjaajien kokeman psykososiaalisen

kuormituksen syiden selvittämiseksi. Selvityksen perusteella tarvittavat toimenpiteet käynnistettiin syksyn aikana.

Kaupungin strategian toimeenpano aloitettiin. Kasvun kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin aloittamalla yrittäjyyskasvatuksen opetussuunnitelman valmistelu syksyllä 2022. Asiakastytyväisyyskysely päivitettiin vastamaan strategian tavoitteita ja uudistettu kysely toteutettiin ensimmäisen kerran keväällä 2022. Kestävän kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin päivittämällä kiusaamisen ennaltaehkäisyä ja siihen puuttumista ja seurantaä käsittelevä toimintamalli. Koulut aloittivat koulukohtaisten tunne- ja vuorovaikutustaitojen opettamisen toimintamallien laadinnan. Kestävä kouluruokailu oli kehittämisen painopisteenä. Joukkoliikenneyksikön kanssa tarkasteltiin tiettyjen alueiden kuljetusreittejä suhteessa koulujen alkamis- ja päättymisaikoihin synergiaetujen saavuttamiseksi. Koulutuksen kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin vahvistamalla oppilaiden lukutaitoa erilaisin keinoin.

Kuntakohtaista opetussuunnitelmaa ja siihen liittyviä prosessikuvauksia uudistettiin. Näitä olivat kirjaston ja koulujen yhteistyösuunnitelma, päihteiden käytön ennaltaehkäisyyn ja niiden käyttöön puuttumisen toimintamalli, lääkehoitosuunnitelma koulupäiviä varten, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma ja kansainvälistymissuunnitelma. Perusopetuslain muutokset toimeenpantiin ojentamiseen ja kurinpitoon liittyvien muutosten osalta.

Kansallisia kehittämishankkeita jatkettiin. Koulutuksellisen tasa-arvon edistämisrahalla sekä koronarahalla tuettiin oppilaiden koulunkäyntiä lähikouluissa palkkaamalla henkilöstöä sekä mahdollistamalla tuen kohdentaminen samanaikaisopetuksen, opetusryhmien jakamisen ja jakotuntien kautta. Lähikoulupeeriaatetta vahvistettiin myös Oikeus oppiahankkeessa, joka mahdollisti runsaan täydennyskoulutuksen järjestämisen tunne- ja vuorovaikutustaitojen, lukemisen ja matematiikan opettamisen osalta. Myös Ratkaisukeskeinen neuropsykiatrinen valmentaja, Lasten ja

nuorten tunnetaito-ohjaaja ja Rakentavan vuorovaikutuksen ohjaaja -koulutuksiin osallistuttiin lyhyempien koulunkäynnin tukeen liittyvien koulutuskokonaisuuksien ohella. Yläkoulukäisille kohdennettiin oppiainerajat ylittävää lukemisen tukea lukutaitohankkeessa. Koulut kehittivät vuonna 2021 kuntakohtaiseen opetussuunnitelmaan lisättyihin toimintamalleihin pohjautuen suunnitelmat ja toimintamallit tunne- ja vuorovaikutustaitojen sekä lukutaidon ja matematiikan osaamisen vahvistamiseksi. Sitouttavan kouluyhteisötyön pilotissa keskityttiin oppilaiden kouluun kiinnittymisen vahvistamiseen ja poissaolojen ennaltaehkäisyyn tunne- ja vuorovaikutustaitojen opettamiseen panostamalla sekä koulun myönteistä toimintakulttuuria ja yhteisöllisyyttä vahvistamalla. Oppilaiden koulupoissaolo-prosessi uudistettiin ja nivelvaiheiden siirtymäkuvaukset päivitettiin. Ohjauksen kehittämishanketta jatkettiin painottaen koko koulu ohjaa -periaatteen vahvistamista ja kielitietoisuuden koulun käytänteitä. Myös työelämään tutustumisjaksojen kehittäminen aloitettiin.

Vuoden 2022 aikana otettiin käyttöön Lauritsalan uusi koulu sekä Kesämäen koulun peruskorjattu liikuntasali sekä E-rakennus. Korkeahon koulun toiminta lakkautui.

Vuoden 2022 talousarviossa merkittävimmiksi riskeiksi arvioitiin koronan aiheuttama kuormitus niin oppilaille kuin henkilöstölle, koulujen sisäilmaongelmat, rakentamishankkeiden viivästymisen aiheuttama ennakoitua pitempi väistötilajakso, tietotekniikan toimimattomuus, koulujen saattoliikennealueiden turvallisuus ja kehittämishankkeiden omarahoitusmäärärahojen riittämättömyys. Koronan aiheuttama kuormitus väheni, mutta Ukrainan sota aiheutti kuormitusta. Henkilöstön osalta ei saatu poistettua psykososiaalisen kuormituksen kartoituksessa tunnistettuja kuormitustekijöitä rehtoreiden työajan hallintaa lukuun ottamatta. Skinnarilan ja Korvenkylän koulut ovat joutuneet toimimaan väistötiloissa suunniteltua pitempään. Koulujen saattoliikenteessä ei tapahtunut onnettomuuksia,

mutta riskiä ei saatu poistettua. Hankkeiden omarahoitus pystyttiin turvaamaan.

Lukiokoulutus

Perusopetuksen tavoin lukiokoulutuksessa tavoitteena on ollut koronakriisistä palautuminen. Lukiot ovat palkanneet hyvinvointiohjaajan tukemaan opiskelijoiden hyvinvointia. Ukrainan sodan myötä lukiokoulutukseen ei tullut uusia opiskelijoita. Syksyllä laadittiin suunnitelma sähkökatkoihin varautumiseksi.

Työterveyshuollolta tilattiin suunnattu selvitys opinto-ohjaajien kokeman psykososiaalisen kuormituksen syiden selvittämiseksi. Selvityksen perusteella tarvittavat toimenpiteet käynnistettiin syksyn aikana. Vuoden 2022 henkilöstökyselyssä lukiokoulutuksen tulokset olivat kaupungin keskiarvon tuntumassa.

Lukioiden tiedelinjalla aloitti ensimmäinen vuosikurssi. Toisen ja kolmannen vuosikursien kehittäminen ja pilotointi aloitettiin.

Myös lukiokoulutuksen kaupungin strategian toimeenpano aloitettiin. Kasvun kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin aloittamalla työelämäyhteistyön kehittäminen osana ohjauksen kehittämishanketta. Yrittäjyyskasvatuksen kuntakohtaisen suunnitelman valmistelu aloitettiin. Molemmille tiedelinjoille käynnistettiin kummiyritystoiminta Etelä-Karjalan Osuuspankin ja MetsoOutotecin kanssa.

Asiakastytyväisyyskysely päivitettiin vastamaan strategian tavoitteita ja uudistettu kysely toteutettiin ensimmäisen kerran keväällä 2022. Kestävän kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin liittymällä kansallisen kestävän kehityksen kehittämishankkeeseen. Kestävä kouluruokailu oli myös lukiokoulutuksessa kehittämisen painopisteenä. Laadukasta kestävyyskasvatusta kehitetään myös Kestävä opinvirta -hankkeella, jossa luodaan jatkumo perusopetuksen Greenreality-opettajaverkostolle lukiokoulutukseen sekä laaditaan lukiokoulutuksen kestävyyskasvatuksen tiekartta.

Koulutuksen kaupungin kärkiohjelman tavoitteita edistettiin tiedelinjatoiminnan käynnistämällä. Yhteistyötä tiivistettiin LUTin ja LA-Bin sekä Lahden kaupungissa järjestettävän lukiokoulutuksen kanssa.

Kansallisia kehittämishankkeita jatkettiin. Koronarahalla palkattiin henkilöstöä oppilaiden koulunkäynnin tueksi (tukiopetus, opetusryhmien pienentäminen, ohjaus, erityisopetus, hyvinvoinnin tuki). Ohjauksen kehittämishanke Yhteiset työkalut ohjaukseen käynnistyi.

Vuoden 2022 riskeiksi arvioitiin koronan aiheuttama kuormitus opiskelijoille ja henkilöstölle, uuden opetussuunnitelman käyttöönottoon liittyvät haasteet, tietotekniikan toimimattomuus ja hankkeiden omarahoituksen riittämättömyys. Koronan aiheuttama kuormitus väheni, mutta Ukrainan sota aiheutti kuormitusta. Henkilöstön psykososiaalisen kuormituksen kartoituksessa tunnistettuja kuormitustekijöitä ei kaikilta osin saatu poistettua. Tietotekniikan toimivuus saatiin varmistettua palkkaamalla lukiokoulutukseen tietotekniikan ylläpidosta vastaava henkilö. Opetussuunnitelman käyttöönotto kuormitti edelleen henkilöstöä. Hankerahoitus saatiin varmistettua.

Nuorisotoimi

Nuorisotyön perustoimintaa eli alueellista nuorisotyötä, toteutettiin vuoden 2022 aikana viidellä nuorisotilalla (Joutseno, Lauritsala, Sammonlahti ja Keskustassa Monari ja Krisse). Lisäksi alueellista nuorisotyötä toteutettiin alueellisesti yhdessä alueen verkostojen kanssa. Nuorisotiloilla oli töissä nuorisotyön ammattilaisia tarjoamassa nuorille turvallisen kasvuympäristön sekä opastamassa nuoruiden kehitystehtävien parissa. Nuorisotilatoiminnan tavoitteena oli tarjota monipuolista, mielekästä ja laadukasta vapaa-ajan toimintaa noin 13-18 -vuotiaille. Toiminnassa näkyi vahvasti nuorten osallisuus ja sen edistäminen, jotka olivat keskeisessä osassa toimintaa suunnitellessa ja toteuttaessa. Nuorisotilojen

kävijämäärät kasvoivat vuoden aikana reilusti ja kaikkiaan nuorisotilojen kävijämäärä vuonna 2022 oli 45.942 käyntikertaa. Nuorisotilasta riippuen nuorisotiloilla kävi illoissa noin 30–90 nuorta. Yhteisöllinen nuorisotyö järjesti lisäksi erilaisia kerhoja, ryhmiä, retkiä ja tapahtumia, kuten diskoja. Nuorisotyö pyrki vastaamaan alueellisiin tarpeisiin ja reagoi toimintansa sisällön muutoksilla tarpeiden ja tilanteiden mukaan.

Ohjaamo on tarjonnut palveluohjausta alle 30-vuotiaille asiakkaille Monarilla sijaitsevassa palvelupisteessä, sosiaalisen median kautta ja jalkautuen. Monialaista palvelua ovat olleet tarjoamassa nuorisotoimen kanssa Eksoten nuorten aikuisten palvelut, TE-toimiston nuorten palvelut, TE-toimiston kotoutumisen palvelut sekä ammatinvalinta- ja uraohjaus ja Saimaan ammattiopiston uraopinto-ohjaus. Monialaista yhteistyötä TE-toimiston asiantuntijoiden kanssa tehtiin puhelimitse ja Teamsin välityksellä heidän etätyölinjaustensa vuoksi huhtikuun puoleen väliin asti. Sen jälkeen yhteistyötä tehtiin paikan päällä Monarilla. Myös Eksoten sosiaaliohjaajien ja sairaanhoitajien kanssa osa monialaisesta asiakastyöstä on hoidettu etäyhteyksin. Ohjaamon oppilaitosyhteistyö peruskoulun, lukioiden, Saimaan ammattiopiston, Saimaan ammattikorkeakoulun ja Lappeenrannan-Lahden yliopiston kanssa aktivoitui jälleen koronan jälkeen. Onni-hankkeen psykososiaalisen tuen palveluita oli tarjolla Ohjaamon asiakkaille verkossa ja paikan päällä. Onni-hanke loppui 31.12.2022 ja jatkuu vakituksena toimintana valtakunnallisesti, mutta Lappeenrantaan ei myönnetty Onnin työntekijää. Ohjaamon asiakaskäyntejä oli kaikkiaan 3.689 ja yksilökäyntejä 1.129. Käyntien kokonaismäärässä on nousua, sen sijaan yksilöasiakkaiden käyntimäärässä on laskua edellisestä vuodesta.

Ohjaamokoordinaattori toimii oppivelvollisuuden suorittamiseen liittyen kunnan ohjaus- ja valvontavastuussa. Vuonna 2022 ilmoituksia tuli 18. Osa heistä on ohjautunut omatoimisesti toisen asteen opiskeluun, osalle tehty oppivelvollisuuden suorittamisen

keskeyttämispäätökset ja osalle opiskelupaikan osoittaminen.

Uusi nuorisovaltuusto aloitti toimintansa vuonna 2022. Samaan aikaan nuorisovaltuuston uusi toimintasääntö astui voimaan. Uudessa toimintasäännössä mahdollistettiin ja lisättiin nuorisovaltuustoon kuulumattomien nuorten vaikuttamismahdollisuuksia nuorisovaltuuston kautta. Nuorisovaltuusto kokoontui vuonna 2022 yhteensä 22 kertaa. Lisäksi nuorisovaltuusto osallistui erilaisiin työryhmiin ja tapahtumiin. Lasten parlamentti kokoontui vuoden 2022 aikana yhteensä 7 kertaa. Lasten ja nuorten osallisuus ja sen edistäminen ovat läpileikkaavia teemoja kaikessa nuorisotoimen toiminnassa.

Nuorisotoimi on koordinoanut Suomen harrastamisen mallin Myö harrastetaan lähel -Lappeenrannassa -hanketta, jonka tavoitteena on lisätä lappeenrantalaisten peruskoulun 1–9 vuosiluokkien oppilaiden hyvinvointia tarjoamalla maksuttomia harrastusmahdollisuuksia koulupäivien yhteyteen. Kevätlukukauden 2022 loppuun asti hankkeessa työskenteli viisi harrastevinkkaria ja hankkeen piiriin kuuluivat kaikki Lappeenrannan koulut. Lukuvuodeksi 2022–2023 hanketta jouduttiin pienentämään omarahoitusosuuden riittävyyden varmistamiseksi. Syksystä 2022 hankkeessa oli mukana 10 koulua, joissa järjestettiin kerhotoimintaa noin 34 kerhoa viikossa. Lisäksi hankkeessa työskenteli kaksi harrastevinkkaria, joiden työpanos kohdistettiin Skinnarilan, Kuusimäen, Voisalmen ja Lauritsalan kouluihin. Mukana olevien koulujen valinta perustui arvioon siitä, että näillä kouluilla ja asuinalueilla olisi tämänkaltaiselle matalan kynnyksen harrastustoiminnalle eniten tarvetta.

Lappeenranta on ollut Unicefin lapsiystävällinen kunta vuodesta 2015. Vuonna 2022 Lappeenrannan moniammatillinen Lapsiystävällinen kunta -työryhmä saattoi valmiiksi Lappeenrannan Lapsiystävällinen kunta –toimintasuunnitelman, jonka Unicef hyväksyi. Toimintasuunnitelmaa on käyty toteuttamaan eri vastuualueiden toimesta.

Koulunuorisotyötä on tehty erilaisilla hankerahoituksilla Lappeenrannassa vuodesta 2017 asti. Viimeisin aluehallintoviraston (AVI) rahoittama Koronahaittojen ehkäisy koulunuorisotyön keinoin -hanke päättyi keväällä 2022. Syksystä 2022 alkaen koulunuorisotyötä toteutettiin Lauritsalan ja Sammonlahden yläkoulussa koulujen omista budjeteista. Koulunuorisotyöntekijät tekivät 50 prosenttia työajastaan koulunuorisotyötä ja 50 prosenttia nuorisotoimen iltaohjaajan työtä. Nuorisotoimi vastasi työntekijöiden rekrytoinneista ja hallinnoinnista. Kesämäen koulu on jo vuosia sitten palkannut koulunuorisotyöntekijän omaksi työntekijäkseen. Avi avasi uuden hankkeen syksyllä 2022, johon Lappeenranta osallistui. Haussa saatiin vuosille 2023–2024 uusi koulunuorisotyön hankerahoitus, jonka kautta koulunuorisotyö mahdollistuu kolmelle yläkoululle (Kimpinen, Lauritsala, Joutseno) ja Saimaan ammattiopistolle, joihin kaikkiin tullaan palkkaamaan 50 prosentin työaikaan tekevä koulunuorisotyöntekijä. Koulunuorisotyö on koettu tarpeelliseksi toiminnaksi, mutta sen vakiinnuttamiseksi ei ole löytynyt resursseja nuorisotoimen, perusopetuksen tai toimialan talousarviokehiksestä.

Kulttuuripalvelut

Koronapandemian aikana tautitilanteen hillitsemiseksi asetetut rajoitukset välillä estivät ja välillä rajasivat merkittävästi kulttuuripalveluihin osallistumista, eivätkä palveluyksiköt voineet toimia normaalisti, mikä vaikutti merkittävästi vielä alkuvuodesta 2022. Sen vuoksi asetettuja kävijä- ja myyntitavoitteita ei ole voitu saavuttaa. Toisaalta syksyllä 2022 tilanne kehittyi hyvin ja erityisesti saavutettavat ilmaisupalvelut kiinnostivat kaupunkilaisia.

Kulttuuripalvelujen talousarvio alittui, mistä valtaosa on kirjaston varautumista pääkirjaston peruskorjauksen alla olevien tilojen varusteluun ja takaisinmuuton kustannuksiin sekä kulttuuritoimen varautumista kulttuuriin

unelmavuoteen 2024. Kaupunginhallitus määritteli unelmavuoden strategiseksi kehittämissä hankkeiksi. Merkkivuoden valmistelu sekä kulttuurikentän aiempaa laajempi osallistaminen ovat olleet vuotta leimanneita asioita. Samalla on tehty työtä sen eteen, että kulttuurin rooli Lappeenrannan kaupunkikehittämisessä ja vetovoimatekijänä sekä kaupunkilaisten hyvinvoinnin tuottajana vahvistuisi ja tulisi aiempaa näkyvämmäksi.

Kirjasto

Koronapandemia rajoitti tilojen käyttöä, tapahtumia sekä ryhmäkäyntejä alkuvuodesta, mutta loppuvuonna palattiin normaaliin, hyvään kehitykseen. Vuotta leimasi pääkirjaston peruskorjaukseen valmistautuminen, mikä ulottui kokoelmatyön osalta myös lähikirjastoihin. Pääkirjasto avattiin väliaikaisissa tiloissa kauppakeskus IsoKristiinassa elokuun alussa ja oli muuton vuoksi suljettuna joulukuusta alkaen. Kirjastoinaksi nimetyn väistökirjaston saavutettavuus on ihanteellinen ja tämä näkyvä kävijämäärissä. Palvelut Kirjastinassa ovat rajattuja, eivätkä varasto- ja Carelica-kokoelmat ole käytettävissä. Tilojen akustiikka on korjaustoimienkin jälkeen haasteellinen.

Kirjastojen kävijämäärät kasvoivat edellisvuotisesta lähes 20 prosenttia: määrällistä lisäystä oli eniten pääkirjastossa sekä Joutsenon ja Lauritsalan kirjastoissa. Fyysisen aineiston lainat laskivat nelisen prosenttia osin pääkirjaston sulkuajan vuoksi, ja e-aineistoissa suurin muutos oli sähköisten aikakauslehtien kokoelman siirtyminen kokonaan etäkäyttöiseksi eli kokoelma on luettavissa myös kirjaston ulkopuolella. Kirjasto järjesti 262 tapahtumaa, jotka keräsivät 9.413 osallistujaa. ESAVIN rahoittamalla Liikekeskuksen lemmikki -kehittämissä hankkeella on edistetty kirjaston näkyvyyttä ja Lahden alueellisen kehittämiskirjaston vetämässä Minun kuntani -hankkeessa kirjastojen lakisääteistä demokratiatyötä.

Kirjaston esihenkilötiimi organisoitiin uudelleen, henkilöstön tehtäväkuvat päivitettiin ja tehtiin muutoksia nimikkeissä ja vastuissa. Syksyn henkilöstöpäivässä kaupunginjohtajan viestikapula jaettiin ensimmäisenä kirjastolle kiitoksena työyhteisön positiivisesta toiminnasta ja viestinnästä. Maakunnallisen Heili-yhteistyön perustana ollut järjestelmäsopimus päivitettiin kattamaan yhteisen palvelujärjestelmän kaikki toiminnot, ja samalla sovittiin muiden kuntien taloudellinen osallistuminen Lappeenrannan kaupunginkirjaston keskitetyksi hoitamiin tehtäviin.

Museo

Koronapandemian vaikutukset näkyivät myös museoissa, joissa vieraili 43.535 kävijää. Näkyvin muutos toiminnassa oli valmiiksi painatun Neuvosto-Viipuria esittelevän näyttelyn peruuntuminen Venäjän hyökkäyssodan vuoksi. Sen tilalle valmisteltiin nopealla aikataululla Lappeenranta-aiheinen valokuvanäyttely, joka sai kiittävää palautetta. Myös muu Venäjä-yhteistyö lopetettiin.

Kävijämäärät alkoivat vuoden edetessä palautua koronapandemiaa edeltävälle tasolle. Ilmaisen sisäänpääsyn museoperjantait käynnistettiin uudelleen maaliskuussa. Niissä ja kaikille avoimissa museoklubeissa oli 3.104 kävijää. Museon yleisötyöhön omaksuttiin lähitapaamisten rinnalle pandemian aikana opittu etätapahtumien järjestäminen. Yhteensä tapahtumia järjestettiin noin 70 kappaletta.

Etelä-Karjalan museon uudistuvasta perusnäyttelystä avattiin konservoitu ja valaistukseltaan uusittu Viipurin pienoismalli sekä Viipuria esittelevä näyttelykokonaisuus. Perusnäyttelyn suunnittelu ja toteuttaminen on leimannut vahvasti koko toimintavuotta.

Vuoden lopussa saatiin valmiiksi haastava kokoelmamuutto, jonka yhteydessä siirretty kokoelma puhdistettiin, inventoitiin ja luetteloi-
ttiin. Kokoelmatyön haasteena ovat edelleen hajanaiset ja toimimattomat kokoelmatilat. Finnassa on julkaistu kokoelmasiirron aikana

inventoituja esinetietueita sekä kuva- ja taidekokoelmia. Taustalla vaikuttaa käyttöön vaikiintunut MuseumPlus-kokoelmahallintajärjestelmä. Finnan käyttäjiä oli vuoden aikana yhteensä 6.258.

Museoviraston kanssa käytiin toimintavuonna neuvottelut alueellisesta vastuumuseotoiminnasta. Lappeenrannan museot jatkaa alueellisen museotoiminnan edistämistehtävän, alueellisen kulttuuriympäristötehtävän sekä alueellisen taidemuseotehtävän toteuttamista vuosina 2023–2026. Alueellisen vastuumuseon viranomaislausuntoja kirjoitettiin 399 kappaletta.

Orkesteri

Koronapandemia siirsi Lappeenrannan 20. valtakunnalliset laulukilpailut tammikuulta 2022 tammikuulle 2023 sekä vaikutti muutenkin orkesterin toimintaan. Normaalien konserttien sijasta toteutettiin striimattuja ja videoituja konsertteja. Pääsiäisestä lähtien yleisö pääsi jälleen rajoituksessa konserttisaleihin ja sitä oli loppukevään konserteissa hyvin, joskin myös taltioinnit löysivät hyvin yleisönsä. Syksyllä palattiin normaaliin, ja alkuvarovaisuuden jälkeen yleisö alkoi palata konsertteihin.

Saavutettu 9.861 kuulijaa oli olosuhteisiin nähden hyvä tulos. Konsertteja tuotettiin 49 kappaletta. Kuulijamäärää edisti etäkonserttien tallentamisen tuoma mahdollisuus katsoa niitä omassa aikataulussa. Tuotannoista syntyneiden säästöjen sekä opetus- ja kulttuuriministeriön pandemia-avustusten turvin orkesteri pysyi toimintakatteessaan, vaikka lipputulot toteutuivat budjetoitua pienempänä. Orkesteri sai poikkeuksellista näkyvyyttä veteraanipäivänä: paikalla olleen noin tuhannen katsojan lisäksi juhlatunnelmaan pääsivät Ylen välittämän pääjuhlan katsojat. Katsojamäärät nousivat kuusinumeroisiksi. Tapahtuma keräsi laajalti kehuja.

Syyskauden aikana tuotettiin muun muassa kaksi Saimaa Sinfonietta -konserttia yhdessä

Mikkelin kaupunginorkesterin kanssa, pitkän tauon jälkeen oopperaesitys Benjamin Brittenin Ruuvinkierre -oopperalla sekä nuorisoyhteistyönä suuri sinfoniakonsertti yhdessä valtakunnallisen nuoriso-orkesteri Vivon kanssa. Nuorille oli myös suunnattu suosittu Pikselitaidetta. Marraskuun viihdekonsertti sekä joulun Lumiukko-animaatiokonsertti olivat loppuunmyytyjä.

Teatteri

Teatterin toiminta alkoi palautua kohti normaalia, vaikka kevättä 2022 leimasivat yleisörajoitukset ja esitysten peruuntumiset, jotka pienemmässä määrin jatkuivat syksyllä. Kevään 2022 esi-iltoja olivat Amadeus, Kenttä ja Framilla-revvy ja sen päätti lukioteatterin kanssa toteutettu yhteistuotanto Tunteellinen kone. Syksyn esi-iltoja olivat Oi Ihana Panama, Viisas neitsyt, Valmentajat – Dreamteam ja Viimeinen Atlantis. Viimeinen Atlantis ylitti odotukset, ja suurin osa esityksistä on myyty loppuun. Myös Oi Ihana Panama on ollut menestys. Vierailuesityksiä oli yhteensä kahdeksan, joista Tuula ja Pirkko sekä Pate Mustajärven konsertti keräsivät täyden katson.

Työntekijöiden useat sairauspoissaolot ja niistä aiheutuneet peruutukset ja paikkaukset rasittivat teatterin toimintaa ja taloutta myös vuonna 2022. Henkilökunnan jaksamiseen ja työyhteisön kehittämiseen liittyvät toimenpiteet aloitettiin ja niitä jatketaan vuonna 2023. Teatterinjohtaja Helka-Maria Kinnunen aloitti työnsä lokakuussa 2022, ja loppuvuodesta teatterilla luovuttiin kahden johtajan mallista toiminnanjohtaja Maarit Welinin jäädessä eläkkeelle. Toiminnanjohtajan tehtävät siirtyivät uudelle hallinto- ja tuotantopäällikölle. Tehtävässä aloitti vuoden 2023 alussa Eveliina Kunttu.

Teatteri teki yhteistyötä vuoden 2022 aikana Lastenkulttuurikeskus Metkun, Suomen Kulttuurirahaston Taidetestaajat -ohjelman ja

Lappeenrannan Lyseon lukion musiikkiteatterilinjan kanssa. Vuosi oli katsojamäärältään selvästi edellistä parempi 15.209 katsojalla. Esityksiä oli 129 kappaletta. Opetus- ja kulttuuriministeriön korona-avustusten turvin kaupunginteatterin talous pysyi miltei raamis- saan.

Etelä-Karjalan lastenkulttuurikeskus Metku

Lastenkulttuurikeskus Metku on opetus- ja kulttuuriministeriön ja Etelä-Karjalan kuntien rahoittama maakunnallinen verkosto. Metkun toiminnan tavoitteet perustuvat kaupungin strategian, maakunnallisen lastenkulttuuristrategian ja lastenkulttuurikeskusten laatu- käsikirjan mukaisesti yhdenvertaiseen saavutettavuuteen. Lappeenranta vastaa Metkun maakunnallisesta koordinoinnista.

Metku kehitti vuonna 2022 taide- ja kulttuurisisältöisiä menetelmiä ja kaupungin kulttuuriyksiköiden yleisötyötä. Päiväkodeille ja kouluille tarjotut palvelut tuotettiin yhteistyössä kulttuuriyksiköiden, taiteilijoiden ja kolmannen sektorin kanssa. Metku tuotti julkisiin tiloihin, kuten puistoihin ja aulatiloihin, lasten kanssa yhteisötaidetta sekä edisti matalan kynnyksen Metkuillaan-kuoro toimintaa koulujen kerhoissa ja yhteiskonserteissa. Perustehtävänä Metku ylläpitää kuntakohtaisia kulttuurikasvatusohjelmia.

Lappeenrannan kulttuurikasvatusohjelman päivittäminen alkoi vuonna 2022 yhdessä opetustoimen kanssa. Osana päivittämistä alettiin siirtyä uudenlaiseen, koko ikäluokan kattavaan toimintaan, minkä vuoksi varattavien kulttuuripolkujen määrä on vähentynyt. Kuluneen vuoden aikana Metku vei kulttuuripolku toimintana aiempaa enemmän kokonaisia ikäluokkia esityksiin ja konsertteihin. Palvelu oli kouluille maksutonta ja tarjoaa myös ilmaiset kuljetukset.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelujen toimintakate ylittyi 89.000 eurolla. Ylitys johtuu sähkön ja polttoaineen hintojen noususta.

Koronan vaikutukset liikuntatoimeen olivat vielä alkuvuoden osalta merkittävät. Vuoden aikana kuitenkin palattiin monilta osin koronaa edeltävälle tasolle. Ulkoliikunnan ja oma-toimisen harrastamisen suosio jatkui edelleen vuonna 2022. Myös organisoidun harrastamisen osalta palattiin vuoden 2022 aikana takaisin normaaliin harrastamiseen koronarajoitusten jälkeen.

Myö harrastetaan lähel -hankkeen kautta edistettiin yhteistyössä nuorisotoimen kanssa koululaisten harrastamisen mahdollisuuksia. Lisäksi työikäisten ja ikäihmisten liikuntaa kehitettiin Myö Liikuttaa -hankkeen kautta. Liikutaan yhdessä -hankkeella edistettiin yhteistyössä Imatran kaupungin kanssa maahanmuuttajien kotoutumista liikunnan avulla. Liikuntajärjestöjen ja yhdistysten kanssa järjestettiin säännöllisesti yhteisiä tapaamisia esimerkiksi seurafoorumien merkeissä.

Liikuntarakentamisen osalta toteutettiin Ratsumestarin kentälle pesäpallon teknurmi, valaistus sekä uudet pukuhuoneet. Lentokentän ulkoilureitille uusittiin vanhojen valaisimien tilalle led-valot. Sammonlahden uimaranta peruskorjattiin ja Myllysaaren uimarannalle peruskorjattiin kelkkatorni. Kisapuiston isolle tekojälle tuotiin uusi pukuhuone ja wc-moduuli. Suosittuja ulkokuntosaleja saatiin rakennettua lisää, omansa saivat Karhuvuori, Korvenkylä ja Vainikkala.

Kasvun kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Kasvatamme ja koulutamme uusia kaupunkilaisia kehittyvään kaupunkiimme sekä vahvistamme kaupunkilaisten sidettä Lappeenrantaan. Tuemme kaupungin kasvua ylläpitämällä ja edelleen kehittämällä laadukasta koulutustarjontaa. Tarjoamme asukkaillemme hyvän elämän edellytykset. Kaupungin koulutustarjonta palvelee myös elinkeinoelämää ja houkuttelee opiskelemaan. Pyrimme työllistämään heistä merkittävän osan sekä nostamaan kaupunkilaisten koulutustasoa.

Kehitämme kaupungissa tarjolla olevaa opintopolkua jatkuvassa yhteistyössä oppilaitosten ja elinkeinoelämän kanssa. Siten pystymme tuottamaan osaajia paikallisille, kansallisille ja kansainvälisille työmarkkinoille sekä houkuttelemme uusia yrityksiä osaajien lähelle. Unioritoimintaa jatketaan ja kehitetään osana perustoimintaa. Monipuolisen koulutuksen avulla saamme kaikki nuoret työelämään. Nuorisotyö kannattelee nuorten kasvua sekä moniammatilliset ohjaus- ja tukipalvelut edistävät nuorten koulutus- ja urapolun löytymistä.

Toimivat palvelumme tukevat varhaiskasvatuksesta aikuisuuteen kulkevaa kasvun polkua ja elinikäistä oppimista. Kannustamme kaupunkilaisia aktiiviseen ja osallistuvaan elämäntapaan sen kaikissa vaiheissa: hyvinvoivat asukkaat edistävät Kasvun kaupungin -tavoitteiden saavuttamista sekä antavat viestin siitä, että kaupunkimme on hyvä paikka elää. Viestimme aktiivisesti tarjoamistamme hyvän elämän edellytyksistä myös oman maakunnan sekä muiden kumppaniemme kanssa. Yhdessä toimien olemme enemmän.

Laadukkaat peruspalvelut sekä hyvä yhteistyö yrityselämän ja kolmannen sektorin kanssa luo pohjan kuntalaisten ja alueiden hyvinvoinnille. Pitkäjänteisen kehittämistyön ja näkyvien investointien ansiosta Lappeenrannassa on tarjolla erinomaiset mahdollisuudet itsensä kehittämiseen sekä yhdessä tekemiseen yhdistettynä Saimaan ainutlaatuisen luontoon. Ne lisäävät kaupungin veto- ja elinvoimaa. Monipuoliset kulttuuri- ja liikuntapalvelut tarjoavat kaupunkilaisille ja matkailijoille harrastusmahdollisuuksia, kokemuksia ja elämyksiä laajalla kirjolla. Vilkas tapahtumatarjonta kiinnostaa kaupunkilaisia ja houkuttelee matkailijoita. Tapahtumia ja palveluja luodaan ja järjestetään yhdessä yritysten ja kolmannen sektorin kanssa. Haemme kasvua luovaan talouteen esimerkiksi jatkamalla Saimaa-ilmiö -yhteistyötä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Kasvatamme ja koulutamme jokaisen nuoren työelämään	Opiskelevat tai tutkinnon suorittaneet 17–24-vuotiaat (%) Sotkanet	94,9 (2019)	95	95,0 (2021)	Perusopetuksessa ja luokikoulutuksessa toteutettiin ohjauksen kehittämishanke.	LaNuL
Asukkaamme ja toimijamme osallistuvat vapaa-ajan palvelujen kehittämiseen	Kulttuurin ja liikunnan osallisuusmittarien keskiarvo TEA viisari	62,5 (2019/ 2020)	75	82 (2021)	Osallisuutta ja yhteistyötä on pystytty koronataikassa muistuttamaan ihmisen mieliin ja halu osallistua on lisääntynyt.	KuLiL

Kasvun kaupunki - valtuustoon nähten sitovat tavoitteet

Kasvatamme ja koulutamme uusia kaupunkilaisia kehittyvään kaupunkiimme sekä vahvistamme kaupunkilaisten sidettä Lappeenrantaan. Tuemme kaupungin kasvua ylläpitämällä ja edelleen kehittämällä laadukasta koulutustarjontaa. Tarjoamme asukkaillemme hyvän elämän edellytykset. Kaupungin koulutustarjonta palvelee myös elinkeinoelämää ja houkuttelee opiskelemaan. Pyrimme työllistämään heistä merkittävän osan sekä nostamaan kaupunkilaisten koulutustasoa.

Kehitämme kaupungissa tarjolla olevaa opintopolkua jatkuvassa yhteistyössä oppilaitosten ja elinkeinoelämän kanssa. Siten pystymme tuottamaan osajia paikallisille, kansallisille ja kansainvälisille työmarkkinoille sekä houkuttelemme uusia yrityksiä osajien lähelle. Unioritoimintaa jatketaan ja kehitetään osana perustoimintaa. Monipuolisen koulutuksen avulla saamme kaikki nuoret työelämään. Nuorisotyö kannattelee nuorten kasvua sekä moniammatilliset ohjaus- ja tukipalvelut edistävät nuorten koulutus- ja urapolun löytymistä.

Toimivat palvelumme tukevat varhaiskasvatuksesta aikuisuuteen kulkevaa kasvun polkua ja elinikäistä oppimista. Kannustamme kaupunkilaisia aktiiviseen ja osallistuvaan elämäntapaan sen kaikissa vaiheissa: hyvinvoivat asukkaat edistävät Kasvun kaupungin -tavoitteiden saavuttamista sekä antavat viestin siitä, että kaupunkimme on hyvä paikka elää. Viestimme aktiivisesti tarjoamistamme hyvän elämän edellytyksistä myös oman maakunnan sekä muiden kumppaniemme kanssa. Yhdessä toimien olemme enemmän.

Laadukkaat peruspalvelut sekä hyvä yhteistyö yrityselämän ja kolmannen sektorin kanssa luo pohjan kuntalaisten ja alueiden hyvinvoinnille. Pitkäjänteisen kehittämistyön ja näkyvien investointien ansiosta Lappeenrannassa on tarjolla erinomaiset mahdollisuudet itsensä kehittämiseen sekä yhdessä tekemiseen yhdistettynä Saimaan ainutlaatuisen luontoon. Ne lisäävät kaupungin veto- ja elinvoimaa. Monipuoliset kulttuuri- ja liikuntapalvelut tarjoavat kaupunkilaisille ja matkailijoille harrastusmahdollisuuksia, kokemuksia ja elämyksiä laajalla kirjolla. Vilkas tapahtumatarjonta kiinnostaa kaupunkilaisia ja houkuttelee matkailijoita. Tapahtumia ja palveluja luodaan ja järjestetään yhdessä yritysten ja kolmannen sektorin kanssa. Haemme kasvua luovaan talouteen esimerkiksi jatkamalla Saimaa-ilmio -yhteistyötä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Vahvistamme oppilaiden ja opiskelijoiden työelämätaitoja ja yrittäjyyttä	Ysimittari: voisin toimia yrittäjänä (9-1k) LUT	3,21/5	3,25	3,19	Kaikki 6. ja 9. luokkalaisten osallistuivat Yrittäjäkylään lukuvuonna 2021–2022. Yrittäjyyden kasvatuksen ja työelämäyhteistyön opetus-suunnitelman valmistelu aloitettiin syksyllä 2022 ja se valmistuu kevään 2023 aikana.	LaNuL
Kehitämme monipuolisia, houkuttelevia ja hyvinvointia lisääviä vapaa-ajanvietto-mahdollisuuksia asukkaille ja matkailijoille	Lipputuotot (milj. euroa)	1,64 (2019)	1,67	1,87	Kulttuurin ja liikunnan tuotteistamista hankaloittivat alkuvuodesta 2022 merkittävästi koronarajoitukset sekä ihmisten liikkeelle lähtemisen kynnyksen nouseminen.	KuLiL

Kestävä kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Edistämme ja huomioimme kestävän kehityksen sen kaikissa muodoissa. Kasvu tapahtuu turvallisessa ympäristössä. Lapset ja nuoret oppivat kestävän elämän periaatteet pienestä pitäen osaavan henkilöstömme opastuksessa. Käytännön tasolla kestävä kehitys näkyy esimerkiksi niin että varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa ekologinen kestävyys on osa kasvun ja oppimisen polkua. Tapahtumissa ja palvelutuotannossa puolestaan tuodaan esille esimerkiksi kiertotaloutta ja ilmastonäkökulmaa sekä kannustetaan kaupunkilaisia muuttamaan omaa toimintaansa. Tiedon avulla ennaltaehkäistään erityisesti nuorten keskuudessa voimistunutta ilmastoahdistusta.

Tiedostamme Saimaan ja kulttuuriperintömme arvon, mikä välittyy toiminnassamme kestävästi uusille sukupolville ja asukkaille. Tunnistamme myös sosiaalisen kestävyuden merkityksen. Kannustamme asukkaita tulemaan mukaan palvelujen kehittämiseen ja uuden luomiseen. Siten kaupungistamme tulee kaupunkilaisten näköinen, saimaalaisuudesta ja karjalaisuudesta ammentava, aito ja pitovoimainen kokonaisuus, jossa voimme hyvin ja olemme yhdenvertaisia. Kannustamme kaupunkilaisia osallistumaan aktiivisesti kulttuuri- ja liikuntatoimintaan sekä edistämään omaa hyvinvointiaan. Lapsille ja nuorille tarjoamme harrastamis- ja osallistumismahdollisuuksia siten, että jokainen kokee kuuluvansa joukkoon ja siirtyminen aikuisuuteen tapahtuu turvallisessa ympäristössä.

Palvelumme tuotetaan taloudellisesti kestävästi ja tehokkaasti. Resursseja kohdistetaan tarveperusteisesti. Kaupungin tilojen ja irtaimiston käyttö on aiempaa tehokkaampaa ja laajempaa. Kaupunkilaiset voivat käyttää tiloja ja välineitä esimerkiksi Varaamon kautta. Materiaalien hankinnassa ja hyödyntämisessä kiinnitämme huomiota ekologisuuteen ja kierrätettävyyteen.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Takaamme turvallisen kasvu- ja oppimis-ympäristön	Koulu-kiusattuna vähintään kerran viikossa, % 8. ja 9. luokan oppilaista Sotkanet/ Kouluterveys	4,1	3,9	4,1	Perusopetuksen toimintamalli kiusaamisen ehkäisemiseen ja puuttumiseen päivitettiin. Perusopetuksen yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma päivitettiin. Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa toteutettiin yhdenvertaisuus- ja tasa-arvokysely oppilaille ja henkilöstölle. Koulut aloittivat tunne- ja vuoro-vaikutustaitojen toimintasuunnitelmien valmistelun.	LaNuL
Vahvistamme asukkaiden kulttuurista ja liikunnallista elämäntapaa	Elämänlaatunsa (EuroHIS-8) hyväksi tuntevien osuus (%) Sotkanet	56,8 (2020)	57,5	56,8	Kulttuuri- ja liikunta-neuvontaa on kehitetty yhdessä ja viety eteenpäin Kaiku-kortin käytön lisäämistä ja Myö liikutaan -ohjelman toteuttamista sekä kulttuurin unelmavuoden valmistelua.	KuLiL

Kestävä kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Edistämme ja huomioimme kestävän kehityksen sen kaikissa muodoissa. Kasvu tapahtuu turvallisessa ympäristössä. Lapset ja nuoret oppivat kestävän elämän periaatteet pienestä pitäen osaavan henkilöstömme opastuksessa. Käytännön tasolla kestävä kehitys näkyy esimerkiksi niin että varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa ekologinen kestävyys on osa kasvun ja oppimisen polkua. Tapahtumissa ja palvelutuotannossa puolestaan tuodaan esille esimerkiksi kiertotaloutta ja ilmastonäkökulmaa sekä kannustetaan kaupunkilaisia muuttamaan omaa toimintaansa. Tiedon avulla ennaltaehkäistään erityisesti nuorten keskuudessa voimistunutta ilmastoahdistusta.

Tiedostamme Saimaan ja kulttuuriperintömme arvon, mikä välittyy toiminnassamme kestävästi uusille sukupolville ja asukkaille. Tunnistamme myös sosiaalisen kestävyuden merkityksen. Kannustamme asukkaita tulemaan mukaan palvelujen kehittämiseen ja uuden luomiseen. Siten kaupungistamme tulee kaupunkilaisten näköinen, saimaalaisuudesta ja karjalaisuudesta ammentava, aito ja pitovoimainen kokonaisuus, jossa voimme hyvin ja olemme yhdenvertaisia. Kannustamme kaupunkilaisia osallistumaan aktiivisesti kulttuuri- ja liikuntatoimintaan sekä edistämään omaa hyvinvointiaan. Lapsille ja nuorille tarjoamme harrastamis- ja osallistumismahdollisuuksia siten, että jokainen kokee kuuluvansa joukkoon ja siirtyminen aikuisuuteen tapahtuu turvallisessa ympäristössä.

Palvelumme tuotetaan taloudellisesti kestävästi ja tehokkaasti. Resursseja kohdistetaan tarveperusteisesti. Kaupungin tilojen ja irtaimiston käyttö on aiempaa tehokkaampaa ja laajempaa. Kaupunkilaiset voivat käyttää tiloja ja välineitä esimerkiksi Varaamon kautta. Materiaalien hankinnassa ja hyödyntämisessä kiinnitämme huomiota ekologisuuteen ja kierrätettävyyteen.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Mahdollis- tamme laadukkaat ja kustannus- tehokkaat lasten ja nuorten palvelut	Palvelujen nettomenot euroa (deflatoitu)/ 0–17-vuotias	8 010	8 010	7 777	Resurssien määrä lasta kohden pidettiin lähtötasolla. Koronapandemian ja Ukrainan sodan vaikutuksiin lisättiin resursseja.	LaNuL
Turvaamme kestävät ja kustannus- tehokkaat kulttuuri- ja liikunta- palvelut	Tuottojen osuus menoista (%)	12,0	12,0	12,1	Tuotot ja menot on pidetty samassa suhteessa.	KuLiL

Koulutuksen kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tarjoamme laadukkaan opintopolun varhaiskasvatuksesta peruskoulun kautta toiselle ja kolmannelle asteelle. Koulutusorganisaatiot tekevät tiivistä yhteistyötä samansuuntaisin tavoittein ja hyvässä yhteistyössä yritysten kanssa sekä ennakoivat samalla aktiivisesti koulutustarpeiden muutoksia. Koulutustarjonta laajenee, monipuolistuu ja kansainvälistyy. Kokonaisuudessaan kaupunkimme koulutustarjonta erottuu muista positiivisesti.

Huomioimme sen, että lapset ja nuoret ovat erilaisia, jotta pystymme tarjoamaan heille kullekin sopivan koulutuspolun. Tämä edellyttää yksilöllisten tarpeiden mukaan järjestettyä tukea, painotettua opetusta ja koulutustarjonnan kehittämistä. Keskeisenä tavoitteena on koulutustason nosto sekä nuorten sujuva siirtyminen työelämään, mitä tuetaan myös yksilöllisen kasvun tukemisella nuorisotyön keinoin. Haluamme parantaa myös oppimistuloksia.

Kulttuuri ja liikunta myötävaikuttavat Koulutuksen kaupungin -tavoitteissa onnistumiseen. Ne lisäävät kaupungin houkuttelevuutta opiskelupaikkana, kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta sekä kannustavat elinikäiseen oppimiseen ja kehittymiseen. Tarjoamme elinikäiseen oppimiseen hyvät mahdollisuudet yhteistyössä koulutusorganisaatioiden sekä kolmannen sektorin, vapaan sivistystoiminnan ja taiteen perusopetuksen kanssa. Lapset ja nuoret kasvatetaan kulttuuri- ja liikuntapalvelujen aktiiviksi käyttäjiiksi sekä aikuisväestöä kannustetaan aktiiviseen ja uudistumismyönteiseen elämäntapaan.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Järjestämme laadukkaat ja vetovoimaiset opetuspalvelut yhteistyössä alueen muiden oppilaitosten kanssa.	Lukioiden tiedelinjan hakijoiden määrä	50	50	50	Lukioiden tiedelinja käynnistyi 1. vuosikurssin osalta LUT-yliopiston kanssa. Toisen vuosikurssin kurseja alettiin pilotoida. 1. vuosikurssin ryhmät saivat kummiyritykset mahdollistamaan alan mukainen työelämäyhteistyö.	LaNuL
Koulutamme elinikäisiä kulttuurin ja liikunnan kuluttajia	Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa, (%) 8. ja 9. luokan oppilaista Sotkanet / kouluterveyskysely	97	97	97	Lasten ja nuorten liikunnan ja kulttuurin harrastamista ja niihin tutustumista on pidetty esillä eri yhteyksissä.	KuLiL

Koulutuksen kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tarjoamme laadukkaan opintopolun varhaiskasvatuksesta peruskoulun kautta toiselle ja kolmannelle asteelle. Koulutusorganisaatiot tekevät tiivistä yhteistyötä samansuuntaisin tavoittein ja hyvässä yhteistyössä yritysten kanssa sekä ennakoivat samalla aktiivisesti koulutustarpeiden muutoksia. Koulutustarjonta laajenee, monipuolistuu ja kansainvälistyy. Kokonaisuudessaan kaupunkimme koulutustarjonta erottuu muista positiivisesti.

Huomioimme sen, että lapset ja nuoret ovat erilaisia, jotta pystymme tarjoamaan heille kullekin sopivan koulutuspolun. Tämä edellyttää yksilöllisten tarpeiden mukaan järjestettyä tukea, painotettua opetusta ja koulutustarjonnan kehittämistä. Keskeisenä tavoitteena on koulutustason nosto sekä nuorten sujuva siirtyminen työelämään, mitä tuetaan myös yksilöllisen kasvun tukemisella nuorisotyön keinoin. Haluamme parantaa myös oppimistuloksia.

Kulttuuri ja liikunta myötävaikuttavat Koulutuksen kaupungin -tavoitteissa onnistumiseen. Ne lisäävät kaupungin houkuttelevuutta opiskelupaikkana, kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta sekä kannustavat elinikäiseen oppimiseen ja kehittymiseen. Tarjoamme elinikäiseen oppimiseen hyvät mahdollisuudet yhteistyössä koulutusorganisaatioiden sekä kolmannen sektorin, vapaan sivistystoiminnan ja taiteen perusopetuksen kanssa. Lapset ja nuoret kasvatetaan kulttuuri- ja liikuntapalvelujen aktiiviksi käyttäjiä sekä aikuisväestöä kannustetaan aktiiviseen ja uudistumismyönteiseen elämäntapaan.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Luomme edellytyksiä lapsen kehitykselle ja oppimiselle varhaiskasvatukseen osallistumisen kautta	Varhaiskasvatuksen osallistumisaste (%) 1–6 v	80,6	81,0	83,8	Myönteinen viestintä varhaiskasvatuksesta: Varhaiskasvatuksen arkeen liittyvien julkaisujen jakaminen varhaiskasvatusyksiköiden sosiaalisen median tileillä. Tavoitteellisen toiminnan näkyväksi tekeminen liittämällä julkaisuihin viittauksia varhaiskasvatussuunnitelman perusteista.	LaNuL
Houkuttelemme uusia vapaa-ajan palvelujen käyttäjiä	Palvelujen käyttökerrat (milj.)	2,49	2,54	2,21	Kulttuuri- ja liikunta-toimi ovat ylläpitäneet laadukkaita palveluja sekä pyrkineet lisäämään niiden käyttöä, mutta alkuvuonna palvelujen käyttöä estivät koronapandemiasta johtuneet rajoitukset.	KuLiL

Lasten ja nuorten yhteiset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	252	223	273	50
Toimintakulut	-557	-569	-615	-47
Toimintakate	-305	-346	-343	3

Varhaiskasvatus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3 762	2 720	3 230	510
Toimintakulut	-40 368	-39 085	-39 783	-698
Toimintakate	-36 605	-36 365	-36 554	-189

Perusopetus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3 177	2 678	3 745	1 067
Toimintakulut	-59 183	-58 096	-59 759	-1 663
Toimintakate	-56 007	-55 418	-56 014	-596

Lukiokoulutus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1 112	1 000	1 089	89
Toimintakulut	-9 614	-9 951	-10 152	-201
Toimintakate	-8 502	-8 951	-9 063	-112

Nuorisopalvelut 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	792	584	689	105
Toimintakulut	-4 011	-3 797	-3 868	-70
Toimintakate	-3 219	-3 213	-3 179	35

Lapset ja nuoret yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	9 095	7 205	9 025	1 820
Toimintakulut	-113 734	-111 499	-114 178	-2 679
Toimintakate	-104 639	-104 294	-105 153	-859
Poistot	-189	-606	-569	37
Tilikauden tulos	-104 827	-104 900	-105 721	-821

Kotikuntakorvaukset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	999	600	1 108	508
Toimintakulut	-2 806	-2 966	-3 112	-146
Toimintakate	-1 807	-2 366	-2 004	362

Kulttuuripalvelujen yhteiset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	11	60	71	11
Toimintakulut	-431	-638	-608	30
Toimintakate	-420	-578	-537	41

Kirjasto 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	145	132	155	23
Toimintakulut	-3 723	-3 996	-3 763	233
Toimintakate	-3 578	-3 864	-3 608	256

Museo 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	345	190	223	33
Toimintakulut	-2 293	-2 364	-2 399	-35
Toimintakate	-1 948	-2 174	-2 176	-2

Orkesteri 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	206	137	160	23
Toimintakulut	-1 485	-1 731	-1 686	45
Toimintakate	-1 279	-1 594	-1 526	68

Teatteri 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	542	557	419	-138
Toimintakulut	-3 479	-3 855	-3 730	124
Toimintakate	-2 937	-3 298	-3 311	-14

Kulttuuripalvelut yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1 248	1 076	1 027	-48
Toimintakulut	-11 412	-12 584	-12 186	398
Toimintakate	-10 164	-11 508	-11 159	349
Poistot	-89	-100	-63	37
Tilikauden tulos	-10 253	-11 608	-11 221	387

Liikuntapalvelujen yhteiset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1	0	2	2
Toimintakulut	-410	-626	-490	137
Toimintakate	-409	-626	-489	137

Ulkoliikuntapaikat 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	122	120	175	55
Toimintakulut	-2 541	-2 395	-2 484	-90
Toimintakate	-2 420	-2 275	-2 309	-35

Liikuntahallit 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1 034	1 469	1 383	-86
Toimintakulut	-7 945	-8 109	-8 199	-91
Toimintakate	-6 911	-6 640	-6 817	-177

Ohjaustoiminta 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	242	277	309	32
Toimintakulut	-647	-505	-553	-48
Toimintakate	-405	-228	-243	-15

Liikuntapalvelut yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1 398	1 866	1 869	3
Toimintakulut	-11 543	-11 635	-11 727	-92
Toimintakate	-10 146	-9 769	-9 858	-89
Poistot	-360	-300	-253	47
Tilikauden tulos	-10 505	-10 069	-10 111	-42

Hyvinvointi- ja sivistyspalvelut yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	12 740	10 747	13 029	2 282
Toimintakulut	-139 495	-138 684	-141 202	-2 518
Toimintakate	-126 755	-127 937	-128 173	-236
Poistot	-637	-1 006	-884	122
Tilikauden tulos	-127 393	-128 943	-129 058	-115

Elinvoima ja kaupunkikehitys

Elinvoiman ja kaupunkikehityksen toimiala on pystynyt koronasta ja Venäjän hyökkäyso-
dasta Ukrainaan huolimatta täyttämään toi-
minnalliset tavoitteensa. Toimialan talous to-
teutui ennakoitua parempana. Kaupunkikehi-
tyksen kehysten, joka kattaa kaupunkikehi-
tyksen yhteiset, elinvoimapalvelut, kaupunki-
suunnittelun, maaomaisuuden hallinnan sekä
kadut ja ympäristön, talousarvion toiminta-
kate alittui 842.000 eurolla. Lisäksi irtaimen
omaisuuden poistot alittuivat.

Kaupunkikehityksen vastuualueet, lukuun ot-
tamatta kadut ja ympäristön ja kaupunkisuun-
nittelun vastuualueita, alittivat omat talousar-
vionsa. Talousarvion alitukselle löytyy useita
selittäviä tekijöitä. Kaupunkikehityksen kehys-
seen siirrettiin vuodelta 2021 lähes 1,5 miljoo-
naa euroa. Kolmasosa tästä rahoituksesta käy-
tettiin runsaslumisen kevättalven kustannus-
ten kattamiseen ja kolmasosalla varauduttiin
sähkön, polttoaineiden ja palkkojen hinnan-
noususta johtuvaan yleiseen kustannustaso-
nousuun. Joukkoliikenteen lipputulot olivat
vuonna 2022 noin 500.000 euroa vuotta 2021
paremmat, mutta jäivät kuitenkin vielä
500.000 euroa vuoden 2019 tasosta. Valtio
myönsi joukkoliikenteen normaalin valtion-
avustuksen lisäksi 470.000 euron lisäavustus-
sen joukkoliikenteen lipputulomenetysten ja
kustannusten nousun kattamiseen. Lisäksi 2.
asteen koulutuksessa olevista saatava tuki on
noussut merkittävästi.

Muita syitä talousarvion alitukselle olivat mo-
nipuolinen hanketoiminta ja sitä kautta saatu
ulkopuolinen rahoitus, maaomaisuuden hal-
linnan tuotot sekä avustuspäärahoiden tar-
peen vähäisyys.

Elinvoiman ja kaupunkikehityksen toimiala
tuottaa palveluja asukkaiden ja elinkeinoelä-
män tarpeisiin. Toimialan keskeisimpiin palve-
luihin kuuluvat elinkeino- ja yrityspalvelut,
maankäytön suunnittelu, maapolitiikan hoito,
paikkatietopalvelut, asumisen ja rakentami-
sen viranomaistehtävät, kaupungin omassa
palvelutuotannossa olevien rakennusten hal-

linnointi, ylläpito ja rakennuttaminen sekä yh-
dyskuntatekniikan, joukkoliikenteen ja koulu-
kuljetusten järjestäminen. Lisäksi toimialan
tehtäviin kuuluvat maaseutuhallinnon, ympä-
ristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun
tehtävät.

Toimialan tavoitteena on luoda edellytykset
työpaikkojen ja asukkaiden määrän kasvulle ja
turvata sitä kautta kaupungin kehittyminen ja
elinvoimaisuus. Lappeenrannan väkiluku on
viime vuodet pysynyt lähes samalla tasolla.
Lappeenrannan työttömyysaste oli joului-
kuussa 2022 11 %, mikä on vertailukaupun-
keja parempi.

Toimialan toiminnan tuloksena syntyy viih-
tyisiä, turvallinen ja terveellinen elinympäristö,
joka tarjoaa monipuolisia työ-, asumis- ja va-
paa-ajanviettomahdollisuuksia. Toimialan
teettämässä tutkimuksessa tyytyväisyys
asuin ympäristöön on pysynyt samana verrat-
tuna edelliseen vuoteen. Lappeenranta koe-
taan FCG:n tutkimuksen mukaan myös turval-
liseksi paikaksi asua. Tiivistyvä kaupunkira-
kenne, laadukas tonttitarjonta ja asiantunteva
asiakaspalvelu luovat erinomaiset edellytyk-
set yritystoiminnan kehittymiselle.

Maankäytön suunnittelussa, tonttien luovu-
tuksessa, alueiden kunnossapidossa ja raken-
tamisessa tavoitellaan puhdasta ja viihtyisää
asuin ympäristöä sekä elävää kaupunkikeskus-
taa ja aluekeskuksia. Vuorovaikutus asukka-
iden kanssa, ympäristöarvot, luonnon moni-
muotoisuus sekä maankäyttö- ja rakennuslain
veloitteet otetaan huomioon maankäytön ja
toiminnan suunnittelussa. Keskusta-alueella
ja sen läheisillä asuinalueilla on rakenteilla ja
käynnistymässä useita uudisrakentamishank-
keita.

Maankäyttöprosessia ohjataan laatimalla
maan hankintaohjelma, kaavoitusohjelma ja
yhdyskuntatekniikan rakentamisohjelma. Yh-
dyskuntatekniikan rakentamisohjelma laadi-
taan yhteistyössä muiden kunnallistekniikan
verkostoja omistavien tahojen kanssa (tietoli-

kenne, vesihuolto ja energia). Toimiala on pystynyt toteuttamaan edellä mainitut ohjelmat pääosin suunnitellusti.

Kaupunkikehittämisen tavoitteena on eheyttää kaupunkirakennetta ja mahdollistaa olemassa olevan infran tehokas hyödyntäminen. Kaavoituksella määritellään kaupungin kokonaisrakenne ja mahdollistetaan eri toimintojen tarvitsemat maankäyttövaraukset. Maanhankinnalla varmistetaan maa-alueiden oikea-aikainen saaminen kaupungin omistukseen kaupunkirakenteen kehittämisen kannalta tarvittavilta alueilta. Suunnittelun ja toteutuksen aikataulutukset rytmitetään vesihuollon ja energiaverkostojen korjausvelkatarpeiden ohjaamana. Kadut ja yleiset alueet, vesihuolto- ja energiaverkostot sekä tietoliikenneverkostot korjataan samanaikaisesti.

Yritysten toimintaedellytykset turvataan riittävällä ja keskittävällä tonttitarjonnalla, ydinalueiden kaavoituksen ja rakentamisen tiivistämisellä sekä kattavilla yrityspalveluilla. Yrityspalvelujen asiantuntija osallistuu tiiviisti vastuualueiden ja yritysten väliseen yhteistyöhön eri vastuualueista koostuvan palveluketjun sujuvoittamiseksi.

Henkilöstöltä edellytetään rohkeutta kehittää ja toteuttaa strategian mukaista toimintaa. Henkilöstöresurssivajauksiin puututaan; tarvittaessa henkilöresursseja lisätään ja huolehditaan sekä henkilöstön jaksamisesta että osaamisesta. Henkilöresurssien riittävyys on varmistettu laatimalla ja toteuttamalla vastuualuekohtaiset henkilöstösuunnitelmat. Resurssien riittävyys on pystytty kohdistamaan toimialan tarpeita vastaavasti. Koulutustarpeet selvitetään kehityskeskusteluissa. Eri tyistä huomiota kiinnitetään henkilökunnan jaksamisen edistämiseen. Sairaspoissaolojen määrä on koronaa edeltävällä tasolla. Tuki- ja liikuntaelinsairaudet ja työuupumus ovat aiheuttaneet pidempiä yksittäisiä sairauslomia. Henkilöstökyselyn tulokset vuodelta 2022 olivat hieman paremmat kuin vuonna 2021.

Toimialan palveluja mitataan ja verrataan muiden kaupunkien toimintaan olemalla mu-

kana vuosittaisissa tutkimuksissa sekä kustannusvertailussa. Toimiala on menestynyt tutkimuksissa ja vertailussa suhteellisen hyvin.

Toimiala etsii jatkuvasti uusia tapoja kehittää palvelujaan asiakaslähtöisemmiksi. Säännölliset asiakastytytyväisyystutkimukset ja internetissä oleva palautemahdollisuus ovat aktiivisessa käytössä. Päättäjien, asukastilaisuuksien ja median kautta saatavaa palautetta seurataan ja toimintaa kehitetään saadun palautteen pohjalta.

Elinvoimapalvelut

Elinvoimapalvelut-vastuualueen muodostavat kaksi palveluyksikköä, Wirma yrityspalvelut ja Greenreality -palvelut. Elinvoimapalvelujen päätavoite on luoda yrityksille edellytyksiä kannattavaan ja kasvavaan liiketoimintaan ja sitä kautta lisätä työpaikkoja alueelle sekä ympäristötavoitteiden saavuttaminen yhdessä muun kaupunkiorganisaation, asukkaiden ja yritysten kanssa.

Vastuualueen palveluja ovat aloittavien ja toimivien yritysten yritysneuvonta, liiketoimintaympäristön ja ekosysteemin kehittäminen, ympäristösuojelun kehittämistehtävät ja maakunnallinen energianeuvonta.

Elinvoimapalvelujen palvelutehtävänä on myös merkittävien yritysklustereiden koordinaatio ja kehittäminen. Toimivia ja kehittyviä klustereita ovat energia- ja ympäristö- (Greenreality Network), metalli- (Metalreality Network) ja sote- ja palvelualan yritysverkostot. Lisäksi elinvoimapalvelutideoi, valmistelee ja toteuttaa yhdessä alueen yritysten tai LUT yliopiston kanssa useita kehittämishankkeita esimerkiksi Threading CO₂, jossa hiilidioksidista valmistetaan tekstiilikuituja tai Itä-Suomen vetylaakso, jossa kehitetään vetyyn liittyvää liiketoimintaa.

Hanketoiminta tähtää strategian Kestävä kaupunki -kärkihjelmassa määriteltyjen tavoitteiden toteuttamiseen (hiilineutraalisuus, kiertotalous, energiaratkaisut, vesistöt) sekä uusien yritysten ja olemassa olevien yritysten

uusien liiketoimintamahdollisuuksien kehittämiseen. Kehittämistyössä hyödynnetään alueellisia, kansallisia ja kansainvälisiä hankerahoitusinstrumentteja.

Wirma Yrityspalvelut tuottaa maksutonta ja laatusertifioitua (ISO9001 - perustamisneuvonta) yritysneuvontaa Lappeenrannassa aloittaville ja toimiville yrityksille. Palveluina ovat yrityksen perustamisneuvonta sekä toimivien yritysten neuvonta. Toimivien yritysten neuvonta pitää sisällään omistajanvaihdokset, tontti- ja toimitilapalvelun, kasvu-, kehitys- ja rahoituspalvelun, hankinta-asiamiespalvelun, osaavaan työvoimaan liittyvät palvelut sekä sijoittumispalvelut. Wirma toimii myös Suomen yrittäjien Talousapukonseptin paikallisena neuvontapisteenä.

Vuonna 2022 Lappeenrannassa perustettiin 448 uutta yritystä. Luvussa on otettu huomioon y-tunnukselliset kevytyrittäjät edellisvuotta tarkemmin. Raportointityökaluna on käytetty Taloustutkaa ja aikaisempina vuonna Virre-raporttia, jossa ei ole ollut mukana kaikki kevytyrittäjät. Kevytyrittäjyys on melko uutta, eivätkä raportointityökalut ole pysyneet tässä kehityksessä mukana riittävän hyvin. Tämä huomioiden voidaan todeta, että yritysten perustanta ei ole alueella kasvussa, trendi on hyvin sama kuin muuallakin Suomessa. Tämä raportointitekniikka vaikuttaa myös Wirman suhteellisen markkinaosuuden luvussa, mikä täten on alhaisempi kuin edellisvuonna. Perustetuista yrityksistä 95 hyödynsi Wirman palveluja. Yrityspalvelujen avulla perustettujen yritysten kautta syntyi 124 uutta työpaikkaa, joiden aluetaloudellinen vaikutus verotuloina on perustamisvuonna 360.000 euroa.

Suomen Uusyrityskeskuksen vaikuttavuusselvityksen mukaan yritys työllistää perustamisvuonna 1,3 htv ja toiminnan viidentenä vuonna 2,6 htv. Vuonna 2017 Wirman tuella perustettiin 79 yritystä, joten näiden työllisyysvaikutus edellä mainitun vaikuttavuuden perusteella oli vuonna 2022 185 htv. Verotuloja on kuuden vuoden aikana kertynyt laskennallisesti 2,4 miljoonaa euroa. Wirman avustuksella on perustettu vuodesta 2017 alkaen

543 yritystä ja näiden laskennallinen verotulokertymä on noin 8 miljoonaa euroa.

Wiramalla oli vuonna 2022 kaiken kaikkiaan 1.310 yrityspalvelutapahtumaa. Asteikolla 1–5 Wirman asiakaspalautteen keskiarvo oli 4,7 ja NPS 86. Keskeinen osa Wirman toimintaa on myös kumppanuusmallin mukainen toiminta, jossa kontaktoidaan alueen avainasiakkaat vuosittain. Vuonna 2022 listalle otettiin Kaupalehden menestyvät ja kasvajat sekä suurimmat työnantajat. Kartoitusta on laaja ja siinä on paljon tietoa, vastauksia saatiin 46 yritykseltä.

Strategiaa toimenpaneva elinvoimaohjelma valmisteltiin laajassa yhteistyössä kaupungin henkilöstön kanssa. Ohjelman tavoitteena on parantaa kaupungin yritysmyönteisyyttä. Ohjelmaan ottivat kantaa laajasti alueella toimivat yrittäjäjärjestöt sekä kauppakamari.

Suunnittelutalkoot on vuosittainen tapahtumasarja, jota Wirma operoi ja jossa keskitytään eri toimialojen haasteisiin ja toimialan yritysten huomioihin. Keskustelun kautta pyritään löytämään yhteisiä kehittämisen aihioita, joista valitaan seuraavan vuoden kehittämiskokonaisuudet. Vuodelle 2022 saatiin yhteensä 95 kehittämistoimenpideideaa, joista 66 toteutettiin yhdessä toimialan muiden vastualueiden kanssa. Kehittämistoimenpiteet julkaistaan vuosittaisessa Tammistartti yrityksille tilaisuudessa.

Business Mill on tiivis osa Lappeenrannassa tuotettavaa yrityspalvelukokonaisuutta. Lappeenrannan kaupungin rahoittama Business Mill toimii yrityksille ovena LUT-konsernin yrityksille suunnatuille palveluille, TKI-yhteistyölle sekä osaamiseen. Business Mill -palvelun tuella on perustettu syksystä 2018 alkaen vuoden 2022 loppuun yhteensä 50 yritystä sekä luotu 60 uutta liiketoimintakonseptia olemassa oleviin yrityksiin. Asiakastapauksia on ollut 560. Vuonna 2022 Business Millin myötävaikutuksella asiakasyritykset saivat 3 miljoonaa euroa TKI-rahoitusta. Yrityskäyn- tejä toteutui 115.

Greenreality-palvelujen toiminta tukee asukkaita ja yrityksiä ilmastonmuutoksen hillinnässä ja energiatilanteeseen sopeutumisessa. Palvelutehtävinä ovat konsernin energiatehokkuussopimuksen toteuttaminen, uusiutuvan energian käytön edistäminen, liikenteen päästöjen alentaminen, uuden tekniikan kehittäminen, asukkaiden sekä yritysten neuvonta sekä viestintä kansallisesti ja kansainvälisesti. Toimintaa toteutetaan verkostoitumisen sekä hankkeiden avulla. Toiminnalla edistetään kaupungin tavoitteita kohti vihreää edelläkävijäkaupunkia. Greenreality-palvelut hoitaa myös maakunnallista energianeuvontaa. Energiakriisistä johtuva energianeuvonta on ollut kysyttyä erityisesti syksyllä 2022. Energiatehokkuuden kehittämistoimenpiteiden kysyntä kaupungilla ja yrityksillä on kasvanut merkittävästi.

Jatkossa seurataan, että ympäristönsuojelun kehittämistavoitteet ja elinvoiman kasvattamiseen liittyvät tavoitteet toteutuvat entistä suunnitelmallisemmin.

EU:n komission myöntämän European Green Leaf -tittelin jälkeen EU:n komissio valitsi Lappeenrannan kaupungin sadan eurooppalaisen ilmastoedelläkävijäkaupungin joukkoon. Net-ZeroCities toiminnan perusteella kaupunki saa myös systemaattisempaa tukea ilmastotoimenpiteiden edistämiseen. Tämän tunnustuksen kautta Lappeenrannan kaupunki on vahvistanut asemaansa eurooppalaisten vihreiden edelläkävijäkaupunkien joukossa. Green Leaf -vuodesta julkaistiin seurantaraportti, joka on saatavissa muun muassa EU:n komission ja greenreality.fi sivuilta.

Yksikössä on haettu kestävään elvytykseen ja vihreään kehittämiseen liittyviä kehittämis- ja investointihankkeita sekä edistetty energia- ja ympäristöalan yritystoimintaa. Lappeenranta on entistä vahvemmin siirtynyt eurooppalaiseen valokeilaan, mikä on jo näkynyt viestintäkanavien seuraajien lisääntymisenä.

Greenreality Networkin toiminta on laajentunut ja käsittää 52 yritystä. Greenreality Network -jäsenkyselyn perusteella 71,4 % jäse-

nistä oli tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä verkoston toimintaan. Greenreality Network -jäsenyytyväisyys oli 3,79 (asteikko 1–5). Perustettavaan Greenreality Network -yhdistykseen halusi liittyä 78,6 % vastanneista (N16). Vihreää sähköistymistä edistävällä ekosysteemisopimuksella vauhditettiin vetytaloutta ja pienten modulaaristen ydinvoimaloiden kehitystyötä. Future Energy Solutions konferenssi järjestettiin toistamiseen syksyllä 2022.

Ilmasto-ohjelmaa on toteutettu kaksi vuotta. Kasvihuonekaasupäästöt ovat kääntyneet kasvuun, mutta vähentyneet 45 % vuodesta 1990, mikä tarkoittaa, että päästövähennyksiä on lähivuosina vauhditettava. Pien-Saimaan ja muiden vesistöjen kunnostamista jatkettiin. Kiertotalouden kehitystyötä vauhditettiin yhdessä valtakunnallisen CIRCWASTE -hankkeen avulla.

Luonnon monimuotoisuuteen (LUMO) liittyviä tehtäviä toteutettiin yhdessä ympäristötoimen ja maaomaisuuden hallinnan kanssa. LUMO ohjelmaluonnos on valmisteltu ja se etenee päätöksentekokäsittelyyn vuoden 2023 aikana.

Greenreality-palveluissa vuodelle 2022 suunnitellut toimenpiteet tulivat toteutettua lukuun ottamatta kaupungin ilmasto-, kiertotalous- ja resurssiviisaustavoitteiden toteuttamiseksi laadittavan seuranta-, vastuu- ja raportointijärjestelmää. Tätä kehitetään edelleen 2023 ilmastobudjetoinnin yhteydessä.

Kaupunkisuunnittelu

Kaupunkisuunnittelu vastaa kaupungin yleis- ja asemakaavojen laatimisesta sekä maankäytön lupien valmistelusta. Kaavoitusohjelma vuosille 2022–2024 on toteutunut vuoden 2022 osalta tavoitteiden mukaisesti. Kaupunkikehityslautakunnassa hyväksyttiin 15 kaavaehdotusta, jotka etenivät kaupunginhallituksen kautta kaavaehdotuksena nähtäville. Vuoden aikana hyväksyttiin 14 asemakaavaa. Valmistelussa oli yhdeksän osayleiskaavaa sekä yli 40 asemakaavaa. Lisäksi valmisteltiin yli 30 poikkeamislupaa ja suunnittelutarveratkaisua

kaupunkikehityslautakunnan käsittelyyn. Lisäksi valmisteltiin erilaisia kehittämishankkeita.

Lappeenrannan keskustaajaman osayleiskaavoista Korvenkylän osa-alue hyväksyttiin kaupunginhallituksessa joulukuussa ja kaupunginvaltuustossa 6.2.2023. Keskustaajaman eteläisen alueen 2. vaiheen osayleiskaavan kaavaluonnosta valmisteltiin. Pienten vesien ja kyläalueiden kaavan valmistelua jatkettiin selvitysten ja emätilaselvityksen osalta. Mikonsaaren, Vehkasalon ja Riihilahden osayleiskaavan valmistelua jatkettiin ja laadittiin alustavaa kaavaluonnosta.

Kaupunkisuunnittelun painopiste on ollut monipuolisten yritystonttien kaavoittamisessa, vihreän siirtymän energiahankkeiden edistämässä, keskustan kehittämiseen liittyvissä asemakaavamuutoksissa sekä keskusta-alueen lähivyöhykkeen kehittämishankkeissa. Valmistelussa on ollut poikkeuksellisen paljon kaupungin omaa tonttituotantoa ja palveluverkkoa tukevia asemakaavoja.

Kaupunkisuunnittelun toiminnassa osallistava ja vuorovaikutteinen suunnittelu on kiinteä osa toimintatapoja. Uusia työtapoja ja välineitä kokeillaan ja kehitetään osana toimintaa. Asemakaavojen päivittämisen yhteydessä on tiivistetty kaupunkirakennetta ja lisätty alueiden vihreyttä, viihtyisyyttä ja turvallisuutta.

Vuonna 2022 kaavaehdotuksena nähtävillä oli useita merkittäviä keskusta-alueen kehittämiseen liittyviä hankkeita (Koulukatu 16–18, kaupunginkirjasto, Monarin kortteli). Valmistelussa oli hotelli Lappeen sekä Oprin korttelin asemakaavat. Parhailaan laaditaan useita keskustan kehän asemakaavoja kuten Simolantien II-alue, Linnoitus ja Asemanseutu. Lisäksi valmistelussa on Leirin alueen osayleiskaavan päivittäminen. Kaavan tavoitteena on monipuolistaa kaupallisen alueen maankäyttöä ja tarjota paikkoja kaupan lisäksi keskustan läheiselle asumiselle.

Asemakaavoituksessa on mahdollistettu monipuolisesti olemassa olevien yritysten kehittämismahdollisuudet sekä kaavoitettu uutta tonttivarantoa. Pajarilanväylän I-alueen, Kaukaan Lehmuksen ja Tuen grillin asemakaavat saivat lainvoiman. Lisäksi mahdollistettiin hoivapalvelujen sijoittumista Hiessillan sekä Lauritsalan kartanon kaavoilla.

Vuoden aikana hyväksyttiin useita kaupungin omaa palveluverkkoa tukevia asemakaavoja kuten Sammontalo, kaupunginkirjasto ja sisäliikuntahalli. Lisäksi valmistelussa oli myös Lauritsalan koulun ja ympäröivän alueen asemakaava.

Kaupunkisuunnittelun painopiste on vuoden 2022 aikana siirtynyt yhä enemmän vihreän siirtymän energiahankkeiden edistämiseen. Vuoden aikana haettiin ympäristöministeriön avustusta viranomaisprosessin sujuvoittamiseen vihreän siirtymän hankkeissa. Rahoitusta haettiin neljälle erilliselle kaavalle ja kaikkien osalta rahoitus myönnettiin. Hankerahoituksella on merkittävä vaikutus uudenlaisten kaavatyyppien prosessien edistämiseen. Parhailaan valmistelussa on Konnunsuon osayleiskaava ja St1 metanolilaitoksen asemakaava. Kaksi muuta hanketta käynnistyvät vuoden 2023 aikana.

Valmistelussa ollut *”Puurakentamisen kehittäminen Lappeenrannan kaavoituksessa”* -hanke päättyi vuoden 2022 loppuun. Hankkeen tuloksena kehitettiin puurakentamista mahdollistavia ja siihen kannustavia kaavamerkintöjä ja toimintatapoja.

Vuoden 2022 aikana jatkettiin Lappeenrannan Suur-Sammonlahden lähiökehittämishjelmaa, *”Sammontalo - meidän yhteinen”* molempien toimialojen toimesta. Kaupunkisuunnittelussa on laadittu Suur-Sammonlahden kehittämissuunnitelmaa. Hankkeen toimenpiteiden toteuttamisaikaa on jatkettu vuoden 2023 puolelle.

”Ydinkeskustan kestävä tulevaisuus” -hanke konkretisoi ydinkeskustan kehittämissuunnitelmaa torien ja aukoiden kehittämisen

osalta. Lisäksi kaupunkisuunnittelu on mukana kaavoituksen tietomallin kehittämishankkeessa. Molemmat hankkeet päättyvät syksyllä 2023.

Kaupunkisuunnittelu on mukana myös ympäristöministeriön kestävä kaupunki -ohjelmassa kehittämishankkeella ”*Kamalan hienoa - Kestävät teot näkyväksi ympäristötaiteen keinoin*”. Hanke käynnistyi vuoden 2022 alussa. Hankkeessa on tehty yhteistyötä alueen taiteen perusopetuksen sekä ammatillisen koulutuksen toimijoiden kanssa. Hankkeeseen palkattiin kesällä 2022 kolme LAB:n taideopiskelijaa kesätaiteilijoiksi toteuttamaan monipuolisia taidehankkeita erityisesti keskustan ja SuurSammonlahden alueelle. Osa hankkeen toimenpiteistä toteutetaan kevättalvella 2023 ennen hankeajan päättymistä.

Lisäksi kaupunkisuunnittelu valmistelee koulusegregaation vähentämishanketta ”*Mie tahon lähikouluun - Analytiikan ja yhteistyömallin kehittäminen koulusegregaation vähentämiseksi*” yhteistyössä hyvinvointi- ja sivistyspalvelujen toimialan kanssa. Hankkeen tavoitteena on kehittää toimivia yhteistyön tapoja ja analysointimenetelmiä sekä tunnistaa keinoja vähentää alueellista segregatiota sekä sen näkymistä koulussa. Koulusegregaatiohanke päättyy syksyllä 2023.

Vuonna 2022 käynnistyi ikäihmisten asumisen kehittämishanke ”*Ikäihmisten asumisen kehittäminen - dataa ja kehittämisen ideoita*”, jonka tavoitteena on muodostaa kokonaiskuva ikäihmisten asumisen nykytilasta ja kehittämisen tavoitteista. YM:n rahoittama hanke kytkeytyy vuonna 2022 käynnistyneen Lappeenrannan asuntopoliittisen ohjelman laatimiseen. Asuntopoliittisessa ohjelmassa pyritään määrittämään kehittämisen tavoitteet lappeenrantalaiselle asumiselle. Tavoitteena on pystyä määrittämään sekä erityisryhmien kuin myös muun asuntotuotannon kehitystavoitteet. Sekä ikäihmisten asumishanke kuin myös asuntopoliittisen ohjelman valmistelu jatkuvat vuonna 2023.

Maaomaisuuden hallinta

Maaomaisuuden hallinta vastaa kaupungin maaomaisuudesta, paikkatietopalvelujen tuottamisesta, metsien hoidosta, kiinteistörekisterin ylläpidosta vastuualueellaan sekä yksityistieavustusten jakamisen valmistelusta.

Maata hankittiin kaupunkirakenteen sisältä Suolahden ja Pajarilan kaupunginosista. Lentokentän laidalta hankittiin kaksi yritystonttia. Hyväristönmäen alueelta hankittiin maa-alue etuosto-oikeusmenettelyllä suunnitellun jätevedenpuhdistamon tarpeisiin. Joutsenon Alalylyn saaresta ostettiin virkistysaluetta.

Maankäytösopimuksia hyväksyttiin kolme: Koulukatu 16 ja 18, Valtakatu 43 sekä Caprintie 52 ja 54.

Taloustilanteen vaikutus alkoi näkymään tonttien kysynnässä vuoden toisella puoliskolla ja tonttien, rakennuspaikkojen sekä muiden alueiden maanvuokrakertymässä. Tämä voi näkyä luottotappioiden kasvuna tulevina vuosina.

Pientalotonttien kysyntä hiljentyi materiaalikustannusten ja korkojen nousun vaikutuksesta vuoden toisella puoliskolla. Vuonna 2022 luovutettiin 10 pientalotonttia ja seitsemän rivitalotonttia. Hiessiltaan asemakaavoitetut rivitalotontit, joiden kaavamerkintä mahdollistaa hoivapalvelut, kiinnostivat runsaasti ja kaikki seitsemän rivitalotonttia luovutettiin ensimmäisellä hakukierroksella. Kanavansuun uusiin omakotitontteihin ei tullut yhtään hakemusta, joka olisi johtanut kaupanteeseen. Pientalotonttitarjontaa laajennetaan tulevina vuosina tarjoamalla täydennysrakennustontteja Mattila-Mäntylästä.

Asuintonttien hakijoille kohdistettua palautekyselyä jatkettiin, minkä tulosten avulla tonttietojen esittämistä ja luovutusprosessia tullaan kehittämään tulevina vuosina. Tärkein toimenpide palveluiden parantamiseksi on vapaat tontit -verkkopalvelun uudistaminen käytettävyyden, visuaalisuuden ja saavutettavuuden osalta. Uusi käyttöliittymä mahdollistaa

kuvien julkaisemisen sekä tonttien linkittämisen kaupunginosittain ja tonteittain nettiin erilaisiin verkkopalveluihin ja markkinointikampanjoihin.

Yritystonttien kysyntä hiljentyi vuoden toisella puoliskolla samoista syistä kuin asuintonttien kysyntä. Yritystontteja luovutettiin kolme. Kiinnostus tontteihin, joihin on mahdollista sijoittaa hoivapalvelutoimintaa, jatkui edelleen aktiivisena.

Tonttien markkinointia on tehty some-, netti- ja lehti-ilmoituksin. Vapaita tontteja julkaistiin haettavaksi myös Oikotie-verkkopalvelussa ja kaupungin tonttitarjontaa markkinoitiin Suomen Rakentaja Uutisissa. Wirma yrityspalvelujen kanssa on kartoitettu yritysten tontti- ja toimitilarpeita. Yritystontteja on markkinoitu Lappeenrannan ja Imatran seudun tontti- ja toimitilarekisterissä. Vapaita yritystontteja ja tonttien luovutusprosessia on esitelty Wirman yrityspalvelujen yrityksille järjestämissä tilaisuuksissa.

Paikkatietopalvelu ja sen tukena olevat erilaiset rekisterit ja laajat aineistot muodostavat kunnan perusrekisterin. Paikkatietoa hyödynnetään kaupungin palveluissa kaikille avoimessa karttapalvelussa, kuntalaisten palautepalvelussa, erilaisten lupien hakuprosesseissa, kaavoituksessa, katu- ja ympäristörakentamisen sovelluksissa, koulukuljetuksissa, oppilastietojärjestelmässä sekä kaupunkimallissa. Asioiden visualisointi paikkatiedoilla on yksi tiedolla johtamisen väline. Kaupungin paikkatietojärjestelmän ylläpito on tärkeä toiminto ja siihen tarvittavat resurssit on turvattava.

Web-selainpohjainen Locus Cloud -paikkatietojärjestelmä otettiin käyttöön ja henkilöstö koulutettiin käyttämään uutta järjestelmää. Samalla lopetettiin kahden aikaisemman järjestelmän, WebMap-karttapalvelun ja WebInfon, käyttö.

Rakennusten tarkistus on edennyt asemakaavoitetulla alueella 3D-kaupunkimallia varten.

Yhteistyössä kadut ja ympäristö -vastuualueen kanssa on kehitetty katu- ja viheralueiden rekisterin hyödyntämistä paikkatietopalvelussa ja katujen 360 asteen panoraamakuvausta jatkettiin jo neljäntenä vuonna peräkkäin.

Kiinteistörekisterinpitäjän päätöksiä ja rekisteröityjä toimituksia tehtiin yhteensä 89, joissa tontteja muodostettiin 64 ja yleisiä alueita 40 hehtaaria. Yleisen alueen lohkomistoimituksia tehtiin 34, kiinteistörekisterin pitäjän päätöksiä viisi, rasitetoimituksia 12, kaksi rakentamistoimitusta sekä kaksi kiinteistöjen yhdistämistä. Tonttijakoja tehtiin 22 asema-kaavan yhteydessä, joissa muodostui 28 tonttia sekä erillisiä tonttijakoja kahdeksan, joista muodostui 17 tonttia.

Pilaantuneita maita kunnostettiin ja roskaantuneita alueita puhdistettiin pienissä kohteissa ympäri kaupunkia muun muassa Pallossa, Kahilanniemessä, Palosuonkadulla, Joutsenon alueella, Lavolassa raviradan alueella sekä uudisrakennusalueilla Voisalmessa ja Kourulassa. Lisäksi käynnistettiin Toikansuon vanhan kaatopaikan pintarakenteiden kunnostustyö. Puistoalueilta purettiin rakennuksia muun muassa Lauritsalasta ja Myllymäestä.

Maaomaisuuden hallinta on mukana laatimassa luonnon monimuotoisuusohjelmaa. Toimenpide-ehdotuksia yhteensovitetaan työpajoissa alkuvuoden 2023 aikana. Metsänistutushankkeissa tehtiin yhteistyötä koulujen kanssa. Vuonna 2022 perustettiin kaupungin maille kaksi luonnonsuojelualuetta, Uus-Lavolaan ja Tiuruniemeen. Suojelualueiden yhteenlaskettu pinta-ala on 35 hehtaaria.

Taajamametsän hoitotoita, harvennuksia ja pienpuuston hoitoja, on tehty muun muassa Hytin asuinalueella sekä Karhuvuoren, Tiuruniemen, Hartikkalan ja Voisalmen viheralueilla. Metsätuhokohteet ovat työllistäneet metsäpalveluita muun muassa Uus-Lavolassa, Rauhassa, Nuijamaalla ja Kivisalmessa.

Kuntalaisille avattiin mahdollisuus ostaa polttopuita netin kautta keväällä 2022 ja siitä on

tullut hyvää palautetta. Polttopuita myytiin tämän palvelun kautta noin 170 m³.

Puunmyyntituottoja kertyi tavoiteltua enemmän. Samalla metsäpalvelujen kulut nousivat erityisesti taajamametsissä. Tätä selittävät lisääntynyt energiapuiden kuljetus tienvarsilta, haastavat metsänhoitokohteet, oman työn osuuden lisääntyminen ja pystykauppojen osuuden väheneminen puunmyyntitulojen suhteen. Metsäpalvelut avustivat infra- ja virkistysaluehankkeissa kuten Toikansuon vanhalla kaatopaikalla, Pajarilan teollisuusalueen valmistelussa ja Kuuselan maastopyöräilyreitien rakentamisessa. Talousmetsissä hakkuita tehtiin muun muassa Ylämaan, Vainikkalan, Karsturannan ja Höltän alueilla.

Yksityistieavustusten jako valmisteltiin kaupunkikehityslautakunnan päätettäväksi ja vuoden 2022 yksityistieavustukset maksettiin tiekunnille kesäkuussa ja joulukuussa. Kaupungin harkinnanvaraista yksityistieavustusta haki ja sai 209 tiekuntaa. Haja-asutusalueiden varren asukkaita, teiden käyttäjiä ja tiekuntia on neuvottu järjestäytymis-, talous- ja kunnossapitoasioissa.

Kadut ja ympäristö

Kadut ja ympäristö -vastuualue järjestää ja tuottaa katu- ja viheralueiden yhdyskuntatekniikan sekä joukkoliikenteen ja koulukuljetukset. Näiden palvelujen tuottamiseksi vastuualue jakaantuu palveluyksiköihin: suunnittelu ja rakennuttaminen, kunnossapito sekä liikennejärjestelmä. Suunnittelu ja rakennuttaminen vastaa katujen ja puistojen suunnittelusta sekä niiden rakennuttamisesta kilpailuttamalla. Tähän liittyy myös liikenneturvallisuuden parantaminen ja liikenteen sujuvoittaminen sekä maankäytön ja liikenteen yhteensovittaminen. Kunnossapito vastaa katujen ja puistojen kunnossapidosta, ulkovalaistuksesta, katualueiden valvonnasta ja vuokraamisesta sekä pysäköinninvalvonnasta. Lisäksi kunnossapito tuottaa kaupungin sisäisen postin kuljetuksen. Liikennejärjestelmä sisältää joukkoliikenteen ja muun liikennejärjestelmän

painottuen kestävästä liikkumisesta kehittämiseen. Joukkoliikenne kattaa paikallisliikenteen, lähiliikenteen sekä koulukuljetukset.

Yhdyskuntatekniikan rakentamista on tehty hyväksytyin työohjelman mukaisesti. Vuoden 2022 merkittävin kohde on ollut Oikokadun saneeraus ja liikenneympyrän rakentaminen. Suuri osa rakentamisesta toteutetaan työyhteisöliittymänä Lappeenrannan Energiaverkkojen kanssa. Viherrakentaminen on ollut aktiivista kaupungin eri osissa ja sitä on tehty aikaisempien vuosien tapaan yhteistyössä asukkaiden kanssa.

Vastuualue on yhdessä Imatran kaupungin kanssa kehittänyt Business Finlandin osin rahoittaman StreetAI-palvelun, jossa luodaan katujen käytön ja kunnon tilannekuva. Samassa yhteydessä on tehty pysäköinninopastusjärjestelmä. Palvelua on esitelty kansallisissa ja kansainvälisissä verkostoissa.

Vuoden aikana on jatkettu hulevesien hallinnan ohjelman jalkauttamista kaupungin organisaatioon. Tähän on auttanut myös EU:n Horizon-hanke, jonka avulla on saatu lisäresursseja asian kehittämiseen. On myös valmisteltu ja tehty hankintapäätös hulevesiin liittyvien palvelujen hankinnasta Lappeenrannan Energiaverkoilta liittyen esimerkiksi asiakaspalveluun.

Kunnossapidon asukastyytyväisyyskyselyssä (tavoite > 3, asteikolla 1–5) on saatu liikennealueiden ylläpidossa 3,30 (vuosi 2021, 3,44), puistojen hoidossa 3,50 (vuosi 2021, 3,62) ja katuvalaistuksessa 4,21 (vuosi 2021, 4,09). Kunnossapidon asiakastyytyväisyys on hyvä, vaikka palvelujen tuottamiseen on käytetty suhteessa vähemmän rahaa kuin keskimäärin verrokkikaupungeissa.

Kunnossapidon kustannusvertailun (Kuve) mukaan Lappeenrannan liikenne- ja viheralueiden kunnossapidon kokonaiskustannukset ovat pinta-alan mukaan keskimääräistä selvästi matalammat ja asukasmäärään nähden 3,7 % vertailukuntia matalampi. Näin ollen tuotamme keskimääräistä paremmat palvelut

kunnossapidossa halvemmalla kuin keskimäärin Suomessa.

Joukkoliikenteen matkustajamäärät ovat läheneet nousemaan koronan jälkeen. Vuoden 2022 paikallisliikenteen matkustajamäärä oli 1.593.319 kun se oli edellisenä vuonna 1.153.454 matkaa ja ennen koronaa vuonna 2019 määrä on ollut 1.777.558 matkaa. Vuoden 2022 matkustusmäärä on 38 prosenttia parempi kuin vuonna 2021 ja 10 prosenttia pienempi kuin ennen koronaa 2019. Valtio on tukenut lipputulomenetyksiä kaupungeille ja niiden sekä siirtyvien määrärahojen avulla joukkoliikenteen talous on alittanut talousarvion. Liikennöintikustannukset ovat nousseet kohonneiden indeksien johdosta kaikkien sopimuksien osalta. Tämän vaikutus on paikallisliikenteen osalta noin 12 prosenttia eli noin puoli miljoonaa euroa. Joukkoliikennettä kehitetään erilaisten hankkeiden ja markkinoinnin avulla. Näillä on positiivinen vaikutus matkustajamäärien kehittymiseen.

Joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmän uusiminen on aloitettu ja vuoden 2022 aikana on kilpailutettu uuden järjestelmän toimittaja. Järjestelmä tulee käyttöön loppuvuodesta 2023.

Joukkoliikenteen toimivalta-alueen laajentamista Imatralle on selvitetty sekä neuvoteltu Imatran ja Traficomien kanssa. Laajenemisen edellyttämä esitys lakimuutoksesta on päätöksenteossa alkuvuonna 2023.

Vastuualue tuottaa kaupunkiorganisaatiolle kuljetuskeskuksen palvelut. Kuljetuskeskuksen tarveselvitystä ei ole tehty vuonna 2022 vaan sen tekeminen on siirtynyt vuodelle 2023. Katuisännöinnissä on panostettu työaikaisten liikennejärjestelyjen turvallisuuteen ja toimivuuteen olemalla aktiivisesti yhteydessä rakennusliikkeisiin työmaiden aikana. Samalla on kehitetty asiakkaiden kanssa vuorovaikutusta lupien hakemisprosessin aikana. Valokuituoperaattoreiden kanssa on tehty yhteistyötä ja yhteisrakentamista.

Kadut ja ympäristö -vastuualue on jatkanut vuonna 2022 aikana osallistamista ja vuorovaikutusta asukkaiden kanssa kohdentamalla henkilöresursseja siihen. Someresurssit jakautuvat suunnitteluun ja rakennuttamiseen, viherrakentamiseen sekä kestävään liikkumiseen. Edelleen henkilöstön työaika on kohdennettu laajemmin asukasysteistyöhön ja suuremmista katusaneeraus- ja viherrakentamiskohteista on pidetty asukastilaisuuksia. Vastuualue on myös avannut sosiaaliseen mediaan tilit, joissa jaetaan tietoa käynnissä olevista ajankohtaisista asioista.

Maaomaisuuden tuotot

Maaomaisuuden tuotot koostuvat kiinteistöjen myynneistä, tonttien jalostuksesta ja maankäytösopimuksista. Kiinteistöjen myyntituottotavoite ylitettiin 112.000 eurolla. Vuoden aikana myytiin muun muassa asuintontteja eri puolilta kaupunkia, vanha Leirin päiväkotikoti, asuinliiketontti Rakuunamäeltä sekä kaksi teollisuustonttia Lapvedeltä. Lisäksi myytiin vanha kierrätyskeskus, Repokiven vanha päiväkotikoti ja yritystontti Joutsenosta.

Tonttien jalostuksen osalta vuoden 2022 talousarvio alittui 341.000 eurolla. Vuoden aikana purettiin käytöstä poistuneita rakennuksia Myllymäestä Laarinkujalta ja Hannolantieltä sekä Joutsenon Lintukankaalta Penttiläntien varrelta. Suurin osa käytetyistä rahoista meni Kanavansuun koulujen kunnallistekniikan liittymien eriyttämiseen sekä liikuntahallin pysäköintipaikan rakentamiseen. Joutsenon kohteista, Kesolan koulun ja Tiuruniemen lämpölaitoksen, purkaminen siirtyi vuodelle 2023.

Maankäytösopimuksista saatu korvaus 77.000 euroa tuloutetaan kirjanpitoteknisistä syistä maaomaisuuden tuottoihin. Korvausta vastaavalla summalla on tehty maankäyttösovimusten mukaiset investoinnit asemakaavamuutosalueilla. Näin yksityiset maanomistajat osallistuvat yhdyskuntarakentamisen kaupungille aiheuttamiin kustannuksiin.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan päätehtävänä on ohjata ja valvoa kaavojen, rakennusjärjestyksen ja eri säädösten noudattamista sekä huolehtia rakentamista, maisematyötä ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelystä sekä rakennustyön ja maisematyön viranomaisvalvonnasta. Lisäksi se valvoo omalta osaltaan rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa. Rakennusvalvonta hoitaa myös asunto-toimen tehtävät. Rakennusvalvonta toimii rakennuslautakunnan alaisuudessa.

Rakennusvalvonta käsittelee lausunto- ja selvityspyyntöjä, tuottaa rakennus- ja huoneistorekisteriä ja rakennuspiirustusarkistoa, tekee tarkastukset ja antaa valmiustodistukset tuettuun rakentamiseen sekä käsittelee eräitä erityislaeissa säädettyjä hallintoriitoja esiassteissa.

Rakennusvalvonnan viranomaistyön tavoitteena on asiakaslähtöinen, joustava, sujuva, yhdenvertainen ja riippumaton palvelu ja päätöksenteko. Tällä luodaan terveellistä, turvallista, laadukasta ja kaunista kaupunkia.

Rakennusvalvonta on onnistunut päätehtävissään ohjata ja valvoa kaavojen, rakennusjärjestyksen ja eri säädösten noudattamista tekemällä oikeita päätöksiä viranomaisvalvonnassa.

Rakennusvalvonnan toimintatuottotavoitetta ei saavutettu vuonna 2022. Toimintatuotot alittivat vuonna 2022 talousarviossa asetetun tavoitteen 101.000 eurolla. Tuloihin ei ole mahdollisuutta vaikuttaa suoraan, vaan tulot vaihtelevat yleisen taloustilanteen ja hankkeiden toteutusaikataulujen mukaan. Rakennusvalvonnan menot alittuivat 41.000 euroa, jolloin kehysten talousarvio ylitys oli 60.000 euroa.

Tavoitteena on, että rakennusvalvonta pystyy kattamaan toiminnastaan aiheutuneet menonsa lupamaksuilla. Talouden kokonaisuutta rasittavat ne rakennusvalvonnan toiminnot, joita ei voida rahoittaa lupamaksuilla. Näitä

ovat rakennetun ympäristön valvonta, rakennus- ja huoneistorekisterien ajan tasalle saattaminen ja siivottomien tonttien kehotukset ja muut hallintopakkomennettelyt, joista aiheutuu erilaisia ohjaus-, lupavalmistelu-, päätöksenteko- ja rakentamisen viranomaisvalvontatehtäviä.

Rakennusvalvonta onnistui lähes kaikissa toiminnallisissa tavoitteissaan: rakennuslupien käsittelyaika kasvoi hieman ja lupapäätöksistä tehdyt valitukset muuttivat vain yhtä päätöstä.

Rakennusvalvonnassa vuosi 2022 oli poikkeuksellinen, joka hyvän alun jälkeen kääntyi laskuun maaliskuusta alkaen Venäjän hyökkäys sodan vuoksi. Hakemusten määrät pysyivät lähes samana mutta suuret hankkeet eivät edenneet lupavaiheeseen. Hakemuksia saapui 729 kappaletta, joista rakennuslupia oli 273 kappaletta (laskua 30 %), toimenpidelupia oli 257 kappaletta (nousua 60 %). Tarkastuspuolella työmaakatselmusten määrät pysyivät lähes samalla tasolla kuin viime vuonna, kokonaismäärä oli 2.050 katselmusta. Lupien tavoittekäsittelyaika keskimääräisesti (35 päivää) kuitenkin toteutui. Rakennuslupien käsittelyaikojen keskiarvo oli 41 päivää, jota kasvatti asiakkaiden unohtamien hakemusten saattaminen loppuun ja toimenpidelupien osalta 27 päivää.

Rakennusvalvonta on painottanut asiakaslähtöistä, joustavaa, sujuvaa ja saavutettavaa asiakaspalvelua. Rakennusvalvonnan asiakaspalvelujen ja -neuvottelujen sujuvuutta ja saavutettavuutta on tehostettu ja helpotettu siirtymällä interaktiiviseen ohjaukseen ja palvelureihin e-permit-lupapalvelun, Teamsin, Skypen, sähköpostin ja/tai puhelimen kautta. Lähiasiakaspalvelua saa ajanvarauksella, jos asia sitä vaatii ja jos muut kanavat eivät palveluun sovellu. Asiakkaat ovat valinneet mieluummin muut kanavat kuin lähipalvelun helpon saavutettavuuden ja vuorokauden ajasta riippumattoman palvelun vuoksi. Asiakaspalvelun muutokset ovat tehostaneet työtä ja mahdollistaneet asiakkaan oikea-aikaisen ohjauksen. Sähköinen asiointi mahdollistaa sen,

että asiakas voi seurata lupavalmisteluun etenemistä ja antaa palautetta liittyen asian valmisteluun.

Vastuualue on saattamassa rakennusrekisteriä ajan tasalle. Työmäärä on suuri ja se tarkoittaa käytännössä kaikkien rakennusten tarkastelua. Työ on edistynyt kuitenkin odotusten mukaisesti ja tietokoneavusteisesti tehty 1. vaiheen tarkastelu rekisterien eroavuuksista on saatu valmiiksi. Vaihe 2 on aloitettu ja konsernihallinnon ostaman ulkopuolisen palvelun kautta, työtä on saatu nopeutettua oleellisesti. Tonttikohtaiset tarkastukset edellyttävät vuosien työpanosta. Rakennusvalvonta osallistuu hankkeeseen neuvovana asiantuntijana ja lupaviranomaisena lupakäsittelyä vaativien kohteiden rekisteröinnissä.

Tilakeskus

Tilakeskus vastaa Lappeenrannan kaupungin palvelutuotannossa olevien rakennusten hallinnoinnista, ylläpidosta sekä peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeista. Tilakeskus toteuttaa kaupungin palvelutoimintaa tukevia toimintaympäristöjä varhaiskasvatukseen, perusopetuksen, kulttuuritoimen, liikuntatoimen, nuorisotoimen, konsernihallinnon ja muiden kaupunkikonsernin toimijoiden käyttöön.

Tilakeskus vastaa myös sosiaali- ja terveystoimen Eksotelle ja Etelä-Karjalan pelastuslaitokselle (nyttämmin Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle) vuokratuista rakennuksista. Edelleen Tilakeskuksen vastuulla on myös koko joukko myytäviä ja purettavia rakennuksia, jotka eivät ole enää palvelutuotannossa.

Tilakeskus ostaa edellä mainittujen vastuiden hoitamiseen tarvittavat palvelut Lappeenrannan Toimitilat Oy:ltä.

Talous

Tilakeskuksen toimintatuotot vuonna 2022 olivat yhteensä 39.421.000 euroa. Tilakeskuksen toimintakate oli 16.334.000 euroa ja tulos 5.971.000 euroa. Tilakeskuksen toimintakate toteutui 1.780.000 euroa talousarviota heikompana.

Rakennusten ylläpitovuokra määritellään talousarvion laatimisvuotta edeltävän vuoden toteuman perusteella, eli vuoden 2022 vuokra lasketaan vuoden 2020 kustannuksiin perustuen. Energian ja käyttöaineiden hinnat ovat nousseet vuodesta 2020 huomattavasti ja energian hinnoilla on suora vaikutus myös kunnossapitopalveluiden kustannuksiin. Rakentamisen ja muiden palveluiden hinnat ovat nousseet vuoden 2022 aikana voimakkaasti. Rakennusten korjaamiseen varatuilla rahoilla saatiin paikattua palveluiden sekä energian ja käyttöaineiden hinnan nousun vaikutuksia. Kaikkia suunniteltuja vuosikorjaustöitä ei saatu toteutettua, mikä näkyi ennakoitua pienempinä vuosikorjauskustannuksina.

Kaupungin palvelutuotannossa olevien, sisäisen vuokran piiriin kuuluvien rakennusten osalta talousarvion mukainen tavoite toimintakate toteutui noin 774.000 euroa budjetoitua parempana. Vuokratuotoilla pystyttiin kattamaan kaupungin omassa palvelutuotannossa olevien rakennusten kulut.

Kaupunkikonsernin ulkopuolisille tahoille vuokrattujen rakennusten osalta ei päästy tulostavoitteisiin. Toimintakate toteutui noin 1,7 milj. euroa budjetoitua heikompana. Vuokratuotoilla ei ole pystytty kattamaan kaikkia kuluja. Vuonna 2022 toteutettiin muutamia kustannuksiltaan merkittäviä töitä. Lappeen vanhan pappilan Pehtoorin tuvan, Itä-Suomen koulun ja Lauritsalan vanhan, säilyvän koulurakennuksen korjauksiin meni yhteensä noin 630.000 euroa.

Lauritsalan koulun väistötilana toimineiden tilaelementtien siirto ja ennenaikainen pois-siirto aiheutti noin 430.000 euron kustannuksen.

Sote-rakennusten osalta budjetoidut kustannukset ylittyivät ja toimintatuotot toteutuivat budjetoitua pienempinä. Toimintakate toteutui noin 860.000 budjetoitua heikompana. Vuokratuotoilla ei ole pystytty kattamaan kaikkia kuluja.

Rakennushankkeet

Kaupunginvaltuuston 4.6.2018 hyväksymä pitkän tähtäimen investointiohjelma päivitettiin syksyn 2022 aikana ja hyväksyttiin vuoden 2023 talousarvion yhteydessä 12.12.2022. Toimintaympäristön muututtua voimakkaasti Venäjän hyökkäyssodan käynnistymisen jälkeen laaja asiantuntijatyöryhmä osallistui investointiohjelman päivittämiseen.

Lappeenrannan kaupungin palveluverkkoa päivitettiin keväällä 2020 länsialueen osalta Sammotalon ja Kourulan päiväkotihankkeisiin liittyen. Muilta osin palveluverkkotarkastelu oli tarkoitus tehdä vuonna 2022, mutta se siirtyi vuodelle 2023.

Kaupungin mittavaa investointiohjelmaa toteutettiin edelleen vuonna 2022. Toimintaympäristössä tapahtuneiden muutosten vuoksi kaikkia rakennushankkeita ei saatu käyntiin suunnitellusti. Esimerkiksi Sammotalo- ja Korvenkylän koulu -hankkeiden toteutusvaiheen käynnistäminen lykkääntyi vuoteen 2023. Ennen vuotta 2022 käynnistyneet rakennusurakat ovat edenneet pääosin suunnitellusti ja kustannusarvioiden puitteissa. Joidenkin hankkeiden osalta kustannusarvio on kuitenkin ylittynyt. Hankkeille on tietoisesti asetettu hankesuunnitteluvaiheessa varsin tiukat kustannustavoitteet, millä haetaan kustannustehokkaampia suunnitteluratkaisuja ja toteutusta. Tämä saattaa näkyä tavoitehintojen ja kustannusarvioiden ylityksinä.

Vuoden 2021 lopussa valmistunut Lauritsalan koulu otettiin käyttöön tammikuussa 2022. Lauritsalan koulun piha valmistui syksyllä 2022. Rakuunamäen päiväkotia otettiin käyttöön elokuussa 2022. Pienten investointien määrärahoilla rahoitetut Kesämäen koulun erikoisluokkarakennuksen peruskorjaus ja liikuntasalirakennuksen peruskorjaus valmistuivat loppukesästä 2022.

Vuoden 2022 alussa kulttuuri- ja liikuntalautakunta hyväksyi osaltaan sisäliikuntahallin hankesuunnitelman. Asemakaavasta kuitenkin valitettiin ja hanke oli odotustilassa koko vuoden. Kaavan lainvoimaistumista odotetaan.

Myös Kisapuiston jääareenahanke oli odotustilassa vuonna 2022, koska neuvottelut käyttäjän kanssa olivat keskeytyneet. Vuoden 2022 aikana yksityinen toimija esitteli valmistelemansa keskustan jääareenahankkeen, johon liittyvän selvityksen kaupunki tekee kevään 2023 aikana.

Sammotalohanke toteutetaan yhteistoiminnallisena projektinjohtourakkana. Hankkeen kehitysvaihe käynnistyi marraskuussa 2021 ja se päättyi elokuussa 2022. Kaupunkikehityslautakunta teki rakentamispäätöksen joulukuussa 2022 ja urakkasopimus allekirjoitettiin tammikuussa 2023.

Korvenkylän koulun hankintakilpailutus keskeytettiin kesällä 2022. Syksyn 2022 aikana on laadittu toteutus suunnitelmat, joilla on tarkoitus kilpailuttaa rakennusurakat keväällä 2023.

Voisalmen koulun, päiväkodin ja kirjaston sisältävän rakennuksen hankesuunnittelu käynnistettiin vuonna 2022 ja hankesuunnittelu jatkuu kevään 2023.

Pääkirjastohanke on edennyt vuonna 2022. Pääkirjasto avasi toiminnan Iso-Kristiinaan toteutetussa väistötilassa elokuun alussa 2022. Kirjastorakennuksen sisäpuolen purkutyöt käynnistyivät syyskuussa 2022 ja kestävät maaliskuuhun 2023 saakka. Kirjaston rakennusurakoiden kilpailutus käynnistyy helmikuussa 2023.

Nuorisotalo Monarin hankesuunnittelu on jatkunut vuonna 2022 ja valmistuu kevään 2023 aikana. Monarin osalta on tutkittu olevan tilan peruskorjauksen lisäksi tilojen toteuttamista ulkopuolisten toimijoiden tiloihin.

Kaupungin palvelutuotannossa olevien tilojen määrän tuli olla 2023 mennessä 85 % vuoden 2018 tasosta. Tavoite on jäänyt saavuttamatta. Koulu- ja päiväkotihankkeissa on pyritty ja päästy aiempaa parempaan tilatehokkuuteen. Kaikkien palvelutuotannossa olevien rakennusten osalta neliömäärä on pienentynyt noin 8 %.

Vuonna 2018 asetetun tavoitteen mukaisesti uusissa rakennushankkeissa on selvitetty modulaarisen rakentamisen mahdollisuudet siten, että käytössä olevat tilat voivat joustaa rakennuksen elinkaaren aikana. Samoin uusissa rakennushankkeissa on selvitetty, mikä toteutusmalli ja omistusmuoto on kaupunkikonsernin kannalta kokonaistaloudellisesti edullisin vaihtoehto.

Toimitilojen yhteiskäyttö, muunneltavuus ja monikäyttöisyys ovat olleet tavoitteena investointihankkeiden suunnittelussa. Esimerkiksi Sammotalossa tilojen yhteiskäyttö, muunneltavuus ja monikäyttöisyys toteutuvat. Yhteiskäyttö, muunneltavuus ja monikäyttöisyys ovat osana tilankäytön tehostamistavoitteita parantaneet uusien ja peruskorjattujen kohteiden tehokkuutta.

Taloinvestointien toteutus suunnittelun lähtötiedoksi laaditaan hankesuunnitelma, missä hanke ja hankkeen tavoitteet määritellään. Hankesuunnitelma hyväksytetään asianomaisissa lautakunnissa ennen varsinaisen suunnittelun käynnistämistä.

Hankesuunnitteluvaiheessa selvitetään myös, mikä toteutusmalli ja urakkamuoto ja mikä omistusmuoto ja rahoitusmalli on kuhunkin hankkeeseen sopivin. Lauritsalan uusi koulu on ensimmäinen elinkaarimallilla toteutettu hanke Lappeenrannassa. Sammotalo-hankkeeseen haettiin toteutusratkaisua arkkitehtuurikilpailun kautta. Sammotalo-hanketta toteutetaan yhteistoiminnallisena projektinjohtourakkana. Joutsenon koulu toteutettiin perinteisesti jaettuna urakkana kaupungin omilla suunnitelmissa. Esivalmistettuna rakennuksena toteutettu Kourulan päiväkotito on vuokratilaksi, jonka toteutus kilpailutettiin kaupungin viitesuunnitelmien pohjalta.

Hiilineutraaliustavoitteeseen pääsemiseksi rakennushankkeiden yhdeksi tavoitteeksi on asetettu hiilijalanjäljen pienentäminen. Hiilijalanjäljen pienentämistä on tavoiteltu muun muassa lisäämällä puun käyttöä rakentamisessa, suosimalla materiaaleja, joiden valmistukseen sitoutuu mahdollisimman vähän

energiaa ja hyödyntämällä uusiutuvaa energiaa mahdollisuuksien mukaan. Joutsenon koulu on ensimmäinen pääosin massiivipuurakenteisena toteutettu uusi koulu Lappeenrannassa ja myös Sammotalo toteutetaan pääosin massiivipuurakenteisena.

Osallistaminen on nostettu viime vuosien aikana rakennushankkeiden valmisteluun ja toteutukseen liittyväksi tavoitteeksi. Rakennusten käyttäjät ovat osallistuneet rakennushankkeisiin koko hankkeen ajan jo kauan. On kuitenkin tarve täsmentää, missä kohtaa käyttäjän osallistuminen on oleellista, jotta henkilöresurssien käyttäminen on järkevää. Asukaiden osallistamisessa on enemmän kehitettävää ja osallistaminen on asetettu esimerkiksi Sammotalo-hankkeen tavoitteeksi. Tilakeskus on lisännyt osallistamista muun muassa esittelemällä hankkeita kaavoituksen asukastilaisuuksissa ja koulun järjestämissä vanhempainilloissa.

Tilakeskus on vastannut korjausvelan hallintaa koskevaan tavoitteeseen peruskorjaamalla rakennuksia ja rakentamalla uutta. Korjausvelan määrän hallinnan keinoja ovat peruskorjauksen ja uudisrakentamisen lisäksi muun muassa oikea-aikaiset ja riittävät korjaukset, myynnin tehostaminen ja rakennusten purkaminen.

Ylläpito

Rakennusten ylläpidossa painopiste oli vuonna 2022 energiatehokkuuden lisäämiseen liittyvissä toimenpiteissä ja energiansäästötoimissa sekä ylläpitojärjestelmän hankinnan valmistelussa.

Ympäristöystävälliseksi kaupungiksi profiloituneessa Lappeenrannan kaupungissa energiatehokkuuden parantamiseen ja uusiutuvan energian käytön lisäämiseen on panostettu paljon jo pitkän aikaa.

Lappeenrannan kaupunki on sitoutunut kuntien energiatehokkuussopimuksen (KETS) 2017–2025 mukaisesti energiankulutuksen vähentämiseen 7,5 % sopimuskauden aikana. Toimenpiteet sopimuksen mukaisten tavoitteiden saavuttamiseksi ovat työn alla. Vuoden

2022 osalta tulokset saadaan vasta huhtikuussa 2023.

Toimialojen ja eri osapuolten sitouttamiseksi energiatehokkuussopimuksen tavoitteisiin perustettiin toimialojen yhteinen seurantar ryhmä. Energiatehokkuussopimuksen tavoitteiden saavuttaminen edellyttää kiinteistöjä käyttävien ja kiinteistön omistajan välistä vuoropuhelua. Sopimuskauden ollessa jo yli puolivälin uskotaan, että asetetut tavoitteet saavutetaan.

Energiatehokkuusvaatimukset ovat ohjanneet sekä investointihankkeiden suunnittelua ja toteutusta että myös ylläpitoa.

Lappeenrannan kaupunki otti maaliskuussa 2020 käyttöön Siemensin ylläpitämän virtuaalivoimalapalvelun. Sähkönkulutusta vähennetään tai lisätään sähkön tuotantotilanteen mukaisesti. Keskeisenä tavoitteena on parantaa sähkönjakelun varmuutta kantaverkossa ja varmistaa energiantuotannon omavaraisuus. Kulutusjouston avulla voidaan myös vähentää päästöjä, kun fossiilisia polttoaineita käyttävien varavoimaloiden tarve vähenee sähkön kulutushuipuissa. Virtuaalivoimalan laajennusmahdollisuuksia selvitetään.

Syksyllä 2020 käynnistyi rakennusautomaatiojärjestelmän valvomolaitteiston (Desigo Insight) päivittäminen uuteen versioon Desigo CC. Silloisen valvomolaitteiston järjestelmätuki päättyi syksyllä 2021, minkä vuoksi päivitys tuli ajankohtaiseksi. Uusi valvomo saatiin käyttöön syksyllä 2022. Uusi versio tukee avoimia rajapintoja ja mahdollistaa siten ulkoisten tietojen, kuten sää- ja energiamarkkinatietojen sekä kiinteistöjärjestelmien tietojen käytön kiinteistöjen energiatehokkuuden parantamiseen liittyvissä toimissa. Lisäksi järjestelmä tukee paremmin muun muassa tilakeskuksen virtuaalivoimalapalvelun laajentamista, kolmansien osapuolten (pk-yritysten) energiatehokkuuspalvelujen käyttöönottoa sekä tietojen kulkua valvomopalvelun ja kiinteistöautomaation data-alustana toimivan Azure-pilvipalvelun välillä.

Kaksivuotinen Ilmanvaihdon tarpeenmukainen käyttö -tutkimushanke valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja se käynnistyi vuoden 2023 alussa.

Lappeenrannan kaupunki on mukana loka-kuussa 2022 käynnistyneessä Astetta alemmaksi -kampanjassa. Kampanjan myötä kaupungin liikuntahalleissa lämpötila on laskettu 18 asteeseen ja muissa palvelutuotannossa olevissa rakennuksissa 20 asteeseen.

Lappeenrannan Toimitilat Oy on ollut mukana Sisäilmayhdistyksen vetämässä ympäristöministeriön Ilmanvaihtolaitteiston katsastushankkeessa, missä testataan ilmanvaihdon katsastusoppaan toimivuutta. Oppaan käyttöönottamista kaupungin rakennusten ylläpidossa valmistellaan.

Ylläpidon kehittämisen tavoitteeksi on energiatehokkuuden parantamisen uusiutuvan energian käytön lisäämisen ohella otettu suunnitelmallisuuden lisääminen, kustannustietoisuuden parantaminen ja painopisteen kääntäminen vikakorjauksista kohti ennakkoivaa ylläpitoa.

Kiinteistönhoidossa ja -huollossa ja myös kunnossapidossa suunnitelmallisuus on lisääntynyt. Lappeenrannan Toimitilat Oy on teettänyt ennen vuotta 2020 kymmeniä kuntotutkimuksia, minkä myötä on saatu parempi näkemys rakennusten kunnosta ja korjaustarpeista. Kustannusten arviointi ja kustannusten seuranta ja ennustaminen ovat tällä hetkellä osa ylläpito-organisaation tehtävää.

Yksi ennakoivan ylläpidon edellytys on, että käyttäjien seuraavan vuoden muutostyötarpeet ja kiinteistönhuolto-organisaation havainnot vuosikorjaustarpeista saadaan jo toteutusvuotta edeltävänä kesänä. Näin seuraavan vuoden työt ennätetään valmistella, aikatauluttaa ja kilpailuttaa ajoissa.

Lappeenrannan Toimitilat Oy on käynnistänyt vuonna 2019 uuden rakennusomaisuuden hallintajärjestelmäkokonaisuuden hankinnan valmistelun. Tavoitteena on, että ylläpitojärjestelmä ja arkisto ovat käytössä vuonna 2023.

Uusi ohjelmistokokonaisuus omalta osaltaan tulee tukemaan muun muassa rakennusten ennakoivaa ylläpitoa.

Väistötilat

Skinnarilan koulu toimii yliopiston tiloissa Skinnarilassa niin kauan, kunnes Sammontalo on valmistunut ja otettu käyttöön.

Syksyllä 2022 ja alkuvuodesta 2023 on valmisteltu Sammonlahden koulun käyttöön tulevia väistötiloja. Lasten ja nuorten lautakunta ja kaupunkikehityslautakunta ovat hyväksyneet esitetyn väistötilaratkaisun.

Korvenkylän koulun tarpeisiin vuokrattiin tilaelementti sekä seurakunnan tilat Korvenkylästä keväällä 2020. Väistö jatkui edelleen vuonna 2022 ja jatkuu sen aikaa, kunnes uusi koulu on valmistunut.

Sisäilmaongelmat

Terveiden ja turvallisten toimintaympäristöjen tarjoaminen käyttäjille on tilakeskuksen tärkeimpiä tavoitteita.

Sisäilmaongelmiin on reagoitu korjaamalla kohteita, hankkimalla väistötiloja ja toteutta-

malla uudisrakennushankkeita. Lappeenrannassa tilanne sisäilma-asioiden osalta on parantunut viimeisten vuosien aikana ja sisäilma-asiat ovat vuoden 2022 lopussa hallinnassa.

Sisäilmatilanne Lappeenrannan kaupungin toimitiloissa on parantunut viime vuosien aikana. Kuitenkin Voisalmen päiväkotit muutti Snellmanin päiväkodin tiloihin kesällä 2022 sen jälkeen, kun Rakuunamäen uusi päiväkotit on valmistunut ja Snellmanin päiväkotirakennukset jäivät tyhjiksi.

Korkea-ahon koulussa jotkut oppilaista ja henkilökunnasta olivat saaneet oireita, joiden epäillään aiheutuneen rakennuksesta. Sen seurauksena lasten ja nuorten lautakunta päätti, että Korkea-ahon koulun oppilaat ja henkilöstö siirtyvät Lappeen kouluun 7.3.2022 alkaen.

Oireilijoiden määrä palvelutuotannossa olevissa rakennuksissa on pienentynyt tehtyjen korjaavien toimenpiteiden ansiosta. Kohteissa, joissa on rakenteellisia ongelmia tai riskirakenteita, on teetetty kuntotutkimukset ja korjaussuunnitelmat. Korjaukset on joko tehty tai ne on ajoitettu lähivuosille.

Kasvun kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tavoitteenamme on koko Lappeenrannan elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin kasvu. Toimimme ratkaisuhakuisesti ja asiakaslähtöisesti.

Edistämme yritysten toimintaedellytyksiä. Houkuttelemme osaavilla ja joustavilla palveluilla sekä monipuolisella tonttitarjonnalla. Tarjoamme yrityksille vetovoimaisen ja kilpailukykyisen toimintaympäristön. Kehittyvän yritystoiminnan toimintaedellytykset turvataan maanhankinnan, kaavoituksen ja infran rakentamisen keinoin. Teemme aktiivista sijoittautumistyötä yritysten toimintaedellytysten turvaamiseksi.

Palvelemme yrittäjiä ja asukkaita joustavasti ja asiantuntemuksella. Sujuvat toimintatapamme ja lupaprosessit edistävät hankkeiden etenemistä. Teemme aktiivisesti yritysysteistyötä. Tuemme hankinnoilla paikallisten yritysten toimintaedellytyksiä. Edistämme energia- ja ympäristöalan kehittämistä yhdessä oppilaitosten ja yritysten kanssa tukemaan alueen elinvoimaa. Huolehdimme toimivasta infrasta, kunnossapidosta sekä laadukkaasta joukkoliikenteestä sekä muista liikkumisen palveluista.

Rakennamme viihtyisää, turvallista, terveellistä ja merkityksellistä asuinympäristöä, joka palvelee niin alueen asukkaita kuin matkailijoitakin. Kehitämme kaupunkikuvaa suunnitelmallisesti. Tavoitteenamme on elävä keskusta, keskustan vetovoima ja pitovoima, ympäristön ja julkisen katutilan viihtyisyys ja monipuolinen kaupunkikulttuuri ja palvelut. Kehitämme keskustaa ja keskustan kehää tapahtumien painopisteenä. Kehitämme kaupunkilaisille sekä matkailijoille suunnattuja uusia vetovoimakohteita keskustan tuntumassa. Huolehdimme myös laadukkaasta ja monipuolisesta viherympäristöstä. Merkityksellinen ympäristö vahvistaa asukkaiden hyvinvointia ja osallisuuden kokemuksia.

Uudistamme työllisyyspalveluja vahvistamalla yritys- ja sidosryhmäyhteistyötä. Tavoitteenamme on houkutella osaavaa työvoimaa ja tukea alueen yritysten toimintaedellytyksiä. Lisäämme yritysysteistyötä työllisyysasioissa. Kehitämme hautomo- ja kiihdyttämöpalveluja sekä huolehdimme avainasiakkuuksista. Teemme aktiivista yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa sekä tarjoamme mielenkiintoisia työ- ja harjoittelumahdollisuuksia nuorille.

Edistämme Lappeenrannan saavutettavuutta. Huolehdimme sujuvista ja monipuolisista kulkuyhteyksistä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Lisäämme kaupunki-keskustan elävyyttä ja vetovoimaa	Keskustan kehän asukasmäärä Kaupunkisuunnittelu	16 623 (2021)	16 800	16 850	Valmistelimme Valtakatu 16-18, Monarin korttelin, pääkirjaston, Oikokadun, sisäliikuntahallin kaavat sekä Simolantien, Asemanseudun ja Linnoituksen kaavoitusta. Käynnistimme kirjaston peruskorjauksen. Kehitimme keskustan katu- ja viherympäristöä sekä aukoiden ja torien toimintaympäristöä. Lisäsimme kaupunkitaidetta. Paransimme Oikokatu-Koulukadun liikennejärjestelyjä ja keskustan pysäköintiopastusjärjestelmää.	KaKeL

Kasvun kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tavoitteenamme on koko Lappeenrannan elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin kasvu. Toimimme ratkaisuhakuisesti ja asiakaslähtöisesti.

Edistämme yritysten toimintaedellytyksiä. Houkuttelemme osaavilla ja joustavilla palveluilla sekä monipuolisella tonttitarjonnalla. Tarjoamme yrityksille vetovoimaisen ja kilpailukykyisen toimintaympäristön. Kehittyvän yritystoiminnan toimintaedellytykset turvataan maanhankinnan, kaavoituksen ja infran rakentamisen keinoin. Teemme aktiivista sijoittautumistyötä yritysten toimintaedellytysten turvaamiseksi.

Palvelemme yrittäjiä ja asukkaita joustavasti ja asiantuntemuksella. Sujuvat toimintatapamme ja lupaprosessit edistävät hankkeiden etenemistä. Teemme aktiivisesti yritysysteistyötä. Tuemme hankinnoilla paikallisten yritysten toimintaedellytyksiä. Edistämme energia- ja ympäristöalan kehittämistä yhdessä oppilaitosten ja yritysten kanssa tukemaan alueen elinvoimaa. Huolehdimme toimivasta infrasta, kunnossapidosta sekä laadukkaasta joukkoliikenteestä sekä muista liikkumisen palveluista.

Rakennamme viihtyisää, turvallista, terveellistä ja merkityksellistä asuinympäristöä, joka palvelee niin alueen asukkaita kuin matkailijoitakin. Kehitämme kaupunkikuvaa suunnitelmallisesti. Tavoitteenamme on elävä keskusta, keskustan vetovoima ja pitovoima, ympäristön ja julkisen katutilan viihtyisyys ja monipuolinen kaupunkikulttuuri ja palvelut. Kehitämme keskustaa ja keskustan kehää tapahtumien painopisteinä. Kehitämme kaupunkilaisille sekä matkailijoille suunnattuja uusia vetovoimakohteita keskustan tuntumassa. Huolehdimme myös laadukkaasta ja monipuolisesta viherympäristöstä. Merkityksellinen ympäristö vahvistaa asukkaiden hyvinvointia ja osallisuuden kokemuksia.

Uudistamme työllisyyspalveluja vahvistamalla yritys- ja sidosryhmäyhteistyötä. Tavoitteenamme on houkutella osaavaa työvoimaa ja tukea alueen yritysten toimintaedellytyksiä. Lisäämme yritysysteistyötä työllisyysasioissa. Kehitämme hautomo- ja kiihdyttämöpalveluja sekä huolehdimme avainasiakkuuksista. Teemme aktiivista yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa sekä tarjoamme mielenkiintoisia työ- ja harjoittelumahdollisuuksia nuorille.

Edistämme Lappeenrannan saavutettavuutta. Huolehdimme sujuvista ja monipuolisista kulkuyhteyksistä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Tuemme yritysten kasvua	Kaikkien lappeenrantaisten yritysten liikevaihto (miljoonaa) Taloustutka	2 353 (10/2021)	2 380	2 440	Laadimme Pajarilanväylän I-vaiheen asemakaavan, II-vaihe työnalla. Jatkoimme Pajarilan yritysalueen kehittämistä ja infran rakentamista. Mustolan satama-alueen kehittämissuunnitelma on valmis. Selkäharjun alueen infra on rakennettu. Profiloimme ja markkinoimme yritysalueita mm. sijoittumistyön tueksi.	KaKeL
Sujuvoitamme rakennusvalvonnan lupaprosessia	Rakennusluvan keskimääräinen käsittelyaika päivinä Rakennusvalvonta	35 (2020)	35	41 kaikki luvat 35	Edistimme rakennusvalvonnan lupakäsittelyn sähköistämisen loppuunsaattamista. Työ jatkuu vuonna 2023. Saatettiin päätöksiin erittäin vanhoja puutteellisia hakemuksia.	Rakla

Kestävä kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tavoitteenamme on luoda kestävydestä elinvoimaa ja hyvinvointia asukkaille. Edistämme energia- ja ympäristöalan liiketoimintaa tarjoamalla yhteistyö- ja kokeilualustoja. Toimimme resurssiviisaasti ja tehokkaasti. Edistämme oman toimintamme kiertotaloutta. Kasvatamme asumisen jätteiden kierrätysastetta. Vähennämme Lappeenrannan kasvihuonepäästöjä, parantamaan pohjavesien tilaa sekä ilmanlaatua. Ilmanlaatua parannamme systemaattisesti sekä liikennejärjestelmän että teollisuuslaitosten kanssa. Lisäämme luonnonsuojelualuiden määrää ja pyrimme pysäyttämään luontokadon.

Huolehdimme asukkaiden, yritysten ja yhteisöjen osallisuudesta ja vuorovaikutuksesta suunnitteluhankkeissa. Kehitämme uusia ratkaisuja asukkaiden ja yritysten välisen yhteistyön tekemiseen. Vauhditamme asukkaiden ja yritysten toimenpiteitä ilmastonmuutoksen hillinnässä ja sopeutumisessa. Yhteistyöllä vahvistamme alueen kulttuuriperintöä.

Tiivistämme kaupunkirakennetta. Hankimme maata pitkäjänteisesti ja suunnitelmallisesti. Panostamme maanhankintaan yhdyskuntarakenteen sisältä, mutta mahdollistamme uusien yritysalueiden kehittämisen rakenteen reuna-alueilla. Tarjoamme monipuolisia tontteja eri tarpeisiin, myös uusille energia- ja ympäristöhankkeille. Vaalimme rakennettua kulttuuriympäristöä ja hyödynnämme olemassa olevaa rakennuskantaa. Huolehdimme yhtenäisestä ja monipuolisesta viheralueverkostosta ja sujuvista kevyen liikenteen reiteistä. Kehitämme ja kunnossapidämme virkistysreittejä sekä vahvistamme luonnon monimuotoisuutta muun muassa suojelualueita perustamalla ja lisäämällä hiilinieluja. Tuemme maaseudun elinvoimaisia kyläalueita yleiskaavoituksella ja lupavalmistelussa. Teemme yhteistyötä maaseututoimijoiden ja tutkijoiden kanssa mm. hiilinielujen käytön edistämässä.

Kehitämme kestävästä liikkumisesta mahdollisuuksia kaupunkilaisille sekä matkailijoille. Helpotamme joukkoliikenteen käyttämistä ja pyrimme yhtenäiseen lippu- ja maksujärjestelmään koko Etelä-Karjalan alueella. Tehostamme joukkoliikenteen suunnittelua ja laajennamme toimivalta-alueita mahdollisuuksien mukaan. Pyrimme yhdistämään joukkoliikenteen ja henkilökuljetuksien tarpeet. Parannamme pyöräilyn olosuhteita, jotta polkupyörä on kilpailukykyinen ja houkutteleva vaihtoehto. Panostamme kävelypainotteiseen keskustaankin, joka houkuttelee liikkumaan jalan. Etenemme kohti hiilineutraalia liikennejärjestelmää.

Kunnostamme vesistöjä erityisesti Pien-Saimaalla. Turvaamme kaavoituksen ratkaisulla puhtaan Saimaan ja muut vesistöt ja säilytämme vesistöjen virkistyskäytön hulevesien laadun hallinnan avulla. Monipuolistamme hulevesien hallintamenetelmiä ja lisäämme luonnonmukaisia sekä syntypaikalla toteutettavia ratkaisuja, jotka edistävät luonnon ja kaupunkiluonnon monimuotoisuutta. Viivytämme hulevesiä suunnitellusti puisto- ja metsäalueilla ennen vesien valumista vesistöihin. Minimoimme hulevesiputkiverkoston laajentamistarpeen.

Kehitämme ja kokeilemme uusia toimintatapoja ja ratkaisuja. Huolehdimme olemassa olevasta kaupungin omaisuudesta ja pidämme huolen, että yhdyskuntatekniikan korjausvelka ei pääse kasvamaan. Varaamme resursseja uusien vetovoimaisten yritystonttien rakentamiseksi myös kaupunkirakenteen ulkopuolelle. Parannamme liikenneturvallisuutta sekä liikenteen sujuvuutta. Kiinnitämme huomioita katujen kunnossapidon laatuun ja asukastyytyvyyteen.

Kestävä kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet						
Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Parannamme Saimaan vedenlaatua	Sunisenlahden veden laatu, näkösyvyys (cm) Greenreality-palvelut	250 (2020)	270	250	Kunnostushankkeita on jatkettu Pien-Saimaalla sidosryhmätyön, suunnittelun ja kartoituksen jatkamisella. Hulevesien hoitoa on kehitetty Transform hankkeessa. Huomioimme hulevedet kaavoituksessa hulevesimääräyksin.	KaKeL
Parannamme ilmanlaatua	Ilmanlaatuindeksi keskimääräisesti hyvää Lappeenrannan keskustan, Joutsenon keskustan, Tirilän, lhalaisen mittaus-pisteillä (%) Ympäristötoimi	93 (2020)	94	90	Ilmanlaadun tarkkailu-suunnitelman ja sopimus on päivitetty. Asukkaita on tiedotettu tulisijojen käytöstä. Katupöly-tilanteesta on tiedotettu. Nordkalkin alueen ilman laadun seurantaa on jatkettu ja niiden tuloksia on jaettu eri sidosryhmille.	YmpLa
Kehitämme kestävän liikkumisen edellytyksiä	Paikallis-liikenteen matkustajamäärä (miljoonaa) Liikenne-järjestelmä	1,19 (2020)	1,4	1,6	Joukkoliikenteen uusi lippu- ja maksujärjestelmä on kilpailutettu. On selvitetty ja neuvoteltu joukkoliikenteen toimivalta-alueen laajenemisesta Imatralle. Joukkoliikenteen markkinointia on tehty. Pääpyörävyliä on kehitetty ja niiden kunnossapitoa parannettu.	KaKeL
Lisäämme luonnon monimuotoisuutta	Uudet luonnon-suojelualueet Lappeenrannassa (luonnon-suojelulla rauhoitettujen alueiden pinta-ala) Ympäristötoimi	2 047 ha (2020)	+50 ha/a	+75 ha	Lappeenrannan kaupunki perusti kaksi uutta luonnonsuojelualueutta (yhteensä n. 35 ha). Monimuotoisuusohjelman valmistelua jatkettiin, mutta ohjelman laajuuden vuoksi sitä ei pysytty saamaan valmiiksi.	YmpLa

Koulutuksen kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tavoitteenamme on vahvistaa Lappeenrannan houkuttelevuutta koulutus- ja opiskelukaupunkina. Osallistamme opiskelijoita kaupunkimme kehittämiseen ja tarjoamme heille mielenkiintoisia työ- ja harjoittelumahdollisuuksia. Tarjoamme tietoa ja asiantuntemusta kouluille ja päiväkodeille ympäristö-, yrittäjä- ja arkkitehtuurikasvatuksen edistämiseksi. Luomme päiväkodeille ja eri koulutusasteille turvallisen, viihtyisän ja houkuttelevan toimintaympäristön.

Kehitämme kampusaluetta ja koko opiskelukaupunkia oppilaitosten, yritysten ja asukkaiden tarpeet huomioiden. Laadukkaiden peruspalveluiden lisäksi kehitämme liikkumisen olosuhteita. Huolehdimme kampusalueen saavutettavuudesta. Varaudumme kampusalueen kasvuun. Vahvistamme yhteistyötä koulutusorganisaatioiden kanssa tarjoamalla yhteistyö- ja kokeilualustoja. Hyödynnämme vastavuoroisesti oppilaitosten ja opiskelijoiden osaamista. Edistämme koko kaupungin alueella olevien yritysten ja koulutusorganisaatioiden yhteistyötä sekä nuorten ja opiskelijoiden työllistymistä alueen yrityksiin. Kaupunkimme tarjoama koulutus-, tutkimus- ja osaajapotentialiaali ovat keskeisessä roolissa sijoittumistyössä.

Vahvistamme henkilöstömme ratkaisukeskeistä asiakaspalveluosaamista ja palvelujen saavutettavuutta, jotta voimme palvella asiakkaita paremmin muuttuvassa kansainvälisessä toimintaympäristössä. Pidämme yllä osaamista ja huolehdimme henkilökuntamme osaamisen laajentamisesta monipuolisten palvelujen tuottamiseksi. Koulutuksen kaupunkina olemme sähköisten palvelujen edelläkävijä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Vahvistamme kampusalueen houkuttelevuutta	Kampusalueen asukasmäärä Kaupunkisuunnittelu	720 (2021)	750	720	Käynnistimme Kampuksen asuinalueen kaavoituksen valmistelun. Sammontalon asema-kaava on lainvoimainen ja Sammontalon rakentamista valmistellaan. Sammontalon alueen kestävän liikkumisen kehittämisen suunnittelu on käynnissä.	KaKeL
Lisäämme ympäristökasvatusta	Biojätteen osuus kiinteistöjen kuivajätteistä (%) Ympäristötoimi	30 (2020)	25	25	Biojätteen erilliskeräystä tehostavaa hanke on valmisteltu ja alkaa 2023 (ASKI). Kaksi ympäristökasvatus-tapahtumaa järjestettiin 2023. Kestävyysvahtiin lisättiin kiertotalousosa.	YmpLa

Koulutuksen kaupunki - valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Tavoitteenamme on vahvistaa Lappeenrannan houkuttelevuutta koulutus- ja opiskelukaupunkina. Osallistamme opiskelijoita kaupunkimme kehittämiseen ja tarjoamme heille mielenkiintoisia työ- ja harjoittelumahdollisuuksia. Tarjoamme tietoa ja asiantuntemusta kouluille ja päiväkodeille ympäristö-, yrittäjä- ja arkkitehtuurikasvatuksen edistämiseksi. Luomme päiväkodeille ja eri koulutusasteille turvallisen, viihtyisän ja houkuttelevan toimintaympäristön.

Kehitämme kampusaluetta ja koko opiskelukaupunkia oppilaitosten, yritysten ja asukkaiden tarpeet huomioiden. Laadukkaiden peruspalveluiden lisäksi kehitämme liikkumisen olosuhteita. Huolehdimme kampusalueen saavutettavuudesta. Varaudumme kampusalueen kasvuun. Vahvistamme yhteistyötä koulutusorganisaatioiden kanssa tarjoamalla yhteistyö- ja kokeilualustoja. Hyödynnämme vastavuoroisesti oppilaitosten ja opiskelijoiden osaamista. Edistämme koko kaupungin alueella olevien yritysten ja koulutusorganisaatioiden yhteistyötä sekä nuorten ja opiskelijoiden työllistymistä alueen yrityksiin. Kaupunkimme tarjoama koulutus-, tutkimus- ja osaajapotentialiaali ovat keskeisessä roolissa sijoittumistyössä.

Vahvistamme henkilöstömme ratkaisukeskeistä asiakaspalveluosaamista ja palvelujen saavutettavuutta, jotta voimme palvella asiakkaita paremmin muuttuvassa kansainvälisessä toimintaympäristössä. Pidämme yllä osaamista ja huolehdimme henkilökuntamme osaamisen laajentamisesta monipuolisten palvelujen tuottamiseksi. Koulutuksen kaupunkina olemme sähköisten palvelujen edelläkävijä.

Tavoite	Mittari Lähde	Lähtö- taso	Tavoite 2022	Toteuma 2022	Keskeisimmät tulokset 2022	Vastuu
Lisäämme yhteistyötä alueen koulutusorganisaatioiden kanssa	Yhteishankkeiden lukumäärä Toimiala	15 (2021)	20	25	Jatkoimme yhteistyötä eri koulutusorganisaatioiden kanssa esimerkiksi teollisen muotoilun opiskelijoiden, taideopiskelijoiden ja projektikurssilaisten kanssa. Olemme palkanneet LAB:n opiskelijoita kesätaiteilijoiksi.	KaKeL
Ylläpidämme ja kehitämme rakennusvalvonnan henkilökunnan ja päätöksentekijöiden erityisosaamista	Muuttuneet päätökset oikeusasteissa Rakennusvalvonta	0 (2020)	0	2	Ylläpidimme henkilökunnan ja päätöksentekijöiden rakennusvalvontaa koskevan erityislainsäädännön tuntemusta. Hallinto-oikeus palautti kaksi päätöstä osittain uudelleen käsittelyyn toinen maisematyölupa (asiakkaalla riittämättömät asiakirjat) ja toinen maalämpökaivo-kenttälupa pohjavesialueelle. Käsittelyt kesken.	RakLa

Kaupunkikehityksen yhteiset 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3	0	14	14
Toimintakulut	-227	-512	-221	291
Toimintakate	-224	-512	-207	306

Yrityspalvelut 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	894	986	936	-50
Toimintakulut	-1 828	-2 216	-2 045	171
Toimintakate	-934	-1 230	-1 109	121

Kaupunkisuunnittelu 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	201	335	294	-40
Toimintakulut	-1 615	-1 850	-1 827	24
Toimintakate	-1 414	-1 516	-1 532	-17

Maaomaisuuden hallinta 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	6 374	6 348	7 204	856
Toimintakulut	-2 470	-2 678	-2 962	-284
Toimintakate	3 904	3 670	4 241	572

Kadut ja ympäristö 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	5 140	4 843	5 807	964
Toimintakulut	-17 903	-17 899	-19 003	-1 104
Toimintakate	-12 764	-13 056	-13 197	-140

Kaupunkikehitys yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	12 611	12 512	14 255	1 743
Toimintakulut	-24 044	-25 157	-26 058	-902
Toimintakate	-11 433	-12 645	-11 803	842
Poistot	-114	-300	-237	63
Tilikauden tulos	-11 547	-12 945	-12 040	905

Maaomaisuuden tuotot yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	1 295	1 500	1 689	189
Toimintakulut	-179	-666	-325	341
Toimintakate	1 117	834	1 364	530

Rakennusvalvonta yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	894	805	704	-101
Toimintakulut	-762	-845	-804	41
Toimintakate	133	-40	-100	-60

Elinvoima ja kaupunkikehitys yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	14 801	14 817	16 648	1 831
Toimintakulut	-24 984	-26 668	-27 187	-520
Toimintakate	-10 183	-11 851	-10 539	1 312
Poistot	-114	-300	-237	63
Tilikauden tulos	-10 297	-12 151	-10 776	1 375

Tilakeskus yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	37 406	39 133	39 421	288
Toimintakulut	-19 895	-21 019	-23 087	-2 068
Toimintakate	17 511	18 114	16 334	-1 780
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 340	-1 300	-1 428	-128
Vuosikate	16 172	16 814	14 906	-1 908
Poistot	-19 683	-9 500	-8 934	566
Tilikauden tulos	-3 511	7 314	5 971	-1 343

Sosiaali- ja terveystoimi

Jäsenkunnat uudistivat Eksoten perussopimuksen vuonna 2019. Uudistetun perussopimuksen 2 §:n mukaisesti Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoimi Eksote on järjestänyt erikoissairaanhoidon, kehitysvammaisten erityishuollon, kansanterveystyön ja sosiaali- ja terveyshuollon sekä ehkäisevän työn lakisääteiset palvelut. Perussopimuksen 22 §:n mukaisesti Eksote rahoittaa toimintansa jäsenkunnilta perittävillä maksuilla ja asiakkailta perittävillä asiakasmaksuilla sekä muilla tuloilla. Eksoten tulee järjestää neuvottelumenettelyn mukaiset palvelut talousarvioon sisällytettyjen tulojen puitteissa, eikä jäsenkunnilta perittävien maksujen määrää voi talousarviovuoden aikana muuttaa, ellei jäsenkunnan kanssa siitä erikseen sovita.

Vuoden 2022 maksuosuusneuvottelut olivat monivaiheiset sisältäen lisärahoitustarpeita. Lappeenrannan kaupungin Eksoten vuoden 2022 maksuosuudeksi lisärahoitustarpeet huomioiden sovittiin 278.141.416 euroa, josta 4.004.148 euroa kohdistuu alijäämän kattamiseen. Lisäksi peruspääomien suhteessa maksettavasta 7 miljoonan euron avustusosuudesta Lappeenrannan kaupungin osuus oli noin 3,7 miljoonaa euroa. Loppuvuoden asti näytti vielä siltä, että Eksote pysyy talousarviossa, mutta nettotoimintamenot ylittyivät kuitenkin lopullisessa tilinpäätöksessä 5,6 milj. euroa. Vuonna 2022 nettotoimintamenot kasvoivat 6,5 %. Eksoten talous on raportoitu tarkemmin osana konsernitarkastelua.

Koronapandemia vaikutti edelleen Eksoten vuoden 2022 toimintaan. Koronatilanne paheni voimakkaasti heti alkuvuodesta 2022 ja oli alueellisesti voimakkaimmillaan suhteessa koko pandemia-aikaan. Sairastumismäärät heijastelivat merkittävästi paitsi tautiin liittyviin palvelutarpeisiin myös henkilöstön sairauspoissaoloihin. Käyttösuunnitelmassa koko vuoden varaus koronakustannuksille oli 12,0 miljoonaa euroa ja koko vuoden ennuste oli 16,2 miljoonaa euroa. Valtion vuoden 2022 koronakorvaukset jäivät 3,7 miljoonaa euroa syntyneitä kustannuksia pienemmäksi.

Koko sote-alan henkilöstötilanne oli haastava vuonna 2022 niin valtakunnallisesti kuin myös Eksotessa. Koronapandemian tuomien haasteiden lisäksi vuotta leimasivat valtakunnalliset työehtosopimusneuvottelut. Työmarkkinajärjestöt toimeenpanivat Eksotessa keväällä työtaistelutoimenpiteinä lähinnä vuorovaihto- ja ylityökieltoja, jotka tekivät sijaisten saamisesta poissaolotapauksissa entistä vaikeampaa. Työtaistelutoimet loppuivat, kun työmarkkinajärjestöt saivat aikaan neuvottelutuloksen ja uusi työehtosopimus allekirjoitettiin. Palkankorotusvaraus oli vain 1 % toukokuun 2022 alusta eteenpäin ja Eksote oli varautunut tekemään muutetun talousarvion palkkaratkaisun selvittyä, mutta tälle ei ollut tarvetta. Koko vuonna henkilöstökuluissa säästettiin rekrytointivaikeuksien takia 1,0 miljoonaa euroa palkankorotusvarausten puuttumisesta huolimatta.

Kuntien tuli kattaa kertynyt alijäämä Eksoten toiminnan päättyessä kuntayhtymänä vuoden 2022 lopussa. Lappeenrannan osuus alijäämästä oli 9,1 miljoonaa euroa, mistä taseessa olleen pakollisen varauksen purkamisen jälkeen jäi kuluvaikutukseksi 6,9 miljoonaa euroa.

Vuonna 2022 rekrytointihaasteita oli aiempaa laajemmin niin hoitotyössä, sosiaalipuolella kuin Eksoten tukitoiminnoissakin. Erityisesti toimintakyky- ja hoivapalveluiden tulevaisuuden henkilöstötilanne näyttäytyy lakiin kirjattujen pakollisten hoitajamitoitusten vuoksi huolestuttavana. Ikäihmisten asumispalvelujen kiristynyt hoitajamitoitus johti muun muassa siihen, että kesällä jouduttiin sulkemaan yli 30 ikäihmisten hoivapaikkaa. Tämä vaikeutti asumispalveluita odottavien ikäihmisten jonotilannetta ja heijastui myös laajasti keskussairaalan kuormitukseen.

Eksoten ja vuonna 2023 aloittaneen hyvinvointialueen toimesta käynnistettiin selvitystyö siitä, millä käytettävissä olevin keinoin Eksoten ja jatkossa Etelä-Karjalan hyvinvointialueen vetovoimaan työnantajana voitaisiin lisätä nykyisessä hankalassa tilanteessa. Lisäksi

alkuvuonna henkilöstötilannetta haittasi myös Eksoten säästötavoitteiden takia loppuvuonna 2021 varsin kiireisellä aikataululla alkaneet yhteistoimintaneuvottelut, sekä neuvotteluihin liittynyt rekrytointikielto. Itse yhteistoimintaneuvottelut lopuivat varsin vähäisin tuloksin. Yhteistoimintaneuvottelut osoittivat laajempia organisatorisia ja toiminnallisia uudistuksia, jotka edellyttävät perusteellista suunnittelua.

Etelä-Karjalan hyvinvointialueeseen liittyvät valmistelutyöt jatkuivat Eksotessa yhdessä pelastuslaitoksen kanssa aktiivisesti koko vuoden 2022 ajan ja sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja henkilöstö siirtyivät Etelä-karjalan hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa. Hallinnollisesti Etelä-Karjalan hyvinvointialue aloitti toimintansa jo kevättalvella 2022 ja resursseja on mennyt kahden organisaation hallinnolliseen valmisteluun. Hyvinvointialueen valmistelulla ei kuitenkaan ole ollut vaikutusta Eksoten palvelutuotantoon, eikä se ole näyttäytynyt asiakkaille ja potilaille.

Eksoten jatkoi toiminnan kehittämistä vuonna 2022 strategiaansa perustuvien toimenpideohjelmien mukaisesti. Toimintakykyohjel-

maan perustuvan uudenlaisen asiakasohjauksen toimintamalli Sujuva käynnistettiin. Myös muita asiakaslähtöisten palvelupolkujen ja vaikuttavampien palvelujen kuten kotihoidon ja geriatrisen asiakkaan polun sekä asiantuntijafysioterapeuttipalvelujen sekä omahoitaja- ja omatiimimallin kehittämistä jatkettiin. Vuonna 2022 käynnistettiin myös hyvinvointialueen strategian valmistelu.

Vuonna 2022 sosiaali- ja terveystoimen omana toimintana myönnettyt järjestöavustukset toteutuivat suunnitellusti. Maahanmuuttajien laskennallisilla korvauksilla tuettiin Me-talon toimintaa.

Sosiaali- ja terveystoimen merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä vuonna 2022 olivat koronapandemian aiheuttamat lisäkustannukset, työmarkkinaratkaisu ja henkilöstöön liittyvät haasteet talouden haasteiden lisäksi. Vuonna 2023 kaupunki ei enää vastaa sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisestä vaan järjestämisvastuu on Etelä-karjalan hyvinvointialueella. Kaupunki jatkaa hyvinvointialueen merkittävän yhteistyökumppanina etenkin väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä.

Eksoten maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-264 339	-274 137	-281 049	-6 912
Toimintakate	-264 339	-274 137	-281 049	-6 912

Soster oma toiminta 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	92	0	83	83
Toimintakulut	-294	-324	-264	60
Toimintakate	-202	-324	-181	143

Sosiaali- ja terveystoimi yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	92	0	83	83
Toimintakulut	-264 633	-274 461	-281 313	-6 852
Toimintakate	-264 541	-274 461	-281 230	-6 769

Maakunnallinen palvelutoiminta

Lappeenrannan seudun ympäristötoimi

Lappeenrannan seudun ympäristötoimi hoitaa kuntien ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtäviä seudullisesti Lappeenrannan kaupungin ja Länsi-Saimaan alueella. Ympäristöterveydenhuollon tehtäviin kuuluvat peruseläinlääkäripalvelut, eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, terveydensuojeluviranomaisen, tupakkalain mukaisen valvonnan ja elintarvikevalvonnan tehtävät. Eläinlääkäripalvelut sisältävät peruspalvelut kellon ympäri 365 päivää vuodessa. Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta käsittää eläinsuojeluvalvonnan lisäksi eläintautien torjunnan viranomaistehtäviä. Terveydensuojeluviranomaisen tehtäviin sisältyvät tilojen terveellisyys, talousveden ja uimaveden laatu sekä yleinen ohjaus ja neuvonta ja elinympäristön terveyteen vaikuttaminen esimerkiksi lausuntojen avulla. Elintarvikevalvontaan kuuluu toiminnan valvonta pellolta pöytään -periaatteena ketjun jokaisessa vaiheessa sisältäen myös elintarvikepetosten torjunnan ja elintarvikealan toimijoiden luotettavuuden valvonnan.

Ympäristönsuojelu toimii lupa- ja valvontaviranomaisena monien ympäristönsuojeluun liittyvien lakien kuten esimerkiksi ympäristönsuojelu-, maa-aineslain ja jätelain osalta. Tämän lisäksi ympäristötoimi huolehtii omalta osaltaan ympäristönsuojelun suunnittelusta ja kehittämisestä, ympäristötilan seurannasta (esimerkiksi ilmanlaatu, vesien ja pohjavesien tila, melu, luonnon monimuotoisuus), osallistuu kunnassa tarvittavan ympäristönsuojelua koskevan ohjauksen ja neuvonnan järjestämiseen, antaa lausuntoja, osallistuu tiedottamiseen sekä edistää yhteistyötä ympäristöasioissa.

Lappeenrannan seudun ympäristötoimi osallistuu Greenreality-toimintaan. Erityisesti ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluu ilmasto- ja

kiertotaloustavoitteiden edistäminen, vesistöjen tilan parantaminen ja luonnon monimuotoisuuden vahvistaminen.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon lainsäädäntö uudistui laajalti ja valvontakohteiden perusmaksut otettiin käyttöön vuoden 2022 aikana. Perusmaksujen käyttöönotto vei runsaasti resursseja. Perusmaksut saatiin lähtemään kohteille heinäkuun lopussa. Suunnitelmallisen valvonnan toteutumataavoite kuitenkin täyttyi: valvontasuunnitelman toteutuma oli 92 % suunnitelluista tarkastuksista, koronapandemian aiheuttamaa tarkastusvajetta kurottiin kiinni vuoden aikana kiitettävästi. Valvonnalle suunnitelmassa asetettuja painopisteitä on toteutettu: viranomaisyhteistyötä on edistetty edelleen, digiloikka on helpottanut tätäkin. Ympäristöterveydenhuolto on aktiivisesti mukana terveyden- ja hyvinvoinnin edistämisen työryhmissä ja PAKKA-toiminnassa. Ympäristöterveydenhuolto on osallistunut valmiustyöhön työryhmätyöskentelyn kautta, Kaakko22 harjoituksessa oltiin mukana. Toimijoiden omavalvonnan tukeminen on osa jatkuvaa valvontatyötä. Toimijoiden ohjausta on jatkettu säännöllisten sähköisten tietoiskujen ja koulutustilaisuuksien kautta.

Laadunhallintaa toteutettiin vuoden aikana suunnitelmallisesti: sisäisiä auditointeja toteutettiin kaksi kappaletta – näistä toinen sisälsi vahvasti myös asiakasnäkökulman. Ympäristöterveydenhuolto osallistui kahteen valtakunnalliseen interkalibrointiin, jotka koskivat listeriavalvontaa laitoksissa ja talousvesivalvontaa. Oman toiminnan poikkeamien seuranta parannetaan jatkuvasti. Omien palvelulupausten valmistelutyö aloitettiin loppuvuodesta 2022.

Eläinlääkäripalvelut toteutettiin koko vuoden ajan 24/7. Eläinlääkäripula kuitenkin vaikeutti

vuotta huomattavasti eikä viransijaisia saatu riittävästi. Eläinlääkäripalveluja oli välttämättömästi rajoittanut kiireellisiin sairastapauksiin ja tuotantoeläinten hoitoon. Toinen, avoinna ollut valvontaeläinlääkäriin virka saatiin täytettyä kesällä 2022. Eläinlääkäripula on valtakunnallinen ilmiö.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelun vakituisen henkilöstön määrä saatiin palautettua pari vuoden takaiseen tilanteeseen ja auki olleet virat täytettyä vuonna 2022. Vaikka henkilöstötilanne vakiintui, merkitsivät muutokset uusien tehtävien opettelemista, mikä vaatii aikaa.

Suunnitelmallisen tarkastustoiminnan toteutuminen (86 % aktiiviset kohteet) oli aikaisempaa vuotta selvästi parempi (53 %). Maa-aines- ja ympäristölupia pystyttiin käsittelemään aikaisempaa enemmän. Lupien käsittelyaika, 10,3 kk, oli kuitenkin tavoitetasoa (6 kk) pidempi. Aikaisemmilta vuosilta kertynyt luvitusvelka ja uudet vireille tulleet lupahakemukset yhdessä muun lisääntyneen työmäärän kanssa vaikuttivat lupakäsittelyaikaan. Lautakuntaan nähden sitovan valvontaindeksin toteutuma oli tilanteeseen nähden hyvä eli 83 % (vuonna 2021 68 %). Vuonna 2022 erityispiirteenä oli ampumaratojen ympäristölupakäsittelyt.

Ympäristönsuojelun lainsäädäntö on kehittynyt viime vuosina merkittävästi, minkä johdosta kunnan ympäristönsuojelun lakisääteisten tehtävien määrä on lisääntynyt - vuonna 2022 erityisesti jätelainsäädännössä. Lainsäädännön ja kiertotalouden lisääntyminen lisäsi jätteiden valvontaan ja neuvontaan liittyviä tehtäviä, joita kaikkia ei pystytty toteuttamaan (muun muassa elintarvikeyritysten jättekirjanpitovelvollisuus, kaikki lupavelvollisten laitosten vuosiraportointivelvollisuus). Ympäristötiedon tuottaminen nykyisillä järjestelmillä lisää työmäärää. Ympäristöministeriö

antoi kunnille vuonna 2022 kaksi valvontakirjettä YLVA-tietojärjestelmän käyttöönotosta, mikä osaltaan vaikutti ympäristönsuojelun tehtävien priorisointiin. Kaiken kaikkiaan ympäristönsuojelu joutuu merkittävässä määrin priorisoimaan kontollaan olevien eri tehtävien käsittelyä.

Suunnitelmallisen valvonnan ja luvituksen lisäksi erityislainsäädännön mukaisia tehtäviä oli runsaasti käsittelyssä. Vesilain, jätelain ja ympäristönsuojelulain mukaisia hallintopakkoasioita oli poikkeuksellisen paljon, kuusi kappaletta. Hajajätevesilainsäädännön mukaista valvontaa ei pystytty toteuttamaan kuin muutamien valitustapausten osalta eli merkittävä osa kiinteistöistä pohjavesialueilla ja ranta-alueilla ei täytä lainsäädännön vaatimusta.

Pohjavesialueluokitusmuutos toi jo vuonna 2022 vireille pari lupamuutosta. Jatkossa luvituksen piiriin on tulossa lähes 20 lupakohdetta.

Vuonna 2022 valmistunut ilmanlaaduntarkkailuohjelma vuosille 2023–2027 sisältää kaikkien alueen seutukuntien eli Lappeenrannan, Taipalsaaren, Savitaipaleen ja Lemmin ilmanlaadun tarkkailun. Lisäksi osallistuimme pohjoismaiseen Nordic Path -hankkeeseen kadut ja ympäristön ja kaupunkisuunnittelun kanssa. Hankkeen tavoitteena on kuntalaisten ympäristötietoisuuden kehittäminen. Bioindikaattoritutkimus (jäkäläkartoitus) kattoi myös koko seutukunnan alueen. Vieraslajien torjuntaa toteutettiin yhteistyössä Viekas Life -hankkeen, lentokentän Helmi -hankkeen ja kadut ja ympäristö -vastuualueen kanssa. Ympäristötietoutta jaettiin osallistumalla jokaisessa kunnassa vähintään yhteen asukastilaisuuteen. Teemoina oli muun muassa pohjavedet ja jätehuolto. Lappeenrannan luonnon monimuotoisuusohjelmaa valmisteltiin yhdessä muiden Lappeenrannan yksiköiden kanssa.

Etelä-Karjalan maaseututoimi

Etelä-Karjalan kunnat ovat sopineet yhteistointasopimuksella maaseutuhallinnon järjestämisestä maakunnallisesti yhteistointialueena, jota kutsutaan Etelä-Karjalan maaseututoimeksi. Sopimuksen mukaisesti Lappeenrannan kaupunki toimii vastuukuntana ja vastaa yhteistointialueella maaseutuhallinnon järjestämisestä siten, että maaseutuhallinnon tehtävät tulevat hoidetuksi Euroopan Unionin ja kansallisen lainsäädännön kannalta asianmukaisella tavalla.

Etelä-Karjalan maaseututoimi hoitaa kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle laissa säädetyt maataloustukihakemuskäsittelyt, hukkauravalvonnat, riistavahinkoarviot, rauhoitettujen lintujen aiheuttamien vahinkojen arvioinnit sekä maaseutuhallinnon erilaisten rekisterien ylläpidon maakunnan alueella. Maaseututoimen tehtävänä on myös toimialaansa liittyvän lainsäädännön tavoitteiden edistäminen, asiakkaiden neuvonta ja maaseudun toimintamahdollisuuksista tiedottaminen. Toimintaa ohjaa Ruokavirasto ja sen maksajavirastosopimus. Maaseututoimen asiakkaita ovat viljelijätukien hakijat sekä tuotanto- ja harraste-eläinten pitäjät.

Maatilojen tukihakemusten käsittelyt ja muut lakisääteiset tehtävät on suoritettu tukihaun vuosikellon mukaisesti ajallaan. Maksajavirastovakuutuksessa (sisäinen toiminnan arviointi) ei ollut huomautettavaa toiminnasta. Tukipäätöksiä tehtiin noin 5.000 kappaletta ja erilaisia tukia maksettiin noin 34 miljoonaa euroa.

Toimialaan liittyvän lainsäädännön tavoitteita ja asiakkaiden neuvontaa edistettiin laatimalla

ja toimittamalla asiakkaille kirjallinen viljelijätiedote. Keväällä 2022 järjestettiin yhdessä Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen sekä Haminan ja Kouvolan maaseutupalvelujen kanssa tukihakuewebinaari Teamsilla. Lisäksi tilaisuus tallennettiin ja se oli katsottavissa YouTubeissa.

Maaseututoimen tehtäviin kuuluvien maataloudellisten rekisterien ylläpito on hoidettu asiakkaiden ilmoitusten ja hakemusten mukaisesti. Vuosi 2022 oli CAP15-rahoituksen viimeinen jatkovuosi ja samalla viimeinen vuosi, kun tukioikeuksia käsiteltiin. Tukioikeusrekisterin ylläpito on tapahtunut pelkästään paperilomakkeilla, joten uudistus on tervetullut. Tukioikeuksien siirtoja käsiteltiin 291 kappaletta.

Uuden maaseutuohjelman CAP27 valmistelu on edennyt hitaasti ja vanhaa ohjelmakautta on jatkettu vuoteen 2022. Uuden CAP27-maaseutuohjelman valmistumista on seurattu webinaarien välityksellä ja Ruokaviraston tiedotuksista. Uuden kauden koulutusten valmistelu on aloitettu ja ensimmäinen uuden kauden ehtoihin keskittynyt koulutus järjestettiin webinaarina yhdessä Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen sekä Haminan ja Kouvolan maaseutupalvelujen kanssa joulukuussa.

Tuenhakijoiden määrä laski 18 edellisvuodesta ollen nyt 1.288 maatilaa maakunnassa. Uuden ohjelmakauden käynnistyessä 2023 on odotettavissa vielä tavallista suurempi tilaluvun lasku. Maaseututoimenjohtaja vaihtui eläköitymisen seurauksena vuoden 2022 alussa.

Etelä-Karjalan pelastuslaitos

Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen tehtävänä on vastata kaikissa olosuhteissa siitä, että pelastuslaitokselle säädetyt tehtävät suunnitellaan ja toteutetaan lainsäädännön sekä hyväksytyyn pelastustoimen palvelutasopäätöksen mukaisesti mahdollisimman tehokkaasti, taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Palvelut tuotetaan lähellä ihmistä ja strategisia kumppanuuksia hyödyntäen.

Pelastustoimen osalta sitovana tavoitteena on, että pelastustoimen palvelutason tulee vastata paikallisia tarpeita ja onnettomuusuhkia. Pelastustoimen palvelut on tuotettu vahvistetun pelastustoimen palvelutasopäätöksen 2021–2025 mukaisesti ja valtuustokaudelle asetettujen talouskehysten puitteissa.

Pelastuslaitos on joutunut vuoden 2022 alkupuolella koronapandemian yhä vaikuttaessa suuntaamaan osittain voimavaroja ja palvelutuotantoa suorituskyvyn turvaamiseen ja asettamaan sille lainsäädännön sekä palvelutasopäätöksen mukaiset tehtävät kiireellisyys- ja tärkeysjärjestykseen. Pelastusviranomaisen vastuulla olevaa turvallisuuskoulutuksen palveluita ei voitu toteuttaa kaikilta osin vahvistetun vuosisuunnitelman mukaisesti, samoin valvontatoiminnassa jäätiin suunnittelusta. Ohjaavat asiantuntijapalvelut osa-alueella palvelukysyntä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna noin 15 %. Kiireellisissä pelastustoimintatehtävissä ensimmäinen yksikkö sekä toimintakykyinen pelastusryhmä saavuttivat riskialueille asetetut toimintavalmiusaikavaatimukset. Pelastustoimintatehtävien määrä kasvoi noin kolme prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna ja määrä vastaa melko hyvin koronapandemiaa edeltänyttä aikaa.

Hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista koskeva valmistelu toteutettiin virkatyönä muun palvelutuotannon ohessa. Hyväksytyyn pelastustoimen järjestämislain mukaan, pelastustoimen tehtävät järjestävät vuoden 2023 alusta lähtien hyvinvointialueet ja Helsingin kaupunki. Pelastustoimen rahoitus tulee jatkossa valtion budjetista. Pelastustoimi on hyvinvointialueilla erillinen, sosiaali- ja terveydenhuollon kanssa rinnakkainen toimiala. Uudistuksen myötä valtion ohjaus pelastustoimessa vahvistuu. Sisäministeriö ohjaa ja valvoo jatkossakin pelastustoimea ja sen palvelujen saatavuutta. Tavoitteena on myös kehittää pelastustoimen toimintaa valtakunnallisena järjestelmänä. Pelastustoimi on lähipalvelujen lisäksi valtakunnallinen organisaatio. Pelastuslaitosten on oltava johdettavissa valtakunnallisesti ja niiden on kyettävä toimimaan yhteistyössä keskenään sekä muiden pelastustoimen tehtäviin osallistuvien viranomaisten kanssa kaikissa turvallisuustilanteissa. Tämä edellyttää riittävän yhdenmukaisia toimintamalleja ja yhdenmukaisia palveluita koko maassa. Pelastuslaitokset voivat edelleen tuottaa ensihoitopalveluita terveydenhuollolle. Pelastustoimen uudistuksen merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyvät pelastustoimen rahoituserusteisiin sekä pelastustoimen palvelutason.

Tarkempi selvitys pelastuslaitoksen toiminnasta esitetään pelastuslautakunnan vahvistamassa pelastuslaitoksen toimintakertomuksessa.

Lappeenrannan kaupungin hankintapalvelut

Hankintapalvelun yhteistoimintasopimuksessa ovat mukana Lappeenrannan konserni, Luumäki, Lemi, Savitaipale, Taipalsaari, Ruokolahti, Parikkala, Rautjärvi, Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystyöryhmä, Etelä-Karjalan koulutus- ja kuntayhtymä, Saimaan Tukipalvelut Oy, Meidän IT ja talous Oy, Lappeenrannan seurakuntayhtymä.

Hankintapalvelut toimi toimintakertomusvuonna suunnitelman mukaisesti ja kilpailutti Lappeenrannan kaupunkikonsernin hankintoja ja vastasi maakunnallisesti sovittujen yhteishankintojen kilpailuttamisesta, päätöksenteosta, sekä sopimustenhallinnasta. Lisäksi

Hankintapalvelut antoi asiantuntijapalvelua, joka toteutettiin antamalla konsultaatiota ja tukea jäsenyhteisöille näiden omien hankintojen suunnittelussa, kilpailuttamisessa ja hankintoihin liittyvässä päätöksenteossa.

Lappeenrannan kaupungin hankintoja on strategian mukaisesti kehitetty proaktiivisemmaksi sekä panostettu hankintojen suunnitteluvaihetta vuorovaikutteisemmaksi yhdessä toimijoiden kanssa. Hankintojen suunnitelmallisuus ja aikaistaminen on edistynyt positiivisesti kaupunkikonsernissa.

Lappeenrannan hankintapalvelut 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	468	475	482	7
Toimintakulut	-468	-475	-478	-3
Toimintakate	0	0	4	4

Lappeenrannan seudun ympäristötoimi 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	3 042	3 172	3 156	-16
Toimintakulut	-2 994	-3 252	-3 141	111
Toimintakate	48	-80	15	95

Etelä-Karjalan maaseututoimi 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	672	729	704	-25
Toimintakulut	-672	-729	-704	25
Toimintakate	0	0	0	0

Etelä-Karjalan pelastuslaitos 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	13 126	11 706	12 858	1 152
Toimintakulut	-12 083	-11 706	-12 741	-1 035
Toimintakate	1 043	0	117	117

Aluekeskusohjelma 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	233	0	145	145
Toimintakulut	-233	0	-145	-145
Toimintakate	0	0	0	0

Maahanmuuttopalvelut 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	-10	-10
Toimintakate	0	0	-10	-10

Maakunnallinen palvelutoiminta yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	17 541	16 082	17 346	1 264
Toimintakulut	-16 450	-16 162	-17 219	-1 057
Toimintakate	1 091	-80	126	206

Maakunnallisen palvelutoiminnan maksuosuus

Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	19	0	19	19
Toimintakulut	-7 565	-7 728	-7 664	64
Toimintakate	-7 546	-7 728	-7 645	83

Lappeenrannan hankintapalvelujen maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-198	-203	-203	0
Toimintakate	-198	-203	-203	0

Etelä-Karjalan maaseututoimen maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-255	-278	-267	11
Toimintakate	-255	-278	-267	11

Etelä-Karjalan liiton maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot		0	0	0
Toimintakulut	-1 331	-1 370	-1 357	13
Toimintakate	-1 331	-1 370	-1 357	13

Lappeenrannan seudun ympäristötoimen maksuosuus 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 952	-2 055	-1 988	67
Toimintakate	-1 952	-2 055	-1 988	67

Varaus maakunnalliseen palv.toimintaan 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	0	-240	0	240
Toimintakate	0	-240	0	240

Maakunnallisen palvelutoiminnan maksusuudet yhteensä 1000 €				
	TP 2021	KS 2022	TP 2022	ero TP-KS
Toimintatuotot	19	0	19	19
Toimintakulut	-11 300	-11 874	-11 479	395
Toimintakate	-11 281	-11 874	-11 460	414

Tuloslaskelmaosa

Miljoonaa euroa	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	27,2	0,3	27,6	29,2	1,6
Maksutuotot	4,7	0,0	4,7	5,2	0,5
Tuet ja avustukset	6,2	0,1	6,2	10,1	3,9
Muut toimintatuotot	48,2	0,0	48,2	48,9	0,7
Toimintatuotot yhteensä	86,3	0,4	86,7	93,3	6,6
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-84,3	-0,9	-85,2	-86,9	-1,8
Eläkekulut	-18,6	0,1	-18,4	-18,3	0,1
Muut henkilösivukulut	-3,1	-0,3	-3,4	-3,1	0,4
Henkilöstökulut	-105,9	-1,1	-107,0	-108,3	-1,3
Palvelujen ostot	-354,4	-3,8	-358,2	-352,5	5,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11,7	-0,8	-12,4	-14,1	-1,7
Avustukset	-7,2	-0,5	-7,7	-14,1	-6,4
Muut toimintakulut	-39,8	0,1	-39,7	-43,6	-3,8
Toimintakulut yhteensä	-519,0	-6,1	-525,1	-532,7	-7,6
TOIMINTAKATE	-432,7	-5,7	-438,4	-439,3	-1,0
Verotulot	322,0	0,0	322,0	333,2	11,2
Valtionosuudet	131,0	0,0	131,0	131,9	0,9
Korkotuotot	7,5	0,0	7,5	7,6	0,1
Muut rahoitustuotot	4,2	0,0	4,2	5,0	0,9
Korkokulut	-4,7	0,0	-4,7	-2,4	2,3
Muut rahoituskulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahoitustuotot ja -kulut	7,0	0,0	7,0	10,2	3,2
VUOSIKATE	27,3	-5,7	21,6	36,0	14,4
Poistot ja arvonalentumiset	-21,5	0,3	-21,2	-19,8	1,4
Satunnaiset tuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Satunnaiset kulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	5,8	-5,4	0,4	16,2	15,8
Poistoeron muutos	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Varausten muutos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahastojen muutos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	5,8	-5,4	0,4	16,4	16,0

Rahoitusosa

Miljoonaa euroa	Talousarvio	Talousarvionmuutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	27,3	-5,7	21,6	36,0	14,4
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-9,0	0,0	-9,0	-8,1	0,9
Toiminnan rahavirta yhteensä	18,3	-5,7	12,6	27,9	15,3
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-42,3	-7,7	-50,0	-20,9	29,1
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,0	0,0	0,0	0,6	0,6
Pysyvien vastaavien luovutustulot	2,0	0,0	2,0	1,8	-0,2
Investoinnit, netto	-40,3	-7,7	-48,0	-18,6	29,5
Toiminnan ja investointien rahavirta	-22,0	-13,4	-35,4	9,3	44,8
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,4	4,6	35,0	0,0	-35,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-0,8	0,0	-0,8	-0,8	0,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,0	0,0	0,0	-55,6	-55,6
Lainakannan muutokset, netto	29,7	4,6	34,3	-56,3	-90,6
Muut maksuvalmiuden muutokset	-7,6	0,0	-7,6	6,2	13,8
Rahoituksen rahavirta	22,1	4,6	26,7	-50,1	-76,7
Rahavarojen muutos	0,1	-8,8	-8,8	-40,7	-31,9

Investointiosa

Aineeton omaisuus	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	360 000	304 000	664 000	154 929	509 071
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	360 000	304 000	664 000	154 929	509 071

Kiinteä omaisuus	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	2 400 000	997 000	3 397 000	1 592 745	1 804 255
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	2 400 000	997 000	3 397 000	1 592 745	1 804 255

Yhdyskuntatekniikka	Talousarvio	Talousarvio- muutokset *)	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	7 300 000	916 893	8 216 893	7 711 963	504 930
Tulot	0	0	0	363 248	363 248
Netto	7 300 000	916 893	8 216 893	7 348 715	868 178

*)Talousarviomuutos sisältää maankäyttökorvausten tuloutusta investointien katteeksi 77.319 euroa

*)Talousarviomuutoksessa mukana elinkeinopoliittisten investointien hulevesiosuus 226.574 euroa

Elinkeinopoliittiset hankkeet	Talousarvio	Talousarvio- muutokset *)	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	1 850 000	-656 574	1 193 426	658 402	535 024
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	1 850 000	-656 574	1 193 426	658 402	535 024

*)Talousarviomuutoksessa mukana elinkeinopoliittisten investointien hulevesiosuus -226.574 euroa

Liikuntapaikkarakentaminen	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	1 345 000	178 000	1 523 000	786 795	736 205
Tulot	0	0	0	118 182	118 182
Netto	1 345 000	178 000	1 523 000	668 614	854 386

Irtain omaisuus	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Menot	700 000	0	700 000	580 747	119 253
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	700 000	0	700 000	580 747	119 253

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Ensikertainen varustaminen					
Menot	453 000	250 000	703 000	481 561	221 439
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	453 000	250 000	703 000	481 561	221 439

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Etelä-Karjalan pelastuslaitos					
Menot	0	0	0	125 752	-125 752
Tulot	0	0	0	64 036	64 036
Netto	0	0	0	61 716	-61 716

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Talonrakennus					
Menot	27 916 000	5 813 000	33 729 000	8 829 292	24 899 708
Tulot	0	0	0	40 863	40 863
Netto	27 916 000	5 813 000	33 729 000	8 788 429	24 940 571

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset *)	Talousarvio lopullinen	Toteuma	Poikkeama
Kaupungin investoinnit yhteensä					
Menot	42 324 000	7 802 319	50 126 319	20 922 186	29 204 133
Tulot	0	0	0	586 329	586 329
Netto	42 324 000	7 802 319	50 126 319	20 335 858	29 790 461

*)Talousarviomuutos sisältää maankäyttökorvausten tuloutusta investointien katteeksi 77.319 euroa

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus 1) N/B	Määrärahat				
		Alkup. ta- lousarvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
Käyttötalousosa						
Yhteiset palvelut	N	30 926	2 377	33 303	30 275	3 028
Varaukset	N	3 222	-1 620	1 602	0	1 602
Strateginen rahoitus	N	1 000	310	1 310	918	392
Kotikuntakorvaukset	N	2 966	0	2 966	3 112	-146
Lasten ja nuorten palvelut	N	109 399	2 100	111 499	114 178	-2 679
Kulttuuripalvelut	N	11 873	711	12 584	12 186	398
Liikuntapalvelut	N	11 575	60	11 635	11 726	-91
Kaupunkikehitys	N	23 317	1 840	25 157	26 058	-901
Rakennusvalvonta	N	783	62	845	804	41
Tilakeskus	N	21 019	0	21 019	23 087	-2 068
Maaomaisuuden tuotot	N	666	0	666	325	341
Sosiaali- ja terveystoim.	N	274 354	107	274 461	281 313	-6 852
Maakunnall.palv.toim.maksusuudet	N	11 874	0	11 874	11 479	395
Maakunnallinen palvelutoiminta	N	16 008	154	16 162	17 219	-1 057
Tuloslaskelmaosa						
Verotulot	B					
Valtionosuudet	B					
Rahoitustuotot ja -kulut	N	4 678	0	4 678	2 386	2 292
Satunnaiset erät	N	0	0	0	0	0
Investointiosa						
Aineeton omaisuus	N	360	304	664	155	509
Kiinteä omaisuus	N	2 400	997	3 397	1 593	1 804
Talonrakennus	N	27 916	5 813	33 729	8 829	24 900
Liikuntapaikkarakentaminen	N	1 345	178	1 523	787	736
Yhdyskuntatekniikka	N	7 300	917	8 217	7 712	505
Irtain omaisuus	N	1 153	250	1 403	1 062	341
Elinkeinopoliittiset hankkeet	N	1 850	-657	1 193	658	535
Etelä-Karjalan pelastuslaitos	N	0	0	0	126	-126
Rahoitusosa						
Tulorahoituksen korjauserät	N	9 000	0	9 000	8 133	867
Käyttöomaisuuden myynti	N					
Antolainauksen muutokset						
<i>Antolainasaamisten lisäykset</i>	B	0	0	0	8	-8
<i>Antolainasaamisten vähennykset</i>	B					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B					
<i>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</i>	B	800	0	800	750	50
<i>Lyhytaikaisten lainojen muutos</i>	N	0	0		55 560	-55 560
Oman pääoman muutokset	B	0	0		0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	B	7 611	0	7 611	0	7 611
Vaikutus maksuvalmiuteen	B		0		0	0
Yhteensä		583 395	13 903	597 298	620 439	-23 141

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomääräraha/-tuloarvio

	Sito- vuus 1) N/B	Tuloarviot				
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
Käyttötalousosa						
Yhteiset palvelut	N	5 691	242	5 933	6 322	389
Varaukset	N	0	0	0	0	0
Strateginen rahoitus	N	0	0	0	479	479
Kotikuntakorvaukset	N	600	0	600	1 108	508
Lasten ja nuorten palvelut	N	7 205	0	7 205	9 025	1 820
Kulttuuripalvelut	N	1 111	-35	1 076	1 027	-49
Liikuntapalvelut	N	1 866	0	1 866	1 869	3
Kaupunkikehitys	N	12 378	134	12 512	14 255	1 743
Rakennusvalvonta	N	825	-20	805	704	-101
Tilakeskus	N	39 133	0	39 133	39 421	288
Maaomaisuuden tuotot	N	1 500	0	1 500	1 689	189
Sosiaali- ja terveystoim.	N	0	0	0	83	83
Maakunnall.palv.toim.maksuosuudet	N	0	0	0	19	19
Maakunnallinen palvelutoiminta	N	16 008	74	16 082	17 346	1 264
Tuloslaskelmaosa						
Verotulot	B	322 000	0	322 000	333 221	11 221
Valtionosuudet	B	131 000	0	131 000	131 909	909
Rahoitustuotot ja -kulut	N	11 678	0	11 678	12 627	949
Satunnaiset erät	N	0	0	0	0	0
Investointiosa						
Aineeton omaisuus	N	0	0	0	0	0
Kiinteä omaisuus	N	0	0	0	0	0
Talonrakennus	N	0	0	0	41	41
Liikuntapaikkarakentaminen	N	0	0	0	118	118
Yhdyskuntatekniikka	N	0	0	0	363	363
Irtain omaisuus	N	0	0	0	0	0
Elinkeinopoliittiset hankkeet	N	0	0	0	0	0
Etelä-Karjalan pelastuslaitos	N	0	0	0	64	64
Rahoitusosa						
Tulorahoituksen korjauserät	N	0	0	0	0	0
Käyttöomaisuuden myynti	N	2 000	0	2 000	1 778	-222
Antolainauksen muutokset						
<i>Antolainasaamisten lisäykset</i>	B					
<i>Antolainasaamisten vähennykset</i>	B	0	0	0	59	59
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B	30 400	4 600	35 000	0	-35 000
<i>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</i>	B					
<i>Lyhytaikaisten lainojen muutokset</i>	N	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	B	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	B	0	0	0	6 232	6 232
Vaikutus maksuvalmiuteen	B	0	8 908	8 908	40 680	31 772
Yhteensä		583 395	13 903	597 298	620 439	23 141

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomääräraha/-tuloarvio

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

	2022	2021
Toimintatuotot		
Myyntituotot	15 479 593,19	13 529 635,39
Maksutuotot	5 121 216,34	5 846 434,69
Tuet ja avustukset	10 101 779,20	10 025 492,72
Vuokratuotot	12 689 381,35	9 822 161,53
Muut toimintatuotot	2 331 327,41	3 864 233,09
Toimintatuotot yhteensä	45 723 297,49	43 088 017,72
Valmistus omaan käyttöön	905 009,19	918 874,72
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-87 631 630,15	-86 436 385,03
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-18 450 929,92	-18 134 656,50
Muut henkilösivukulut	-3 099 570,45	-3 203 338,39
Henkilöstökulut yhteensä	-109 182 130,52	-107 774 379,92
Palvelujen ostot	-338 792 249,14	-325 159 330,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 134 876,73	-12 703 185,02
Avustukset	-14 135 630,10	-6 735 584,08
Vuokrat	-6 000 785,06	-6 014 042,25
Muut toimintakulut	-3 716 389,73	-1 255 113,65
Toimintakulut yhteensä	-485 962 061,28	-459 641 635,15
TOIMINTAKATE	-439 333 754,60	-415 634 743,01
Verotulot	333 221 218,61	332 456 268,65
Valtionosuudet	131 909 283,00	129 806 695,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	7 584 082,01	7 503 828,32
Muut rahoitustuotot	5 043 296,66	4 643 101,82
Korkokulut	-2 371 240,40	-2 402 964,12
Muut rahoituskulut	-14 547,07	-26 684,65
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	10 241 591,20	9 717 281,17
VUOSIKATE	36 038 338,21	56 345 501,81
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 836 632,78	-20 884 352,83
Arvonalentumiset	-1,00	-9 501 763,16
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-19 836 633,78	-30 386 115,99
TILIKAUDEN TULOS	16 201 704,43	25 959 385,82
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	232 857,72	1 246 618,04
Varausten lis (-) tai väh (+)	0,00	0,00
Rahastojen lis (-) tai väh (+)	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	16 434 562,15	27 206 003,86

Rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	36 038 338,21	56 345 501,81
Tulorahoituksen korjauserät	-8 133 328,33	-20 690 794,51
Toiminnan rahavirta yhteensä	27 905 009,88	35 654 707,30
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20 922 186,65	-39 157 943,33
Rahoitusosuudet investointimenoihin	586 328,55	610 492,22
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 778 252,93	4 859 494,06
Investointien rahavirta yhteensä	-18 557 605,17	-33 687 957,05
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	9 347 404,71	1 966 750,25
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-7 545,84	-4 720,00
Antolainasaamisten vähennykset	58 576,05	46 147,41
Antolainauksen muutokset yhteensä	51 030,21	41 427,41
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-750 000,00	-21 501 923,87
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-55 559 701,90	39 637 687,47
Lainakannan muutokset yhteensä	-56 309 701,90	18 135 763,60
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	13 418,85	260 529,09
Vaihto-omaisuuden muutos	2 030,17	-3764,42
Saamisten muutos	2 314 509,82	-905 753,20
Korottomien velkojen muutos	3 901 644,62	2 151 260,32
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	6 231 603,46	1 502 271,79
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-50 027 068,23	19 679 462,80
RAHAVAROJEN MUUTOS	-40 679 663,52	21 646 213,05
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	37 831 200,03	78 510 863,55
Kassavarat 1.1.	78 510 863,55	56 864 650,50
	-40 679 663,52	21 646 213,05

Tase

VASTAAVA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	167 503,44	319 462,72
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	167 503,44	319 462,72
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	60 711 979,26	59 278 501,46
Rakennukset	165 864 802,84	166 489 006,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	87 202 210,08	87 702 090,08
Koneet ja kalusto	4 582 453,74	3 884 526,92
Muut aineelliset hyödykkeet	178 484,48	145 054,03
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 494 587,50	7 134 502,36
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	325 034 517,90	324 633 680,97
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	96 826 797,15	96 735 718,15
Muut lainasaamiset	119 631 704,42	119 690 280,47
Muut saamiset	421 286,09	413 740,25
Sijoitukset yhteensä	216 879 787,66	216 839 738,87
Pysyvät vastaavat yhteensä	542 081 809,00	541 792 882,56
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	155 459,65	154 371,16
Muut toimeksiantojen varat	4 704,27	
Toimeksiantojen varat yhteensä	160 163,92	154 371,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Valmiit tuotteet	74 415,05	76 445,22
Vaihto-omaisuus yhteensä	74 415,05	76 445,22
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	1 497 006,47	1 595 054,73
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	1 497 006,47	1 595 054,73
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 107 992,74	7 386 985,48
Lainasaamiset	119 714,93	1 038 597,93
Muut saamiset	2 740 260,12	4 634 201,54
Siirtosaamiset	3 871 830,63	2 596 475,03
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	9 839 798,42	12 056 259,98
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	37 831 200,03	78 510 863,55
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	37 831 200,03	78 510 863,55
VASTAAVA	591 484 392,89	634 185 877,20

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	217 299 061,75	217 299 061,75
Ed. tilikausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	92 454 668,34	65 248 664,48
Tilikaudenylijäämä (+)/alijäämä (-)	16 434 562,15	27 206 003,86
Oma pääoma yhteensä	326 188 292,24	309 753 730,09

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	667 613,84	900 471,56
Vapaaehtoiset varaukset	92 880,62	92 880,62
Poistoero ja vap.ehtoiset varaukset yhteensä	760 494,46	993 352,18

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset	1 002 750,78	1 190 476,71
Muut pakolliset varaukset	2 276 457,19	8 603 074,33
Pakolliset varaukset yhteensä	3 279 207,97	9 793 551,04

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Lahjoitusrahastojen pääomat	1 599 579,06	1 586 158,69
Muut toimeksiantojen pääomat	5 791,24	
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 605 370,30	1 586 158,69

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

Joukkovelkakirjalainat	80 000 000,00	80 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	100 000 000,00	100 000 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Muut pitkäaikaiset velat	23 515 222,12	23 573 798,17
Siirtovelat	88 666,67	164 666,67
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	203 603 888,79	203 738 464,84

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat		20 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		750 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	9 818 576,58	45 378 278,48
Saadut ennakot	567 483,47	435 490,31
Ostovelat	14 274 753,11	11 926 234,09
Muut lyhytaikaiset velat	1 984 660,65	9 785 675,49
Siirtovelat	29 401 665,32	20 044 941,99
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	56 047 139,13	108 320 620,36

VASTATTAVAA**591 484 392,89 634 185 877,20**

Konsernituloslaskelma

	2022	2021
Toimintatuotot	408 765 705,86	392 916 719,03
Toimintakulut	-799 637 759,55	-760 633 080,14
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	900 676,25	-1 438 793,07
Toimintakate	-389 971 377,45	-369 155 154,18
Verotulot	330 480 322,83	329 736 776,34
Valtionosuudet	147 587 693,68	144 421 970,05
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	196 447,11	118 699,69
Muut rahoitustuotot	1 427 060,71	945 700,92
Korkokulut	-4 616 707,74	-4 626 120,35
Muut rahoituskulut	-106 489,63	-63 765,72
Vuosikate	84 996 949,52	101 378 106,75
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-53 331 020,59	-56 635 983,29
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-198 279,74	-10 040 814,80
Satunnaiset erät	7 041,79	97 758,67
Tilikauden tulos	31 474 690,98	34 799 067,33
Tilinpäätössiirrot	1 300,54	-203,38
Tilikauden verot	-1 805 776,07	-1 500 821,30
Laskennalliset verot	-2 112 763,89	-2 384 560,90
Vähemmistöosuudet	341 257,16	237 522,85
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	27 898 708,71	31 151 004,60

Konsernin rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	84 996 949,52	101 378 106,75
Satunnaiset erät	7 041,79	97 758,67
Tilikauden verot	-1 805 776,07	-1 500 821,30
Tulorahoituksen korjauserät	-12 017 000,88	-4 414 946,67
	<u>71 181 214,36</u>	<u>95 560 097,45</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-63 174 873,40	-79 223 522,51
Rahoitusosuudet investointimenoihin	586 328,55	610 492,22
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	6 252 204,77	5 447 081,63
	<u>-56 336 340,08</u>	<u>-73 165 948,66</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	14 844 874,28	22 394 148,79
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-683 532,28	-4 720,00
Antolainasaamisten vähennykset	204 267,83	0,00
	<u>-479 264,45</u>	<u>-4 720,00</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 566 284,07	26 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 712 583,29	-27 683 971,06
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-45 978 989,87	1 517 156,13
	<u>-56 125 289,09</u>	<u>333 185,07</u>
Oman pääoman muutokset	643 518,78	2 283 634,18
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	282 948,75	78 423,69
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 562 645,02	326 371,58
Saamisten muutos	19 794 091,03	-17 254 576,35
Korottomien velkojen muutos	3 158 792,65	13 577 517,17
	<u>20 673 187,41</u>	<u>-3 272 263,91</u>
Rahoituksen rahavirta	-35 287 847,35	-660 164,65
Rahavarojen muutos	-20 442 973,07	21 733 984,14
Rahavarat 31.12.	73 984 596,13	94 427 569,20
Rahavarat 1.1.	94 427 569,20	72 693 585,06
	<u>-20 442 973,07</u>	<u>21 733 984,14</u>

Konsernitase

VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 056 359 955,93	955 081 079,42
Aineettomat hyödykkeet	12 043 352,96	14 263 705,41
Aineettomat oikeudet	2 976 803,75	2 180 415,60
Konserniliikearvo	6 215 216,30	7 240 128,26
Muut pitkävaikutteiset menot	2 771 696,80	4 039 368,87
Ennakkomaksut	79 636,11	803 792,68
Aineelliset hyödykkeet	870 210 686,06	865 120 748,81
Maa- ja vesialueet	77 029 169,11	75 274 977,69
Rakennukset	445 612 165,32	450 949 515,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	288 271 004,27	280 837 235,33
Koneet ja kalusto	31 077 900,68	34 100 402,68
Muut aineelliset hyödykkeet	3 352 525,33	3 465 237,31
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 867 921,35	20 493 380,66
Sijoitukset	174 105 916,91	75 696 625,20
Osakkuusyhteisöosuudet	79 388 132,95	43 892 361,16
Muut osakkeet ja osuudet	81 127 564,46	18 049 636,58
Muut lainasaamiset	11 505 653,93	10 829 667,49
Muut saamiset	2 084 565,58	2 924 959,97
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 114 272,12	13 634 009,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT	133 093 626,01	170 768 044,31
Vaihto-omaisuus	7 641 569,44	5 078 923,65
Saamiset	51 467 460,43	71 261 551,46
Pitkäaikaiset saamiset	619 810,68	698 707,70
Lyhytaikaiset saamiset	50 847 649,75	70 562 843,76
Rahoitusomaisuusarvopaperit	3 090 628,85	5 707 778,29
Rahat ja pankkisaamiset	70 893 967,29	88 719 790,91
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>1 202 567 854,06</u>	<u>1 139 483 133,05</u>

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	496 017 174,42	373 602 581,73
Peruspääoma	217 299 061,75	217 299 061,75
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	4 021 676,21	2 823 257,00
Arvonkorotusrahasto	94 555 027,76	1 018 542,90
Muut omat rahastot	3 675 766,85	3 143 093,42
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	148 566 933,14	118 167 622,06
Tilikauden yli-/alijäämä	27 898 708,71	31 151 004,60
VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 490 065,40	6 754 899,85
PAKOLLISET VARAUKSET	10 153 937,62	10 005 308,23
Eläkevaraukset	1 002 750,78	1 190 476,71
Muut pakolliset varaukset	9 151 186,84	8 814 831,52
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	15 155 018,20	15 391 806,64
KONSERNIRESERVI	445 469,05	533 422,82
VIERAS PÄÄOMA	674 306 189,37	733 195 113,78
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	424 943 120,12	435 089 419,34
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	97 883 369,91	96 366 546,89
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	26 183 914,36	72 162 903,83
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	125 295 784,97	129 576 243,72
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>1 202 567 854,06</u>	<u>1 139 483 133,05</u>

Tilinpäätöksen liitetiedot

Kunnan tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen hankintamenoon tai käyttäen hankinnan keskihintaa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuus

Johdannaisopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa korkoriskin hallitsemiseksi. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvaa korkoa koronvaihtosopimuksilla kiinteäksi koroksi. Koronvaihtosopimukset on eritelty sopimuskohtaisesti liitetiedoissa.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeiden hankintamenoa vähennykseksi.

Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Eksotelle vuokrattujen rakennusten ylläpitovuokratuotto ja ylläpitokulut palautuivat Yritystila Oy:ltä tilakeskukselle vuoden 2022 alusta. Vuokratuottojen lisäys on 2,3 Me ja vastaavasti toimintakulut kasvoivat 2,3 Me jakautuen eri kululajeihin.

Vuoden 2022 avustuskuluihin sisältyy pakollisen varauksen purun jälkeen 6,9 Me kirjaus Eksoten alijäämän kattamiseen.

Vuoden 2022 muihin kuluihin sisältyy 2,0 Me lahjoitus LUT-yliopistolle yhteiskuntatieteellisen tiedekunnan perustamiseen.

Vuoden 2021 poistoihin ja arvonalentumisiin sisältyy 9,6 Me rakennusten alaskirjauksia ja 0,2 Me Tarulantuvan kertaluonteista poistoa. Vuoden 2022 poistoissa ja arvonalennuksissa ei ole olennaisia lisäpoistoja.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty yksi säätiö, kaikki tytäryhteisöt sekä ne kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat sekä muut keskinäiset liiketapahtumat on eliminoitu, vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot ovat eliminoitu konsernitilinpäätöksessä.

Eksoten alijäämävastuun pakollinen varaus 6,19 Me Lappeenrannan kaupungin tilinpäätöksessä on purettu ja eliminoitu konsernissa edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä-erää oikaisemalla.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinneissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminointimenetelmä vastaa olennaisilta osin hankintamenetelmää.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaiseksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

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

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Meidän IT ja talous Oy -konserni on jätetty yhdistelemättä vuodesta 2021 lähtien Lappeenranta-konsernissa, joka vaikuttaa edellisen tilikauden vertailukelpoisuuteen, mutta sillä ei ole oikean ja riittävän tiedon kannalta vaikutusta konsernitilinpäätöksen oikeellisuuteen.

Konserniaktiivojen ja -passiivojen olennaiset muutokset edellisestä tilikaudesta ja selvitys niiden käsittelystä

Konserniliikeaktiivoja on Lappeenrannan Asuntopalvelu -konsernilla ja Lappeenrannan Energia -konsernilla.

Lappeenrannan Energia -konserni on tehnyt konserniaktiivastaan 1,02 Me poiston.

Lappeenrannan toimitilat -konsernissa tilikausilla 2011–2014 ja 2016 syntyneet konserniaktiivat on poistettu kerralla. Alakonsernin vuosina 2008–2010 muodostuneet konserniaktiivat ja konsernipassiivat esitetään nettokirjausperiaatteella konsernireservissä. Konsernireservi tuloutetaan 20 vuodessa.

Arvonkorotusrahasto

Tilikaudella 2022 Lappeenrannan Energia -konsernissa on tehty arvopapereihin arvonkorotuksen 93,5 Me.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain

Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Yhteiset palvelut	3 049 673	4 114 781	1 653 851	2 663 706
Lapset ja nuoret	11 238 041	11 474 014	9 405 464	9 496 176
Kotikuntakorvaukset	1 107 624	998 856	1 107 624	998 856
Kulttuuripalvelut	1 103 985	1 287 072	1 103 985	1 287 072
Liikuntapalvelut	1 926 650	1 481 571	1 926 650	1 481 571
Kaupunkikehitys	131 929 442	112 825 393	12 693 235	11 398 007
Maaomaisuuden tuotot	1 688 990	1 295 268	1 688 990	1 295 268
Rakennusvalvonta	677 881	833 505	677 881	833 505
Tilakeskus	49 331 238	47 206 949	7 142 969	4 828 408
Maakunnallinen palvelutoiminta	30 545 449	31 736 801	8 219 953	8 694 525
Maakunnall. palv.toiminnan maksuos.	19 200	19 200	19 200	19 200
Sosiaali- ja terveystoimi	176 147 534	179 643 308	83 496	91 725
Toimintatuotot yhteensä	408 765 706	392 916 719	45 723 297	43 088 018

Verotulojen erittely

Verotulojen erittely		
	2022	2021
Kunnan tulovero	270 618 924	268 248 070
Kiinteistövero	26 952 548	26 842 470
Yhteisövero	35 649 747	37 365 729
Verotulot yhteensä	333 221 219	332 456 269

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely		
	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	100 208 986	103 151 898
-siitä verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	15 082 608	19 581 300
-siitä harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-5 709 506	-5 814 395
Verotulomenetysten korvaus	37 409 803	32 469 192
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	131 909 283	129 806 695

Palvelujen ostojen erittely

Palvelujen ostojen erittely		
	Kunta	
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	277 494 866	267 350 509
Muiden palvelujen ostot	61 297 383	57 808 821
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	338 792 249	325 159 330

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltynä

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltynä
Lappeenrannan kaupungin varoista ei jaeta avustuksia tai muuta tukea valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi tai valtuustoryhmien muuhun käyttöön.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET	
<p>Käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Valtuusto päätti suunnitelmapoistojen perusteiden päivytyksestä 13.11.2017. Poistosuunnitelmaan on lisätty vuoden 2019 talousarviossa johtoverkostojen poistomenetelmä ja -aika.</p>	
Poistoajat sekä poistomenetelmät ovat 1.1.2017 alkaen:	
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto 3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto 3 vuotta
Osallistuminen toisen yhteisön	
tie-, rata-, tai väylähankkeeseen	Tasapoisto 15 vuotta
Rakennukset	Tasapoisto 10–50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasapoisto 10–15 vuotta
Johtoverkostot	Tasapoisto 30 vuotta
Koneet ja kalusto	Tasapoisto 3–5 vuotta
Pienet käyttöomaisuushankinnat (alle 10 000 euroa) on kirjattu vuosikuluiksi.	

Pakollisten varausten muutokset

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevastuu 1.1.	1 190 477	1 404 832	1 190 477	1 404 832
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-187 726	-214 355	-187 726	-214 355
Eläkevastuu 31.12.	1 002 751	1 190 477	1 002 751	1 190 477
Potilasvahinkovakuutus 1.1.	3 461 902	4 560 168		
Lisäykset tilikaudella	1 343 711	0		
Vähennykset tilikaudella	-394 738	-1 098 266		
Potilasvahinkovakuutus 31.12.	4 410 874	3 461 902	0	0
Muut pakolliset varaukset	2 414 074	2 833 911	2 414 074	2 493 567
Lisäykset tilikaudella				0
Vähennykset tilikaudella	-137 617	-419 836	-137 617	-79 493
Muut pakolliset varaukset 31.12.	2 276 457	2 414 074	2 276 457	2 414 074
Maisemointivaraus 1.1.	2 938 855	3 738 855		
Lisäykset tilikaudella		0		
Vähennykset tilikaudella	-475 000	-800 000		
Maisemointivaraus 31.12.	2 463 855	2 938 855	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.			6 189 000	23 640 000
Lisäykset tilikaudella				0
Vähennykset tilikaudella			-6 189 000	-17 451 000
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0	0	0	6 189 000

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	1 762 697	993 380	1 611 671	993 380
Rakennusten luovutusvoitot	83 628	0		0
Osakkeiden luovutusvoitot	41	1 466 971		1 466 971
Muut luovutusvoitot	3 148 006	731 208	7 323	664 693
Luovutusvoitot yhteensä	4 994 372	3 191 558	1 618 994	3 125 043
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	8	1 000	8	1 000
Rakennusten luovutustappiot			0	0
Osakkeiden luovutustappiot	430 741	1		1
Muut luovutustappiot		178 096		178 096
Luovutustappiot yhteensä	430 749	179 097	8	179 097

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot				
Eksote: Labquality Oy:n osakkeiden luovutusvoitto		97 759		0
Saimaan lentoasemasäätiö: Tonttikauppa	7 042	0		0
Satunnaiset tuotot yhteensä	7 042	97 759	0	0
Satunnaiset kulut				
Satunnaiset kulut yhteensä	0	0	0	0

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	4 150 010	3 887 111
Osinkotuotot muista yhteisöistä	396 067	216 402
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
Yhteensä	4 546 078	4 103 513

Erittely poistoeron muutoksista

Erittely poistoeron muutoksista		
	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	232 858	1 246 618
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus		
Poistoeron muutokset yhteensä	232 858	1 246 618

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset

Arvonkorotukset				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	1 018 543	1 018 543		0
Arvonkorotukset				0
Arvonkorotusten purku				0
Arvo 31.12.	1 018 543	1 018 543	0	0
Rakennukset				
Arvo 1.1.				0
Arvonkorotukset				0
Arvonkorotusten purku				0
Arvo 31.12.	0	0	0	0
Muut osakkeet ja osuudet				
Arvo 1.1.				0
Arvonkorotukset	93 536 485			0
Arvonkorotusten purku				0
Arvo 31.12.	93 536 485	0	0	0
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	94 555 028	1 018 543	0	0

PYSYVÄT VASTAAVAT

2022

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot		
Poistamaton hankintameno 1.1.	319 462,72	0,00	319 462,72	
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	3 995,20	3 995,20	
Rahoitusosuudet tilikaudella				0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	
Siirrot erien välillä	-30 526,00	-3 995,20	-34 521,20	
Tilikauden poisto	-121 433,28		-121 433,28	
Poistamaton hankintameno 31.12.	167 503,44	0,00	167 503,44	
Kirjanpitoarvo 31.12.	167 503,44	0,00	167 503,44	

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet		Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet		Koneet ja muut aineelliset kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	59 278 501,46	166 489 006,12	87 702 090,08	3 884 526,92	145 054,03	7 134 502,36	324 633 680,97	
Lisäykset tilikauden aikana	838 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 988 384,45	20 827 111,45	
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-586 328,55	-586 328,55	
Vähennykset tilikauden aikana	-159 267,67	0,00	0,00	0,00	0,00		-159 267,67	
Arvonmuutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Siirrot erien välillä	754 018,47	7 844 424,92	9 506 671,52	1 937 946,60	33 430,45	-20 041 970,76	34 521,20	
Tilikauden poisto	0,00	-8 468 628,20	-10 006 551,52	-1 240 019,78			-19 715 199,50	
Poistamaton hankintameno 31.12.	60 711 979,26	165 864 802,84	87 202 210,08	4 582 453,74	178 484,48	6 494 587,50	325 034 517,90	
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 711 979,26	165 864 802,84	87 202 210,08	4 582 453,74	178 484,48	6 494 587,50	325 034 517,90	
Olennaiset lisäpoistot							0,00	

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet		Kuntayhtymä- ja osakkeet		Yhteensä	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		Yhteensä
	Osakkeet	Osakkeet konserniyhtiöistä	Osakkeet ja osuudet	Osakkeet ja osuudet		Muut lainasaamiset	Liittymismaksut, paljelp.	
Hankintameno 1.1.	76 667 887,55	743 512,57	16 635 794,35	2 688 523,68	96 735 718,15	119 690 280,47	413 740,25	120 104 020,72
Lisäykset		91 080,00			91 080,00		7 545,84	7 545,84
Vähennykset								
Arvonmuutokset				-1,00	-1,00	-58 576,05		-58 576,05
Siirrot erien välillä		-352 735,36		352 735,36	0,00			0,00
Hankintameno 31.12.	76 667 887,55	481 857,21	16 635 794,35	3 041 258,04	96 826 797,15	119 631 704,42	421 286,09	120 052 990,51
Kirjanpitoarvo 31.12.	76 667 887,55	481 857,21	16 635 794,35	3 041 258,04	96 826 797,15	119 631 704,42	421 286,09	120 052 990,51
Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä								216 879 787,66

Pysyvät vastaavat yhteensä

542 081 809,00

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueet erittely				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 926 698	1 957 583		
Muut maa- ja vesialueet	75 102 471	73 317 395	60 711 979	59 278 501
Maa- ja vesialueet yhteensä	77 029 169	75 274 978	60 711 979	59 278 501

Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus/1.000 euroa		
				omasta pää-omasta	vieraasta pää-omasta	tilikauden voitosta/tappiosta
<u>TYTÄRYHTEISÖT/OSAKEYHTIÖT</u>						
Lappeenrannan Asuntopalvelu Oy (konserni)	0433221-3	100,00	100,00	42 207	152 671	2 513
Lappeenrannan Toimitilat Oy (konserni)	0215703-6	100,00	100,00	31 078	37 473	-184
Lappeenrannan Energia Oy (konserni)	1796558-9	100,00	100,00	184 280	256 746	12 365
Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy	2545535-1	100,00	100,00	1 726	13 344	-92
Kiinteistö Oy Seniori-Saimaa	2389354-2	68,85	68,85	1 047	85	32
Saimaan Tukipalvelut Oy	0162017-2	63,71	63,71	2 088	5 155	303
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	1056645-4	50,34	50,34	3 176	7 509	-491
Kiinteistö Oy Ylämaan Keskus	2655848-3	51,85	51,85	22	25	-1
Wirma Lappeenranta Oy	1565217-5	100,00	100,00	416	113	25
<u>KUNTAYHTYMÄT</u>						
Etelä-Karjalan Koulutus kuntayhtymä	1027740-9	48,62	48,62	10 094	2 848	289
Etelä-Karjalan liitto	0869462-5	51,33	51,33	1 374	439	134
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky (konserni)	0725937-3	53,56	53,56	13 830	81 559	6 297
<u>OSAKKUUSYHTEISÖT (yhdistellyt)</u>						
Saimaan Vesi- ja Ympäristötutkimus Oy	2127558-0	42,03	42,03	405	117	3
Kiinteistö Oy Sammontori	0667830-6	26,17	26,17	994	12	-6
Lappeenrannan Tennishalli Oy	2513844-4	38,56	38,56	103	142	5
<u>SÄÄTIÖT</u>						
Saimaan lentoasema säätiö sr (konserni)	2732054-9	100,00	100,00	-4	338	-1 126

Saamisten erittely

Saamisten erittely				
	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		207 699		924 678
Lainasaamiset	1 000 000		1 000 000	
Muut saamiset		71 513		1 954 273
Siirtosaamiset				
Yhteensä	1 000 000	279 211	1 000 000	2 878 952
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		19 169		103 914
Lainasaamiset	0	0	0	933 883
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	19 169	0	1 037 797
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		4 536		5 509
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	4 536	0	5 509
Saamiset yhteensä	1 000 000	302 916	1 000 000	3 922 257

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Avustussaamiset	0	0	0	0
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0	0	0	0
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Avustussaamiset	1 663 260	1 346 616	1 527 977	1 296 273
Energian hankinta				
Korkosaamiset				
Korvaukset Kelalta	1 334 166	1 235 240	479 212	337 889
Vakuutusmaksut/ennakot	4 299 690	13 620		12 351
Muut saamiset	2 199 025	2 664 246	653 642	291 357
Valtionapusaamiset	3 383 541	5 057 144	1 211 000	658 605
Verosaamiset	255 615	1 165 524		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	13 135 297	11 482 390	3 871 831	2 596 475

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	217 299 062	217 299 062	217 299 062	217 299 062
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	217 299 062	217 299 062	217 299 062	217 299 062
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma 1.1.	2 823 257	2 150 000		
Lisäykset	1 198 419	673 257		
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	4 021 676	2 823 257	0	0
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 018 543	1 018 543		
Lisäykset	93 536 485			
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	94 555 028	1 018 543	0	0
Muut omat rahastot 1.1.	3 143 093	4 179 012		
Lisäykset	532 673	87 893		
Vähennykset		-1 123 812		
Muu oikaisu				
Muut omat rahastot 31.12.	3 675 767	3 143 093	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	118 167 622	98 195 322	65 248 664	59 557 492
Lisäykset	31 151 005	17 371 660	27 206 004	5 691 172
Muu oikaisu				
Muutokset tilikaudella	-751 694	2 600 640		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	148 566 933	118 167 622	92 454 668	65 248 664
Tilikauden yli-/alijäämä	27 898 709	31 151 005	16 434 562	27 206 004
Oma pääoma yhteensä	496 017 174	373 602 582	326 188 292	309 753 730

Erittely poistoerosta

Erittely poistoerosta		
	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	667 614	900 472
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero		
Poistoero yhteensä	667 614	900 472

Pitkäaikaiset velat

Pitkäaikaiset velat		
	2022	2021
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	70 000 000	70 000 000
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat	23 515 222	23 573 798
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	93 515 222	93 573 798

Joukkovelkakirjalainat

Joukkovelkakirjalainat		
	2022	2021
JVK-laina 2019/2024 -vaihtuvakorkoinen -kertalyhenteinen	40 000 000	40 000 000
JVK-laina 2020/2025 -vaihtuvakorkoinen -kertalyhenteinen	40 000 000	40 000 000
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat -korko -0,4610 % -erääntyy 17.3.2022	0	10 000 000
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat -korko -0,485 % -erääntyy 17.3.2022	0	10 000 000
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	80 000 000	100 000 000

Pakolliset varaukset

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus				
Vahingonkorvausvaraus				
Eläkevaraus	1 002 751	1 190 477	1 002 751	1 190 477
Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista				
Ympäristövastuut	4 740 313	5 352 930	2 276 457	2 414 074
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			0	6 189 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	4 410 874	3 461 902		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	10 153 938	10 005 308	3 279 208	9 793 551

Vieras pääoma

Vieras pääoma				
	2022		2021	
	Pitkäaikai- nen	Lyhytaikai- nen	Pitkäaikai- nen	Lyhytaikai- nen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 052 539		1 023 566
Muut velat	23 515 222		23 573 798	
Siirtovelat				0
Yhteensä	23 515 222	1 052 539	23 573 798	1 023 566
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		55 870		289 510
Muut velat		0	0	7 625 244
Siirtovelat		9 096 392		
Yhteensä	0	9 152 262	0	7 914 754
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		24 311		232 167
Muut velat				
Siirtovelat		62564		62564
Yhteensä	0	86 875	0	294 731
Vieras pääoma yhteensä	23 515 222	10 291 676	23 573 798	9 233 051

Sekkilimiitti

Sekkilimiitti (kunta)		
	2022	2021
Luotollisen sekkitalin sekkilimiitti 31.12.	25 000 000	25 000 000
- siitä käyttämättä oleva määrä	25 000 000	25 000 000

Muiden velkojen erittely

Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat				
Liittymismaksuvelat	70 835 166	70 650 883	21 658 950	21 717 526
Muut pitkäaikaiset velat	2 002 618	1 950 279	1 856 273	1 856 273
Muut velat yhteensä	72 837 785	72 601 162	23 515 222	23 573 798

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset				
Menojäämät / korkojaksotukset	88 667	164 667	88 667	164 667
Autopaikat/Ennakkomaksut	1 838 847	2 414 588		
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	1 927 513	2 579 255	88 667	164 667
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	80 161	196 612	41 854	196 612
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jakotukset	40 995 622	32 175 609	11 812 539	11 530 340
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jakotukset	7 095 265	7 451 841	124 031	203 373
Korkojaksotukset	737 964	647 330	329 201	389 461
Energianhankinta				
Potilasvahinkoyhdistys	394 738	386 125		
Muut menojäämät	8 738 620	14 067 982	17 094 042	7 725 155
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	58 042 371	54 925 500	29 401 665	20 044 942
Siirtovelat yhteensä	59 969 884	57 504 755	29 490 332	20 209 609

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	142 981 395	142 241 401		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	242 681 978	246 462 405		
Lainat julkisyhteisöiltä	16 176 428	19 373 707		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	78 050 397	87 334 166		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	320 732 374	333 796 571	0	0

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	3 105 756	3 003 057		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat muilta luotonantajilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Pantatut osakkeet yhteensä	3 105 756	3 003 057	0	0

Vuokravastuut

Vuokravastuut				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	13 847 013	19 708 346	10 398 799	12 026 582
-siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	5 298 613	7 264 959	4 683 375	4 879 523
-siitä PPP-hankkeet				
-sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet				

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma		-	216 765 041	210 167 451
Jäljellä oleva pääoma		-	104 030 251	102 452 716
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma		-	25 234 218	26 218 277
Jäljellä oleva pääoma	11 940 630	12 568 589	11 730 395	12 358 354

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	549 884 284	513 736 280
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuusta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	317 989	336 525

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Sopimusvastuut				
<i>Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti kunnalle aiheutuvat velvoitteet</i>				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus			1 200 000	
<i>Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut</i>				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
<i>Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset</i>				
Sopimusvastuu Lauritsalan koulun elinkaari- palvelusta yhteensä vuoden 2041 loppuun asti	11 522 578	10 880 000	11 522 578	10 880 000
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	606 451	544 000	606 451	544 000
Sopimusvastuu Lauritsalan paloasema	14 842 800	14 842 800	14 842 800	14 842 800
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	706 800	0	706 800	0
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>	28 958 759	27 881 939	28 958 759	27 881 939
Osuus kuntayhtymän alijäämästä				
Arvonlisäveron palautusvastuu *	31 611 031	29 488 278	21 431 608	16 975 084
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu				

* Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakentamisen ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvastuu kiinteistöt myytäessä ja niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120 §). Palautusvastuuta määriteltäessä on otettu huomioon kaikki kiinteistöt myös ne, joiden osalta vastuun toteutumisen ei ole todennäköistä.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Koronvaihtosopimus 1, Pohjola Pankki 216821				
Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 3.2.2023.				
100:n korkopisteen vaikutus markkina-arvoon +/- 404 444,44 euroa				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Käypä arvo	0	-564 949	0	-564 949
Koronvaihtosopimus 2, SEB, 88973/36295400ST				
Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 11.2.2023.				
100:n korkopisteen vaikutus markkina-arvoon +/- 405 555,56 euroa				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Käypä arvo	-2 804	-546 206	-2 804	-546 306
Koronvaihtosopimus 3, OP Yrityspankki 11008650				
Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Sopimus erääntyy 11.6.2026.				
100:n korkopisteen vaikutus markkina-arvoon +/- 1 521 666,67 euroa				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
Käypä arvo	2 772 636	-285 317	2 772 636	-285 317

Koronvaihtosopimusten kohdistuminen lainasalkkuun:

31.12.2022 kaupungin vaihtuvakorkoisten lainojen määrä oli 70 miljoonaa euroa. Kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion ja -suunnitelman mukaan kaupungin lainakanta vuonna 2025 on noin 268,3 miljoonaa euroa. Voimassa olevien lainojen maturiteetti huomioiden kaupungin uudelleen rahoitustarve on vuoden 2025 loppuun mennessä noin 168,3 miljoonaa euroa.

Pohjola Pankki Oyj 216821

Koronvaihtosopimuksella on suojattu joukkovelkakirjalaina, jonka viitekorko, koronmaksupäivät ja koronmaksufrekvenssi vastaavat koronvaihtosopimusta. Joukkovelkakirjalaina erääntyy 14.5.2024.

Skandinaviska Enskilda Banken Ab 88973 / 36295400ST

Koronvaihtosopimuksella on suojattu joukkovelkakirjalaina, jonka viitekorko, koronmaksupäivät ja koronmaksufrekvenssi vastaavat koronvaihtosopimusta. Joukkovelkakirjalaina erääntyy 14.5.2024.

OP Yrityspankki Oyj 11008650

Koronvaihtosopimuksella on suojattu velkakirjalaina, jonka viitekorko, koronmaksupäivät ja koronmaksufrekvenssi ja maturiteetti vastaavat koronvaihtosopimusta. Velkakirjalaina erääntyy 11.6.2026.

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Sähköjohdannaissopimukset				
Terminisopimukset				
Käypä arvo, osto	0	438		
Käypä arvo, myynti	-27 606 190	-13 418 704		
Sähköjohdannaissopimukset on tehty hallituksen hyväksymän riskipolitiikan mukaisesti. Riskienhallintamenetelmänä käytetään salkunhallintaa, jossa sähkönmyynti ja sähköntuotanto on eriteltyinä omiin salkkuihinsa. Suojaukset tehdään riskipolitiikassa määriteltyjen minimi- ja maksimirajojen puitteissa. Sähkönmyynti ja -tuotantoennusteet päivitetään aina tarpeen mukaan ja kuitenkin vähintään kuukausittain energiakaupan riskienhallintatyöryhmässä. Mahdollisiin yli- ja alisuojaustilanteisiin reagoidaan välittömästi palautuen suojauspositio riskipolitiikan mukaisiin suojaustasorajoihin.				

Päästöoikeudet 2022	Konserni 2022	
	tCO₂	Euroa
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	311540	
Toteutuneiden päästöjen määrä	67269	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	244271	
Pakollinen varaus palautusvelvollisuuden täyttämiseen		

Päästöoikeudet 2021	Konserni 2021	
	tCO₂	Euroa
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.	316630	
Toteutuneiden päästöjen määrä	58477	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.	258153	
Pakollinen varaus palautusvelvollisuuden täyttämiseen		

Laskennallisten verovelkojen ja -saamisten määrät

Laskennallisten verovelkojen ja -saamisten määrät		
	Konserni	
	2022	2021
Saamisiin sisältyvät laskennalliset verosaamiset		
Pitkäaikaiset	16 960	16 960
Lyhytaikaiset		
Velkoihin sisältyvät laskennalliset verovelat		
Pitkäaikaiset	21 658 341	19 754 076
Lyhytaikaiset		

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2022	2021
Yhteiset palvelut	127	130
Lapset ja nuoret	1 515	1 536
Kulttuuripalvelut	172	151
Liikuntapalvelut	113	103
Kaupunkikehitys	167	166
Rakennusvalvonta	9	10
Maakunnallinen palvelutoiminta	188	186
Yhteensä	2 286	2 277

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut		
	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	108 332 609	106 922 483
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	849 522	851 897
Henkilöstökulut yhteensä	109 182 131	107 774 380

Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2022	2021
Kokoomus	19 958	18 925
Keskusta	6 575	8 026
Vasemmistoliitto	1 797	1 200
KD	1 478	1 810
SDP	14 235	13 675
Etelä-Karjalan Vihreät ry	5 570	8 200
SDP/Kaakkois-Suomi	966	1 895
Kokoomus/Kaakkois-Suomi	1 792	840
Kesk./Karjalan piiri ry	1 243	798
PerusS/Lpr	5 416	4 863
Kaakkois-Suomen vihreät ry	221	51
Perussuomalaiset Kymen piiri	562	128
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yht.	59 815	60 412

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2022	2021
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	25 439	22 342
Tilintarkastajan lausunnot	26 020	11 880
Muut palkkiot		919
Palkkiot yhteensä	51 459	35 141

Intressitahotapahtumat

Intressitahotapahtumat
Kaupunginjohtajan kanssa on 7.12.2011 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu kuuden kuukauden palkkaa vastaavan korvauksen maksamisesta, jos hän luottamuspuolan vuoksi itse irtisanoutuu virastaan.
Saimaan lentoasema säätiöltä on ostettu 263.066 euron arvosta lentoliikenteen markkinointipalvelua vuoden 2022 talousarvion puitteissa.
Saimaan lentoasema säätiön säädepääomaa on korotettu 1.198.419 eurolla sen lentoliikennetoiminnan turvaamiseksi. Summa on kokonaisuudessaan kirjattu vuoden 2022 kuluksi.
Kaupunki on ostanut Saimaan lentoasema säätiöltä kaksi tonttia 465.000 euron yhteishintaan. Kauppahinta perustuu Lappeenrannan kaupungin maapoliittiseen ohjelman 2017 mukaisiin periaatepäätöksiin. Tontit on ostettu kaikista rasituksista ja velkakiinnityksistä vapaana. Maaomaisuuden hallinta on arvioinut, että kauppahinta perustuu kohtuulliseen sekä maanomistajien kannalta johdonmukaiseen ja tasapuoliseen hintatasoon. Kauppaehdot ovat muutoin tavanomaiset.
Lappeenrannan kaupunginjohtaja on jäsenenä Itärata Oy:n hallituksessa. Kaupunki on merkinnyt Itärata Oy:n osakkeita 91.080 euron arvosta. Yhtiön pääoman tarve perustuu Itäradan suunnittelukustannusten kattamiseen.

Kilpailuille markkinoille suuntautuvan myynnin eriyttäminen

Kirjanpidon eriyttämisen perusteet

Kilpailuille markkinoille kohdistuvan kirjanpidon eriyttäminen Tilakeskuksessa

Markkinoilla toimivat kohteet on määritelty eri asiantuntijoiden kanssa yhteistyössä. Myynti sidosyksiköille ja Eksotelle ei ole eriyttämisen piirissä. Itä-Suomen koulun tilojen vuokrauksen ei katsota kohdistuvan markkinoille. Myös antennipaikkavuokrat ja pienimuotoinen tilapäinen vuokraus on jätetty eriyttämisen ulkopuolelle.

Kohteet missä osa tiloista kohdistuu markkinoille suuntautuvaan toimintaan kustannusten osuudet on laskettu kohteen neliöiden suhteessa. Kohteittaiset liikevaihdot on saatu kirjanpidosta vuokralaisittain. Välittömät kustannukset kuten energiakulut ja kiinteistöjen hoitokulut on kirjattu suoraan kohteille. Välilliset kustannukset kuten Saimaan Tukipalveluiden kiinteistöhuollon kiinteä veloitus, Lappeenrannan Toimitilojen hallinnointipalkkiot, vakuutukset, eläkemaksut ja kaupungin sisäiset toimistopalvelut on kohdistettu tilakeskuksen kokonaisneliöiden suhteessa. Poistot on kirjattu kohdekohtaisesti. Rakennuksille kohdistamattomat poistot sekä tilakeskuksen rahoituskulut on jaettu kokonaisneliöiden suhteessa.

Eriytettävät kohteet

Raknro	Rak nimi	eriytettävät m2	kohteiden m2 yht	eriytettävä osuus
801202	Lappeen vanha pappila, Pehtoorintupa (as.rakennus)	103	103	100,0 %
801204	Lappeen vanha pappila, monitoimiosa/as.	66	296	22,3 %
815106	Kaupungintalo, henkilöstöravintola ja Williparkki	617,8	9121	6,8 %
815112	Opintien kiinteistö, korjaamorakennus	859	2150,5	39,9 %
822309	Kanavakoti, tsto, askartelu, kirjasto	10	469	2,1 %
822310	Kanavakoti, navettarakennus	865	900	96,1 %
822318	Hiidenmäen asuntola	298	298	100,0 %
823124	Karhuvuoren palvelukeskus, srk tilat	250	250	100,0 %
832304	Wolkoffin talomuseo, piharakennus	132,1	132,1	100,0 %
832305	Wolkoffin talomuseo, päärakennus	109	421	25,9 %
835991	Skinnarilan ulkoilualue, sauna	17	17	100,0 %
836908	Raatihuone ja päiväkot	314	848	37,0 %
836911	Konnuntie 586, kyläyh.d.kokoontumisrak	97	97	100,0 %
851107	Kanavansuun koulu, ylärakennus	440	440	100,0 %
851128	Kanavansuun koulu, alarakennus	690	690	100,0 %
851209	Parjalan koulu	591	591	100,0 %
871933	Taimitarhan lato	97,3	97,3	100,0 %
893102	Hinkanlahden huvila	85,5	85,5	100,0 %
893107	Hinkanrannan huoltorakennus	17,9	17,9	100,0 %
893117	Rauha, Maasteen potilasmökki	42	42	100,0 %
80010B	Lönnotinkatu 7, erityisopetus ja laboratorio	265	442	60,0 %
80011B	Koy Joutsenon Torirakennus	22,5	95	23,7 %
80008B	Sammontori, kirjasto+nsotilat	91	986	9,2 %
	yhteensä	6080,1	18589,3	
	kokonaisneliöt	215 030,0		
	markkinoilla toimivien osuus kokonaisneliöistä	2,83 %		

TILAKESKUS ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

	2022	2021
Liikevaihto	322 904,73	333 477,79
Materiaalit ja palvelut	-499 354,10	-541 269,17
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-115 765,75	-114 893,38
Palvelujen ostot	-383 588,35	-426 375,79
Henkilöstökulut	-4 970,69	-5 320,15
Palkat ja palkkiot	0,00	-56,40
Henkilösivukulut	-4 970,69	-5 263,75
Eläkekulut	-4 970,69	-5 263,75
Muut henkilösivukulut	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-40 937,00	-37 810,66
Suunnitelman mukaiset poistot	-40 937,00	-37 810,66
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-40 309,71	-46 252,43
Liikeyli/alijäämä	-262 666,77	-297 174,62
Rahoitustuotot ja -kulut	-41 546,47	-37 766,42
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut	-41 546,47	-37 766,42
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-304 213,24	-334 941,04
Ylijäämä ennen poistoeroa ja varauksia	-304 213,24	-334 941,04
Tilikauden yli-/alijäämä	-304 213,24	-334 941,04

Taseyksiköiden tilinpäätökset

Tilakeskus

TULOSLASKELMA

	2022	2021
Liikevaihto	39 420 521,15	37 405 910,41
Valmistus omaan käyttöön	6 647,65	58 091,97
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-19 201 141,47	-15 581 844,46
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 772 787,45	-5 387 812,00
Palvelujen ostot	-12 428 354,02	-10 194 032,46
Henkilöstökulut yhteensä	-176 260,67	-189 245,27
Palkat ja palkkiot		-2000
Henkilösivukulut	-176 260,67	-187 245,27
Eläkekulut	-176 260,67	-187 245,27
Muut henkilösivukulut	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-8 934 372,00	-19 682 665,30
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 934 372,00	-10 071 150,37
Arvonalentumiset		-9 611 514,93
Liiketoiminnan muut kulut	-3 716 297,50	-4 182 424,72
Liikelylijäämä (-alijäämä)	7 399 097,16	-2 172 177,37
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 427 713,62	-1 339 542,09
Muut rahoitustuotot	0	0
Korkokulut	-1 427 643,54	-1 339 234,68
Muut rahoituskulut	-70,08	-307,41
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	5 971 383,54	-3 511 719,46
Ylijäämä ennen poistoeroa ja varauksia	5 971 383,54	-3 511 719,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 971 383,54	-3 511 719,46

TASE

VASTAAVA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	147 540,08	258 036,12
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	147 540,08	258 036,12
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	20 000,00	20 000,00
Rakennukset	165 864 802,84	166 489 006,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 595 139,22	3 029 174,20
Koneet ja kalusto		11 193,55
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 081 922,47	6 042 717,21
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	175 561 864,53	175 592 091,08
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	200	200
Muut saamiset	218 370,25	213 650,25
Sijoitukset yhteensä	218 570,25	213 850,25
Pysyvät vastaavat yhteensä	175 927 974,86	176 063 977,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	59 783,00	332 234,69
Muut saamiset	658 850,66	347 862,21
Siirtosaamiset	300 811,24	98 792,04
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 019 444,90	778 888,94
Rahat ja pankkisaamiset	5 303 192,95	
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	6 322 637,85	778 888,94
VASTAAVA	182 250 612,71	176 842 866,39

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	113 547 866,99	113 547 866,99
Ed. tilikausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	-22 052 821,17	-18 541 101,71
Tilikaudenylijäämä (+)/alijäämä (-)	5 971 383,54	-3 511 719,46
Oma pääoma yhteensä	97 466 429,36	91 495 045,82
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	78 926 529,95	80 826 660,63
Pitkäaikaiset velat yhteensä	78 926 529,95	80 826 660,63
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 900 130,68	1 920 499,28
Saadut ennakot	10 282,55	7 026,50
Ostovelat	3 944 240,08	2 593 634,16
Muut lyhytaikaiset velat		
Siirtovelat	3 000,09	
Lyhytaikaiset velat yhteensä	5 857 653,40	4 521 159,94
Vieras pääoma yhteensä	84 784 183,35	85 347 820,57
VASTATTAVAA	182 250 612,71	176 842 866,39

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
1 000 euroa		
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	7 399	-2 172
Poistot ja arvonalentumiset	8 934	19 683
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 428	-1 340
Tulorahoituksen korjauserät	0	3
Toiminnan rahavirta	14 906	16 174
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 835	-26 436
Rahoitusosuudet investointimenoihin	41	399
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		500
Investointien rahavirta	-8 794	-25 537
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	6 112	-9 363
Rahoituksen rahavirta		
Antolainasaamisten muutokset		
Antolainasaamisten muutokset	-5	-5
Pitkäaik.lainojen lis muilta		11 756
Pitkäaik.lainojen väh muilta	-1 920	-2 007
Lainakannan muutokset	-1 920	9 749
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-241	-25
Korottomien velkojen muutos	1 357	-357
Rahoituksen rahavirta	-809	9 363
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 303	0

Etelä-Karjalan pelastuslaitos

TULOSLASKELMA	2022	2021
Liikevaihto	12 868 658,07	13 134 717,95
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 293 820,09	-2 772 053,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 199 205,33	-614 111,20
Palvelujen ostot	-2 094 614,76	-2 157 942,21
Henkilöstökulut yhteensä	-8 773 734,01	-8 702 668,45
Palkat ja palkkiot	-7 160 368,67	-7 100 544,63
Henkilösivukulut	-1 613 365,34	-1 602 123,82
Eläkekulut	-1 342 824,11	-1 333 003,18
Muut henkilösivukulut	-270 541,23	-269 120,64
Poistot ja arvonalentumiset	-138 819,36	-517 471,86
Suunnitelman mukaiset poistot	-138 819,36	-517 471,86
Liiketoiminnan muut kulut	-703 011,78	-640 672,58
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-40 727,17	501 851,65
Rahoitustuotot ja -kulut	-148,50	-9 040,19
Muut rahoitustuotot		
Muut rahoituskulut	-148,50	-9 040,19
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-40 875,67	492 811,46
Ylijäämä ennen poistoeroa ja varauksia	-40 875,67	492 811,46
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	138 819,36	1 152 579,68
Varausten lis (-) tai väh (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	97 943,69	1 645 391,14

TASE

VASTAAVA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	127 967,74	205 071,37
Aineelliset hyödykkeet	127 967,74	205 071,37
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Pitkäaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	510 561,32	608 567,89
Muut saamiset	155 567,24	72 533,00
Siirtosaamiset	317 347,05	195 000,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	983 475,61	876 100,89
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	4 017 487,21	4 765 041,68
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	4 017 487,21	4 765 041,68
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	5 000 962,82	5 641 142,57
VASTAAVA	5 128 930,56	5 846 213,94

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	520 393,68	520 393,68
Ed. tilikausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	1 719 542,50	74 151,36
Tilikaudenylijäämä (+)/alijäämä (-)	97 943,69	1 645 391,14
Oma pääoma yhteensä	2 337 879,87	2 239 936,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	251 773,65	390 593,01
Vapaaehtoiset varaukset	92 880,62	92 880,62
Poistoero ja vap.ehtoiset varaukset yhteensä	344 654,27	483 473,63
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	76 584,50	76 584,50
Ostovelat	711 065,78	454 720,72
Muut lyhytaikaiset velat	181 947,76	401 685,34
Siirtovelat	1 476 798,38	2 189 813,57
Lyhytaikaiset velat yhteensä	2 446 396,42	3 122 804,13
Vieras pääoma yhteensä	2 446 396,42	3 122 804,13
VASTATTAVAA	5 128 930,56	5 846 213,94

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
1 000 euroa		
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-41	502
Poistot ja arvonalentumiset	139	517
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-9
Tulorahoituksen korjauserät	-7	-490
Toiminnan rahavirta	91	520
 Investointien rahavirta		
Investointimenot	-126	-54
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64	-102
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	7	1 348
Investointien rahavirta	-54	1 192
 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	36	1 712
 Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-107	5
Korottomien velkojen muutos	-676	944
Rahoituksen rahavirta	-784	949
 RAHAVAROJEN MUUTOS	747	750

Lappeenrannan seudun ympäristötoimi

TULOSLASKELMA	2022	2021
Liikevaihto	3 155 826,70	3 042 666,81
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-484 533,52	-446 709,37
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 556,87	-53 493,52
Palvelujen ostot	-404 976,65	-393 215,85
Henkilöstökulut yhteensä	-2 259 222,76	-2 167 766,08
Palkat ja palkkiot	-1 809 197,95	-1 751 104,77
Henkilösivukulut	-450 024,81	-416 661,31
Eläkekulut	-374 250,20	-345 419,33
Muut henkilösivukulut	-75 774,61	-71 241,98
Poistot ja arvonalentumiset	-96 946,84	-105 671,64
Suunnitelman mukaiset poistot	-96 946,84	-105 671,64
Liiketoiminnan muut kulut	-398 076,56	-380 256,93
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-82 952,98	-57 737,21
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-10
Muut rahoitustuotot		0
Muut rahoituskulut		-10
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-82 952,98	-57 747,21
Ylijäämä ennen poistoeroa ja varauksia	-82 952,98	-57 747,21
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	94 038,36	94 038,36
Varausten lis (-) tai väh (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 085,38	36 291,15

TASE

VASTAAVA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	426 884,82	520 923,18
Koneet ja kalusto	239,51	3 147,99
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	427 124,33	524 071,17
Sijoitukset		
Muut saamiset	17 700,00	17 700,00
Sijoitukset yhteensä	17 700,00	17 700,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	444 824,33	541 771,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	51 088,11	51 166,14
Muut saamiset	12 702,70	10 853,81
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	63 790,81	62 019,95
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	1 003 940,64	970 833,77
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	1 003 940,64	970 833,77
Vaihtuvat vastaavat	1 067 731,45	1 032 853,72
VASTAAVA	1 512 555,78	1 574 624,89

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Ed. tilikausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	589 675,71	553 384,56
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	11 085,38	36 291,15
Oma pääoma yhteensä	600 761,09	589 675,71
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	415 840,19	509 878,55
Poistoero ja vap.ehtoiset varaukset yhteensä	415 840,19	509 878,55
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	24 750,97	23 640,08
Muut lyhytaikaiset velat	40 495,40	38 885,56
Siirtovelat	430 708,13	412 544,99
Lyhytaikaiset velat yhteensä	495 954,50	475 070,63
Vieras pääoma yhteensä	495 954,50	475 070,63
VASTATTAVAA	1 512 555,78	1 574 624,89

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
1 000 euroa		
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-83	-58
Poistot ja arvonalentumiset	97	106
Rahoitustuotot ja -kulut		-1
Toiminnan rahavirta	14	48
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0	0
Investointien rahavirta	0	0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	14	48
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-2	33
Korottomien velkojen muutos	21	18
Rahoituksen rahavirta	19	51
RAHAVAROJEN MUUTOS	33	99

Luettelot ja selvitykset

Tilinpäätös	sähköisenä tallenteena ja paperimuodossa
Päiväkirja	sähköisenä tallenteena
Pääkirja	sähköisenä tallenteena
Osakirjanpidot (palkat, varastot, laskutukset, käyttöomaisuus)	sähköisenä tallenteena

Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoitusmerkinnät ovat arkistoidussa kappaleessa.

Lappeenrannassa 27.3.2023

Kimmo Jarva
Kaupunginjohtaja

Joonas Grönlund
Kaupunginhallituksen puheenjohtaja

Eeva Arvela

Linda Brandt-Ahde

Hanna Holopainen

Markus Iitiä

Riitta Munnukka

Kimmo Ruokoniemi

Kalle Saarela

Ari Torniainen

Juha Turkia

Marja-Liisa Vesterinen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Lappeenrannassa / 2023

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

Lappeenrannan kaupungin konserniyhteisöt

Tilinpäätös 2022 ja ennuste taloussuunnitelmakauteen 2023–2025

Tämä raportti sisältää vuonna 2022 kaupunginhallitukselle raportoivat konserniyhteisöt. Raportissa esitetään kustakin yhteisöstä niiden toimittamien tilinpäätöstietojen perusteella vuoden 2022 talouden ja toiminnan toteutuminen verrattuna talousarvioon 2022 ja kehittyminen verrattuna edelliseen vuoteen 2021 ottaen kantaa myös taloussuunnitelmakauteen 2023–2025.

Yhteisöjen toimittamien tietojen perusteella raportissa on lisäksi verrattu joitakin tunnuslukuja yleisiin raja-arvoihin ja analysoitu konserniyhteisön tilannetta lyhyesti. Analyysiosa perustuu tilinpäätösanalyysissa yleisesti käytettyihin tunnuslukuihin ja niiden tulkintaan. Kunnallisissa osakeyhtiöissä yhtiön olemassaololle voi olla muukin syy kuin voiton tuottaminen omistajalle.

TUNNUSLUKU (laskentakaavat)	RAJA-ARVOT				
	Erinom.	Hyvä	Tyydytt.	Välttävä	Heikko
Oman pääoman tuotto % (nettotulos/(opo keskimäärin tilikaud.))*100	yli 20 %	15 - 20 %	10 - 15 %	5 -10 %	alle 5 %
Sijoitetun pääoman tuotto % (nettotulos+rah.kulut+verot)/(sij.po keskim. tilikaud.)*100	yli 15 %	10 -15 %	6 -10 %	3 - 5 %	alle 3 %
Liiketulos % (liikevoitto)/(liikevaihto+liiketoim.muut tuotot)*100		yli 10 %	5 - 10 %		alle 5 %
Liikevoitto % liikevoitto/liikevaihto*100		yli 10 %	5 - 10 %		alle 5 %
Omavaraisuusaste % (opo+ poistoero ja vap.eht.var.)/(koko po - saadut ennakot)*100	yli 50 %	35 - 50 %	25 - 35 %	15 -25 %	alle 15 %
Current ratio (rah.omaisuus+vaihto-omaisuus+lyhyt.aik. saam.)/lyhyt.aik.velat		yli 2	1- 2		alle 1
Quick ratio (rah.omaisuus+lyhyt.aik.saam.)/(lyhytaik.velat-lyhyt.aik.ennakot)		yli 1	0,5 -1		alle 0,5
Lainanhoitokate (Liikevoitto+Poistot-Verot)/(Korkokulut+Lainanlyhennykset)		yli 2	1- 2		alle 1
Investointien tulorahoitus % (Kokonaistulos+Poistot)/Investointien omahankintameno*100	Mittaa varsinaisen toiminnan ja satunn. tuottojen riittävyyttä investointeihin. Mikäli tuotot eivät riitä yhtiö velkaantuu tai joutuu käyttämään pääomia investointeihin.				
Kassan riittävyys, pv (365*Rahavarat/Kassasta maksut tilikaudella)	Ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa yhtiön/konsernin kassavaroilla.				
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana) 365*(Rahavarat+Lpr konsernitilit)/Kassasta maksut tilikaudella)					

Tunnuslukujen raja-arvot ovat yleisesti yritysten tilinpäätösanalyysissä käytettyjä raja-arvoja. Eri-tyisesti pääoman tuotto prosenttien raja-arvoja tulisi arvioida suhteessa tarkasteluhetken yleiseen korko- ja tuottotasoon. Lisäksi on huomioitava, että joidenkin tunnuslukujen yleinen taso voi vaihdella toimialoittain hyvinkin paljon.

Yhtiön nimi (1 000 €)	Henki- löstö-muu- tos 22 vs 21	TP 2021 Liike- vaihto	TP 2021 Tulos	TA 2022 Liike- vaihto	TA 2022 Tulos	TP 2022 Liike- vaihto	TP 2022 Tulos
TYTÄRYHTEISÖT							
Lappeenrannan asuntopalvelu Oy - konserni	0	32 057	2 102	33 022	2 289	32 666	2 513
Lappeenrannan Energia Oy - konserni	-3	114 743	10 115	108 077	11 992	128 925	12 365
Lappeenrannan Toimitilat Oy - konserni	-3	16 431	-145	11 476	-96	12 062	-184
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	-1	13 175	-832	12 992	-100	13 966	-975
Kiinteistö Oy Seniori-Saimaa	-	80	-23	140	-33	140	46
Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy	-	1 200	74	1 200	-96	1 200	-92
Saimaan Tukipalvelut Oy	7	49 566	830	48 908	411	50 446	476
Saimaan Lentoasema säätiö sr - konserni	-1	649	-1 070	835	4	822	-1 126
Wirma Lappeenranta Oy	-	210	23	210	0	210	24
KUNTAYHTYMÄT							
Etelä-Karjalan sos.- ja terveydenh. kuntayhtymä	-113	616 887	28 862	595 047	7 426	622 819	11 836
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	-10	34 201	-567	35 510	-795	36 059	593
Etelä-Karjalan liitto	-5	3 730	271	3 973	-50	3 636	261

Kaupungin suora omistusosuus Meidän IT ja Talous Oy:ssä (Meita) pieneni vuoden 2020 aikana 17,8 %:sta 11,9%:iin kaupungin myytyä osakkeita Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveyspiirille ja Imatran kaupungille. Vuodesta 2021 alkaen Meitan ei enää ole katsottu olevan kaupungin osakkuusyhtiö.

Henkilöstömäärien kehitys

Alla olevassa taulukossa on tarkasteltu konserniyhteisöiden henkilöstömäärän kehitystä vuosien 2019–2022 aikana.

Yhtiön nimi	Henkilöstö 2019	Henkilöstö 2020	Henkilöstö 2021	Henkilöstö 2022	2022 vs 2021 Henkilöstömuutos	2022 vs 2021 Henkilöstömuutos %
TYTÄRYHTEISÖT						
Lappeenrannan asuntopalvelu Oy - konserni	25	25	25	25	0	0,0 %
Lappeenrannan Energia Oy - konserni	121	117	115	112	-3	-2,6 %
Lappeenrannan Toimitilat Oy - konserni	26	31	31	28	-3	-9,7 %
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy	32	36	27	26	-1	-3,7 %
Kiinteistö Oy Seniori-Saimaa	-	-	-	-	-	-
Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy	-	-	-	-	-	-
Saimaan Tukipalvelut Oy	902	909	891	898	7	0,8 %
Saimaan Lentoasema säätiö sr - konserni	18	17	16	15	-1	-6,3 %
Wirma Lappeenranta Oy	-	-	-	-	-	-
KUNTAYHTYMÄT						
Etelä-Karjalan sos.- ja terveydenh. kuntayhtymä	4 916	4 556	4 725	4 612	-113	-2,4 %
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	365	367	382	372	-10	-2,6 %
Etelä-Karjalan liitto	39	36	37	32	-5	-13,5 %

Yllä olevan taulukon henkilömääriin eivät sisälly oman toimensa ohella (oto) konserniyhtiöissä työskentelevät. Saimaan Tukipalvelut Oy:n henkilömäärä sisältää vakituisten työntekijöiden lisäksi sijaiset. Lappeenrannan Toimitilat Oy:n henkilömäärän kasvu vuonna 2020 johtuu siitä, että Lappeen Rakennuttaja Oy:n henkilöstö siirtyi vuoden 2020 alusta LATO Oy:öön.

Eksote ilmoittaa vakiintuneen käytännön mukaisesti henkilömäärätiedot henkilötyövuosina. Saimaan Lentoasemasäätiö sr-konsernin henkilömäärä on myös laskettu niin, että tarvittaessa töihin kutsuttavien henkilöiden työaika on suhteutettu vuosityöaikaan.

Henkilöstömäärän kehitys konserniyhteisöissä oli vuoden 2022 aikana erittäin maltillinen.

Tytäryhteisöt

Lappeenrannan Asuntopalvelu Oy -konserni

Toimitusjohtaja: Martti Mäkelä

Yhtiön toiminta-ajatus

Lappeenrannan Asuntopalvelu -konserni toteuttaa Lappeenrannan kaupungin asuntopoliittikkaa omistamalla, ylläpitämällä, vuokraamalla ja rakentamalla viihtyisiä sekä kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja. Yhtiö toimii Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARAn nimellä yleishyödyllisenä yhteisönä ja sen toiminta on keskittynyt asumiseen. Asuntopalvelu-konsernin omistuksessa on noin 5.000 vuokra-asuntoa, jotka sijaitsevat eri puolilla kaupunkia.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Tavoitteena oli, että Asuntopalvelun ARA-vuokra-asuntojen keskivuokra on vähintään 15 % edullisempi kuin vapaarahoitteisten vuokra-asuntojen keskivuokra kaupungissa. Toteutuksena oli 27,4 % edullisempi. Vuodelle 2023 vuokria jouduttiin korottamaan kustannustason noususta johtuen. Jatkossa tavoitteena on olla vähintään 20 % edullisempi.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Yhtiö ei jaa tuottoja omistajalleen.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 peruskorjattiin kolme taloa, joissa on yhteensä 74 asuntoa. Investointeihin käytettiin vuonna 2022 5,2 miljoonaa euroa ja vuosien 2023–2024 investointien määrän arvioidaan olevan yhteensä noin 9,8 miljoonaa euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuonna 2022 investoinnit toteutettiin pitkäaikaisilla valtion takaamalla korkotukilainoilla. Investointien omarahoitusosuuksien kattamiseksi on myyty omaisuutta. Muita rahoitusjärjestelyjä ei ollut. Uusia takauksia ei vuonna 2022 haettu kaupungilta.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Toiminnan merkittävimmät riskit ovat korkojen nousu, energian hintojen nousun jatkuminen ja vuokra-asuntojen kysynnän lasku.

Lappeenrannan Asuntopalvelu Oy - konsernin numeerinen osa:

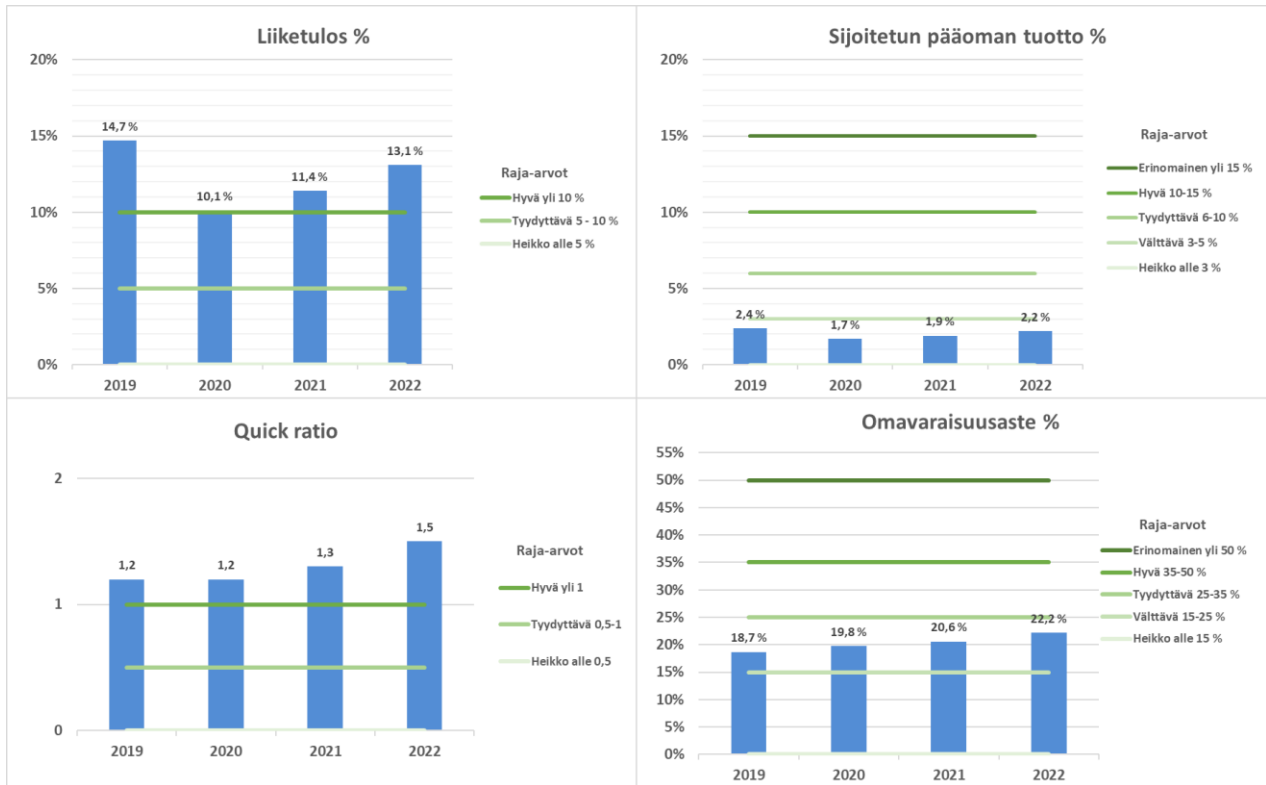
Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	32 057	33 022	32 666	-356	-1,1 %	609	1,9 %
Liiketoiminnan muut tuotot	192	129	341	212	164,3 %	149	77,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0		0	
Materialit ja palvelut	0	0	0	0		0	
Henkilöstökulut	-1 581	-1 517	-1 477	40	-2,6 %	104	-6,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 031	-7 086	-7 090	-4	0,1 %	-59	0,8 %
	-19						
Liiketoiminnan muut kulut	982	-20 220	-20 155	65	-0,3 %	-173	0,9 %
Liiketulos	3 655	4 328	4 285	-43	-1,0 %	630	17,2 %
Rahoitustuotot	61	42	44	2	4,8 %	-17	-27,9 %
Rahoituskulut	-1 088	-1 509	-1 124	385	-25,5 %	-36	3,3 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	2 628	2 861	3 205	344	12,0 %	577	22,0 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0	
Verot	-526	-572	-692	-120	21,0 %	-166	31,6 %
Tilikauden tulos	2 102	2 289	2 513	224	9,8 %	411	19,6 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	185 506	180 820	-4 686
Aineettomat hyödykkeet	72	70	-2
Aineelliset hyödykkeet	184 464	179 775	-4 689
Sijoitukset	970	975	5
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	13 798	15 368	1 570
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	7 627	9 336	1 709
Rahoitusarvopaperit	1 387	1 423	36
Rahat ja pankkisaamiset	4 784	4 609	-175
Vastaavaa yhteensä	199 304	196 188	-3 116
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	39 694	42 207	2 513
Osakepääoma	11 209	11 209	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	8 949	8 949	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	17 434	19 536	2 102
Tilikauden voitto/tappio	2 102	2 513	411
Vähemmistöosuus	1 352	1 310	-42
Pakolliset varaukset	0	0	0
Laskennallinen verovelka	3 314	4 006	692
Vieras pääoma (yht.)	154 944	148 665	-6 279
Pitkäaikainen vieraspääoma	143 610	138 077	-5 533
Lyhytaikainen vieraspääoma	11 334	10 588	-746
Vastattavaa yhteensä	199 304	196 188	-3 116

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Liiketoiminnan rahavirta tai toiminnan rahavirta			
Liikevoitto (tai Vuosikate)	2 628	3 206	578
Oikaisut liikevoittoon (poistot ja pak.var.)	8 036	8 741	705
Käyttöpääoman muutos	-925	-1 716	-791
Maksetut korot ja maksut	-1 104	-991	113
Saadut osingot			0
Saadut korot	61	44	-17
Maksetut verot			0
Satunnaiset erät			0
Liiketoiminnan rahavirta tai toiminnan rahavirta yhteensä	8 696	9 284	588
Investointien rahavirta			
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	-55	-55
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-8 217	-3 733	4 484
Saadut investointiavustukset			0
Investoinnit varauksella katetut			0
Luovutustulot muista sijoituksista	31	481	450
Investointien rahavirta yhteensä	-8 186	-3 307	4 879
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	510	5 977	5 467
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen muutokset	-504	-5 561	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-26	-555	
Maksullinen osakeanti			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-530	-6 116	-5 586
Rahavarojen muutos	-20	-139	
Rahavarat 31.12.	6 171	6 032	-139
Rahavarat 1.1.	6 191	6 171	-20
Lainakanta 31.12.	150 450	144 332	-6 118
Lainakanta 1.1.	150 980	150 450	-530

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	100,0	100,0	0,0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0,0	0,0
Henkilöstöä keskimäärin	25	25	0
Investoinnit (1000 €)	8 217	3 788	-4 429
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1 000€)	150 450	144 332	-6 118
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	9 430	7 713	-1 717
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	0	3	3
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	5,4	6,1	0,7
Sijoitetun pääoman tuotto %	1,9	2,2	0,3
Liiketulos %	11,4	13,1	1,7
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	20,6	22,2	1,6
Maksuvalmius			
Current ratio	1,2	1,5	0,3
Quick ratio	1,3	1,5	0,2
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	23	19	-4
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	351	350	-1
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %	114,8	276,9	162,1
Lainanhoitokate	1,0	1,0	0,0
Kassan riittävyys, pv	40,2	62,2	22,0
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	80,4	153,7	73,3
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Liiketulosprosentin heilahteluun vuosittain vaikuttavat lähinnä yksittäisten kohteiden myyntivoitot ja -tappiot. Sijoitetun pääoman tuotto prosentti on heikko, mutta kannattavuuden tunnuslukuja tarkasteltaessa on kuitenkin huomioitava toiminnan luonne. Vuokrataso sosiaalisessa asuntotuotannossa – mitä vuokra kohteet pääasiassa ovat – on säännelty, eikä siten tavoitteena ole voiton maksimointi.

Omavaraisuusasteella mitattuna konsernin vakavaraisuus on välttävä. Toimialan pääomavaltaisuudesta ja toiminnan luonteesta johtuen vakavaraisuuden merkittävä parantaminen lyhyellä aikavälillä ei ole mahdollista, jos omistaja ei päättää pääomittaa yhtiötä. Riskien kannalta tärkeämpää onkin saada tulorahoitus suhteessa investointeihin pysymään tasolla, jolla korollisten velkojen määrää saadaan hallitusti pienennettyä tulevina vuosina.

Tunnuslukuja tarkasteltaessa on syytä huomioida, että yhtiön tehtävänä on sosiaalinen asuntotuotanto, eikä kaupungin ensisijainen intressi ole saada tuottoja yhtiöstä, vaan toteuttaa kaupungin asuntopolitiikkaa.

Lappeenrannan Energia Oy -konserni

Toimitusjohtaja: Arto Nikkanen

Yhtiön toiminta-ajatus

Lappeenrannan Energia -konsernissa emoyhtiö on Lappeenrannan Energia Oy, joka on kaupungin 100 %:sti omistama yhtiö. Konserni tuottaa ja myy energia- ja vesituotteita sekä hallinnoi jakeluverkkoja. Energia Oy:n tytäryhtiöitä ovat Lappeenrannan Energiaverkot Oy ja Lappeenrannan Lämpövoima Oy. Merkittäviä osakkuusyhtiöitä ovat Kaukaan Voima Oy, Suomen Hyötytuuli Oy ja Elvera Oy sekä vuoden 2019 alusta aloittanut Väre Oy.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehityksestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Toteutunut liikevaihto 128,9 miljoonaa euroa oli noin 12 % edellisvuotta (114,7) suurempi ylittäen budjetin noin 21 miljoonalla eurolla. Tulos ennen tilinpäätössiirtoja oli 1,4 miljoonaa euroa budjetoitua suurempi ja verojen jälkeen tilikauden voitoksi muodostui 12,4 miljoonaa euroa. Tulos oli kaksijakoinen. Polttoaineiden hinnat ja päästöoikeuden hinta nousivat voimakkaasti, mitkä osaltaan heikensivät yhtiön tulosta. Lisäksi sähköverkkoliiketoiminnan 10 % hinnanalennukset 1.6.2021 ja 1.1.2022 alensivat yhtiön tulosta. Korkeat sähkön markkinahinnat kuitenkin paransivat merkittävästi sähkön tuotannon tulosta, joka osaltaan vaimensi kohonneiden polttoainekustannusten negatiivista vaikutusta.

Tulevina vuosina liikevaihdon ennakoidaan asettuvan tasolle 100–110 miljoonaa euroa ja tulostason ennakoidaan olevan tasolla 8–12 miljoonaa euroa.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Konsernin konkreettinen tavoite on tuottaa omistajalle asetettu tuotto valtuustokauden aikana. Toteutunut tuotto vuonna 2022 oli tavoitteen mukainen 11,2 miljoonaa euroa.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Tuotto vuonna 2022 oli yhteensä 11,2 miljoonaa euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Toteutunut investointitaso oli 28,3 miljoonaa euroa, investointeja suhteessa budjettiin kasvatti pellettikattilahankkeen eteneminen suunniteltua nopeammin. Saneerausinvestointien osalta investointitaso on tarkoitus pitää tasolla 20–26 miljoonaa euroa/vuosi. Vuoden 2023 osalta investointibudjettia kasvattaa sekä hiilineutraaliin lämmöntuotantoon siirtymisen investoinnit että tuulivoimahankkeet.

Vuosien 2023–2025 osalta Lappeenrannan Energia -konsernissa on näköpiirissä kaksi merkittävää investointikokonaisuutta. Jätevedenpuhdistamoinvestoinnin suuruudeksi on arvioitu 70–100 miljoonaa euroa, mutta sen kustannukset eivät tule merkittävältä osin toteutumaan vielä suunnitelmakaudella 2023–2025. Tämän lisäksi yhtiö suunnittelee hiilineutraaliin lämmöntuotantoon siirtymistä vuoteen 2026 mennessä. Tämä suunnitelma edellyttää investointeja arviolta noin 10–15 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 talousarviossa on varauduttu lämmöntuotannon investointeihin noin 12 miljoonalla eurolla. Lisäksi Suomen Hyötytuulella on käynnissä useampi tuu-

livoimahanke, joiden kassavirtaan on varauduttu vuonna 2023 8,4 miljoonalla eurolla. Myös vuosina 2024–2025 tullaan investoimaan tuulivoimaan.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuoden 2022 aikana toteutettiin Lappeenrannan Energia -konsernin maakaasun siirto- ja myyntiliiketoimintojen myynti Auris Kaasunjakelu Oy:lle (siirto) sekä Suomen Kaasuenergia Oy:lle (myynti). Liiketoimintakauppa toteutettiin 1.7.2022.

Rahoituksen osalta nostettiin 7 miljoonan euron 10 vuoden kiinteäkorkoinen laina Kuntarahoitus Oy:ltä. Tähän lainaan haettiin ja saatiin Lappeenrannan kaupungin takaus.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Energian omistama sähköntuotanto on alttiina sähkömarkkinoiden nopeisiin ja voimak-

kaisiin muutoksiin ja niihin reagoiminen on taloudellisessa mielessä avainasemassa. Hallitun riskipolitiikan avulla taloudelliset vaikutukset pidetään hyväksyttävissä rajoissa. Suurhäiriöihin kaukolämmön, sähkön ja veden toimituksessa on varauduttu erilaisin varajärjestelmin ja niiden käyttöä harjoitellaan säännöllisesti.

Energiakriisin käynnistämä polttoaineiden niukkuustilanne kotimaisilla ja eurooppalaisilla polttoainemarkkinoilla on lisännyt polttoaineen hankinnan kustannuksia merkittävästi. Näihin varaudutaan muuttamalla lämmöntuotannon tuotantotapoja, mutta lähitulevaisuudessa polttoaineiden hankintakustannuksiin kohdistuu merkittäviä epävarmuuksia.

Sähköverkkoliiketoiminnan tuotto on säänneltyä Energiaviraston toimesta ja valvontamallissa määriteltävään kohtuulliseen tuottotason vaikuttaa korkotason kehitys. Valvontamalliin tehtävät muutokset vaikuttavat kyseisten liiketoimintojen kannattavuuteen merkittävästi.

Lappeenrannan Energia Oy -konsernin numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	114 743	108 077	128 925	20 848	19,3 %	14182	12,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 144	962	4 145	3 183	330,9 %	3001	262,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0		0	
Materiaalit ja palvelut	-64 366	-59 961	-80 803	-20 842	34,8 %	-16437	25,5 %
Henkilöstökulut	-7 785	-8 281	-7 949	332	-4,0 %	-164	2,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-16 628	-15 813	-16 712	-899	5,7 %	-84	0,5 %
Liiketoiminnan muut kulut	-6 139	-3 621	-4 852	-1 231	34,0 %	1287	-21,0 %
Liiketulos	20 969	21 363	22 754	1 391	6,5 %	1785	8,5 %
Rahoitustuotot	424	500	827	327	65,4 %	403	95,0 %
Rahoituskulut	-8 162	-7 971	-8 250	-279	3,5 %	-88	1,1 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	13 231	13 892	15 331	1 439	10,4 %	2100	15,9 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0	
Verot	-3 116	-1 900	-2 966	-1 066	56,1 %	150	-4,8 %
Tilikauden tulos	10 115	11 992	12 365	373	3,1 %	2250	22,2 %

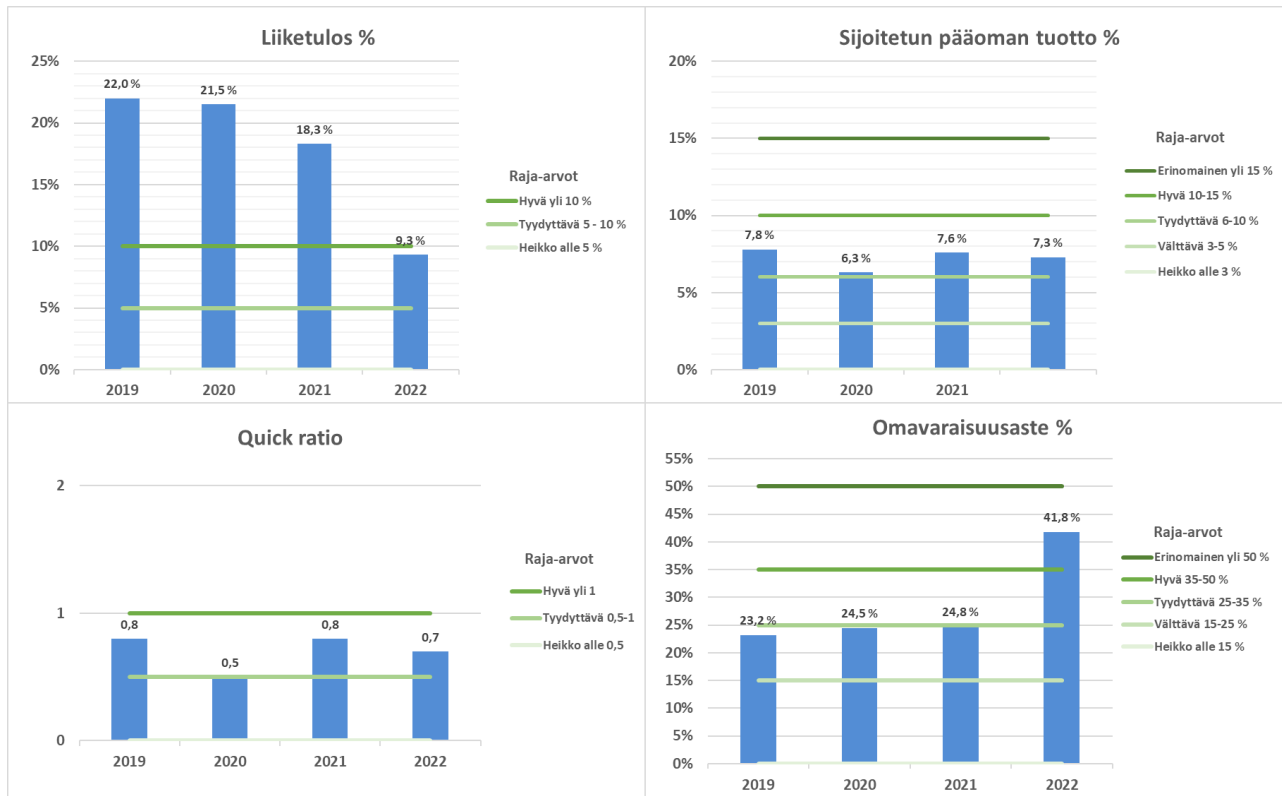
Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	293 823	398 369	104 546
Aineettomat hyödykkeet	9 229	7 751	-1 478
Aineelliset hyödykkeet	234 513	242 092	7 579
Sijoitukset	50 081	148 526	98 445
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	38 380	42 656	4 276
Vaihto-omaisuus	2 107	4 289	2 182
Saamiset	33 540	36 623	3 083
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 733	1 744	-989
Vastaavaa yhteensä	332 203	441 025	108 822
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	82 288	184 280	101 992
Osakepääoma	10 000	10 000	0
Arvonkorotusrahasto	0	93 536	93 536
Muut omat rahastot	10 838	10 838	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	51 335	57 541	6 206
Tilikauden voitto/tappio	10 115	12 365	2 250
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
Pakolliset varaukset	0	0	0
Laskennallinen verovelka	15 546	16 747	1 201
Vieras pääoma (yht.)	234 369	239 998	5 629
Pitkäaikainen vieraspääoma	188 026	188 771	745
Lyhytaikainen vieraspääoma	46 343	51 227	4 884
Vastattavaa yhteensä	332 203	441 025	108 822

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Liiketoiminnan rahavirta tai toiminnan rahavirta			
Liikevoitto (tai Vuosikate)	20 969	22 754	1 785
Oikaisut liikevoittoon (poistot ja pak.var.)	18 367	12 866	-5 501
Käyttöpääoman muutos	-3 888	-141	3 747
Maksetut korot ja maksut	-8 183	-8 244	-61
Saadut osingot	397	740	343
Saadut korot	28	87	59
Maksetut verot	-1 520	-893	627
Satunnaiset erät			0
Liiketoiminnan rahavirta yhteensä	26 170	27 169	999
Investointien rahavirta			
Investoinnit muihin sijoituksiin	-813	-4 299	-3 486
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-25 132	-22 813	2 319
Saadut investointiavustukset			0
Investoinnit varauksella katetut			0
Luovutustulot muista sijoituksista	0	3 134	3 134
Investointien rahavirta yhteensä	-25 945	-23 978	1 967
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	225	3 191	2 966
Rahoituksen rahavirta			
Liittymismaksujen lisäys	1 132	315	
Pitkäaikaisten lainojen muutokset	4 302	-755	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-1 869	0	
Maksullinen osakeanti	-1 869	-3 740	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	1 696	-4 180	-5 876
Rahavarojen muutos	1 921	-989	
Rahavarat 31.12.	2 733	1 744	-989
Rahavarat 1.1.	1 161	2 733	1 572
Lainakanta 31.12.	151 359	152 380	1 021
Lainakanta 1.1.	148 461	151 359	2 898

Lainakanta sisältää käytössä olleen konsernitililimiitin.

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	100,0	100,0	0,0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0,0	0,0
Henkilöstöä keskimäärin	115	112	-3
Investoinnit (1000 €)	26 924	28 319	1 395
Konsernin sis.lainat (1000 €)	91 491	99 517	8 026
Ulkoiset lainat (1 000€)	33 781	33 085	-696
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	33 781	33 085	-696
Kaupungin antolainat (1000 €)	89 761	89 702	-59
Leasingvastuut (1000 €)	28	44	16
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	12,8	9,3	-3,5
Sijoitetun pääoman tuotto %	7,6	7,3	-0,3
Liiketulos %	18,3	9,3	-9,0
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	24,8	41,8	17,0
Maksuvalmius			
Current ratio	0,8	0,8	0,0
Quick ratio	0,8	0,7	-0,1
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	5 671	6 011	340
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	487	414	-73
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulo-rahoitus %	111,0	102,7	-8,3
Lainanhoitokate	2,2	2,3	0,1
Kassan riittävyys, pv	5,8	4,4	-1,4
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	-10,6	-19,7	-9,1
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Myynti kaupungille (jätevesi, lämmitys, sähkö 1000 €)	5 671	6 011	340
Tuloutus kaupungille (Osingonjako) (1000 €)	3 740	3 740	0

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Sijoitetun pääoman tuottoprosentti on yleinen korkotaso huomioiden hyvä. Liiketulosprosentti on tyydyttävä ja se heikkeni edellisistä vuosista. Konsernin kannattavuus kokonaisuudessaan on hyvä.

Omavaraisuusasteella mitattuna konsernin vakavaraisuus parani selvästi. Tämä johtuu suurimmaksi osaksi emoyhtiön taseessa olevien sijoitusten arvostusten tarkistamisesta.

Vakavaraisuutta tarkasteltaessa tulee huomioida, että tilinpäätöksen 2022 mukaan konsernin vieraasta pääomasta suurin osa muodostuu lainoista kaupungille. Lainat ovat syntyneet Energia-konsernin yhtiöittämisen seurauksena. Tuloutustavoite kaupungille vaikuttaa omavaraisuusasteen parantamismahdollisuuksiin voitollisista tuloksista huolimatta. Tunnuslukuja laskettaessa ei pääomalainaa ole oikaistu kuuluvaksi omaan pääomaan.

Energia-konsernilta saatavat osinko- ja korkotuotot ovat merkittävä lisä kaupungin omassa talousarviossa. Konsernin investoinnit muodostavat riskin myös kaupungin oman tulopohjan kehittymiselle.

Tilinpäätöshetkellä 2022 konsernin maksuvalmiutta ja rahoituspuskuria mittaava tunnusluku Quick ratio on tyydyttävällä tasolla. On kuitenkin huomioitava, että kyseinen tunnusluku kuvaa tilannetta vain tilinpäätöspäivänä. Maksuvalmiuden tunnusluvuissa näkyy kuitenkin se, että hyvästä kannattavuudesta huolimatta investointitaso ja tuloutusvaade aiheuttavat painetta rahoituksen riittävyyteen. Konsernin tulevat investointipaineet ovat merkittävät.

Lappeenrannan Toimitilat Oy – konserni

Toimitusjohtaja: Mikko Hietamies

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Konsernirakenne:

1. Lappeenrannan Toimitilat Oy
2. Lappeenrannan Yritystila Oy
 - 2.1 Lappeenranta Free Zone Oy Ltd
 - 2.2 Kiinteistö Oy Mustolan Huoltorakennus
 - 2.3 Kiinteistö Oy Reijolan Liikekeskus
 - 2.4 Lappeenrannan Matkakeskus Oy
 - 2.5 Kiinteistö Oy Joutsenon Annukka
- Osakkuusyhtiöt Kiinteistö Oy Sammonpiha ja Keskinäinen Kiinteistö Oy Maakuntagalleria
3. Lappeenrannan Kuntakiinteistöt Oy
4. Williparkki Oy

Lappeenrannan Toimitilat Oy toimii Lappeenrannan kaupunkikonserniin kuuluvien omistamiensa osakeyhtiöiden emoyhtiönä sekä koordinoi ja edistää niiden toimintaa. Yhtiö voi tarjota konserniyhtiöilleen työvoima-, rahoitus- ja muita yhteisiä palveluja. Yhtiö voi myöntää rahoitusta sekä antaa takauksia ja muita vakuuksia enemmistönä omistamiensa yhtiöiden luottojen ja muiden sitoumusten täyttämisen vakuudeksi. Yhtiö voi ostaa, vuokrata, omistaa ja hallita sekä antaa vuokralle kiinteää omaisuutta, rakennuksia ja huoneistoja, rakennuttaa rakennuksia ja rakennelmia sekä omistaa ja hallita arvopapereita. Yhtiö voi tuottaa Lappeenrannan kaupunkikonsernille kiinteistöomaisuuden hallinta-, hankejohtamis-, rakennuttamis-, kiinteistöjohtamis- ja ylläpitopalveluita. Lappeenrannan Toimitilat Oy on Lappeenrannan kaupungin kokonaan omistama yhtiö.

LATO-konsernin henkilöstö on keskitetty Lappeenrannan Toimitilat Oy:n palvelukseen. Yhtiön palveluksessa oli vuonna 2022 keskimäärin 28 työntekijää, joista vakinaisia oli 25 ja

määräaikaisia kolme. Lappeenrannan Toimitilat Oy ja kukin tytäryhtiö ovat sopineet keskenään työvoima-, rahoitus- ja muiden yhteisten palvelujen tuottamisesta. Lisäksi yhtiön ja Lappeenrannan kaupungin välillä on palvelusopimus, jonka mukaan Lappeenrannan Toimitilat Oy tuottaa Lappeenrannan kaupungille kiinteistöomaisuuden hallinta-, hankejohtamis-, rakennuttamis-, kiinteistöjohtamis- ja ylläpitopalveluita.

Valtaosa yhtiön henkilöstöstä työskentelee kaupungin omaa palvelutuotantoa palvelevien rakennushankkeiden parissa. Kaupungin mittavaa investointiohjelmää toteutettiin edelleen vuonna 2022. Toimintaympäristössä tapahtuneiden poikkeuksellisen voimakkaiden muutosten vuoksi uusien rakennushankkeiden käynnistäminen oli totuttua vaikeampaa.

Tammikuun alussa vuonna 2022 otettiin käyttöön vuoden 2021 lopussa valmistunut Lauritsalan koulu. Koulun piha valmistui syksyllä 2022. Rakuunamäen päiväkotit valmistui kesäkuussa ja se otettiin käyttöön elokuussa 2022. Pienten investointien määrärahoilla rahoitetut Kesämäen koulun erikoisluokkarakennuksen peruskorjaus ja liikuntasalirakennuksen peruskorjaus valmistuivat heinä- ja elokuussa 2022.

Vuoden 2022 alussa kulttuuri- ja liikuntalautakunta hyväksyi osaltaan sisäliikuntahallin hankesuunnitelman. Asemakaavasta kuitenkin valitettiin ja hanke oli odotustilassa koko vuoden, vaikka kaavavalitus ei menestynyt. Kaavan lainvoimaistumista odotetaan. Myös KisaPuiston jääreenahanke oli odotustilassa vuonna 2022, koska neuvottelut käyttäjän kanssa olivat keskeytyneet. Vuoden 2022 aikana yksityinen toimija esitteli valmistelunsa keskustan jääreenahankkeen, johon liittyvän selvityksen kaupunki tekee kevään 2023 aikana.

Sammontalo-hanke toteutetaan yhteistoiminnallisena projektinjohtourakkana. Hankkeen kehitysvaihe käynnistyi marraskuussa 2021 ja se päättyi elokuussa 2022. Kaupunkikehityslautakunta teki rakentamispäätöksen joulukuussa 2022 ja urakkasopimus allekirjoitettiin tammikuussa 2023.

Korvenkylän koulun hankintakilpailutus keskeytettiin kesällä 2022. Syksyn aikana 2022 on laadittu toteutussuunnitelmat, joilla on tarkoitus kilpailuttaa rakennusurakat maaliskuussa 2023. Voisalmen koulun, päiväkodin ja kirjaston sisältävän rakennuksen hankesuunnittelu käynnistettiin vuonna 2022 ja hankesuunnittelu jatkuu edelleen kevään 2023. Pääkirjasto-hanke on edennyt vuoden 2022 aikana. Pääkirjastolle toteutettiin väistötilat kevään ja kesän aikana. Pääkirjasto avasi toiminnan Iso-Kristiinassa elokuun alussa. Kirjastorakennuksen sisäpuolen purkutyöt käynnistyivät syyskuussa ja purkutyö jatkuu maaliskuuhun 2023 saakka. Vuoden 2022 aikana kirjaston peruskorjaus on ollut toteutussuunnitteluvaiheessa. Kirjaston rakennusurakoiden kilpailutus on valmisteilla helmiskuun alussa 2023. Nuorisotalo Monarin hankesuunnittelu on jatkunut vuoden 2022 aikana. Monarin sijaintiin liittyen on tutkittu useita erilaisia ratkaisuvaihtoehtoja. Hankesuunnittelu jatkuu kesään 2023.

Rakennusten ylläpidossa painopiste oli vuonna 2022 energiatehokkuuden lisäämiseen liittyvissä toimenpiteissä ja energiansäästötoimenpiteissä sekä ylläpitojärjestelmän hankinnan valmistelussa. Ylläpidon kehittämisen tavoitteeksi on energiatehokkuuden parantamisen ohella otettu suunnitelmallisuuden lisääminen, kustannustietoisuuden parantaminen ja painopisteen kääntäminen vikakorjauksista kohti ennakoivaa ylläpitoa. Kiinteistönhoidossa ja -huollossa ja myös kunnossapidossa suunnitelmallisuus on lisääntynyt. Lappeenrannan Toimitilat Oy on teettänyt ennen vuotta 2020 kymmeniä kuntotutkimuksia, minkä myötä on saatu parempi näkemys rakennusten kunnosta ja korjaustarpeista. Kustannusten arviointi ja kustannusten

seuranta ja ennustaminen ovat tällä hetkellä osa ylläpito-organisaation tehtävää.

Lappeenrannan Toimitilat Oy on käynnistänyt vuonna 2019 uuden rakennusomaisuuden hallintajärjestelmäkokonaisuuden hankinnan valmistelun. Tavoitteena on, että ylläpito- ja asiakirjahallintajärjestelmä ovat käytössä vuonna 2023. Uusi ohjelmistokokonaisuus omalta osaltaan tulee tukemaan muun muassa rakennusten ennakoivaa ylläpitoa.

Yhtiön henkilöstö on ollut mukana myös kiinteistötoiminnan asiantuntijana useissa erikoisissa Lappeenrannan kaupungin elinkeinostrategisissa kiinteistö-, toimitila- ja sijoitautumishankkeissa. Hankkeiden tavoitteena on ollut kaupungin vetovoiman ja yritysten toimintaedellytysten parantaminen sekä edellytysten luominen uusille työpaikoille. Hankkeita on eri kehitysvaiheissa.

Vuonna 2022 valmisteltiin eräiden kaupungin omistamien ulosvuokrattujen kohteiden siirtäminen Yritystilan omistukseen. Päätökset tehtiin loppuvuodesta ja rakennukset siirtyivät Yritystilan omistukseen 1.1.2023. Samanaikaisesti valmisteltiin ja järjestettiin Lappeenrannan Yritystila Oy:n, Lappeenranta Free Zone Oy Ltd:n ja Williparkki Oy:n tarvitsemien ylläpidon ja kunnossapidon palveluiden kilpailutus. Uudet yhteistyökumppanit aloittivat 1.1.2023.

Yritystila toteutti vuonna 2022 kaksi kiinteistökauppaa, jossa Lappeenrannan Yritystila Oy myi omistamansa osoitteessa Lentokentäntie 46 sijaitsevan tontin ja osti yksityishenkilöiden omistaman osoitteessa Marssitie 1 sijaitsevan kiinteistön. Lentokentän tontille uusi omistaja suunnittelee rakentavansa tuotanto- ja toimitilat. Marssitien kiinteistössä jatkaa aiempi vuokralainen voimassa olevan vuokrasopimuksen mukaisesti.

Helmikuussa 2022 käynnistynyt Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan vaikuttaa Yritystilan vuosien 2022 ja 2023 toimintaympäristöön ja markkinatilanteeseen voimakkaasti. Vuonna

2022 käynnissä olleet hankkeet ovat edenneet kuitenkin suunnitellusti. Vuonna 2022 käynnistyväksi suunniteltuihin hankkeisiin toimintaympäristön muutos on vaikuttanut huomattavasti. Rakennusmateriaalien ja tuotteiden saatavuuteen liittyy riskiä, joka näkyy kohonneina hintoina ja yleisenä epävarmuutena.

Vuonna 2021 käynnistyneet ja vuonna 2022 valmistuviksi aiotut pienet investointihankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Vuonna 2022 käynnistyväksi suunnitelluista hankkeista osan toteutusta on jouduttu lykkäämään.

Poikkeuksellinen markkinatilanne on vaikuttanut vuosikorjauksiin. Osa töistä joudutaan siirtämään vuodelle 2023, koska kilpailutuksen yhteydessä ei ole saatu lainkaan tarjouksia. Joidenkin töiden kustannukset ovat huomattavan paljon ennakoitua korkeammat.

Konserniin kuuluvien yhtiöiden toimialaan kuuluvat myös satamapalvelut ja maksullinen pysäköinti. Emoyhtiön henkilöstö on näin ollen huolehtinut Mustolan rahtisataman, matkustajasataman, pienvenesatamien, vierasvenesatamien ja varastointitoimintojen toiminnasta. Lisäksi henkilöstö on ollut mukana muun muassa kaupungin käynnistämässä Mustolan sataman strategiahankkeessa: Mustola, portti Saimaalle. Hankkeen tarkoituksena on kartoittaa sataman nykytila ja selvittää keskeisimmät kehitystarpeet tulevaisuuden suurompia rahtimääriä ajatellen.

Satamayhtiön Mustolassa ja Raipossa sijaitsevat varastohallit ja -kentät on vuokrattu varasto- ja logistiikkatoimintaan. Mustolan rahtisataman liikevaihto laski huomattavasti Saimaan kanavan alusliikenteen loppuessa käytännössä kokonaan liikennöintikaudella 2022. Logistiikkaoperaattoreiden ja niiden asiakkaiden liiketoiminta pieneni osalla yrityksistä jopa huomattavasti Ukrainan sodan aiheuttamien globaalien pakotteiden ja kuljetuslogististen muutosten johdosta. Mustolan kenttien vuokratilanne oli vuonna 2022 jopa ennustettua parempi. Raipon alueen varastotilojen käyttöaste pysyi ennallaan.

Maksullisen pysäköinnin toimialalla yhtiön henkilöstö on huolehtinut kaupungin päättämien maksullisten pysäköintialueiden sekä omistamiensa pysäköintitalojen P-Torin, P-Pormestarin ja P-Cityn operoimisesta. Lisäksi muita operointikohteina ovat keskussairaalan, rautatieaseman, lentoaseman ja kauppakeskus Gallerian pysäköintialueet. Yhtiön asiantuntijat ovat myös osallistuneet Lappeenrannan keskustan pysäköinnin opastusjärjestelmän yleissuunnitelman päivitykseen.

Lappeenrannan Kuntakiinteistöt Oy:n toiminta oli keskeytyksissä veroasioihin liittyvän muutoksenhaun ajan. Yhtiön roolista tehtiin linjaus, jonka mukaan Lappeenrannan Kuntakiinteistöt Oy yhtiönä jää vielä olemaan, mutta sillä ei toistaiseksi ole liiketoimintaa.

Vuosina 2023–2025 liikevaihdon arvioidaan olevan noin 12 miljoonaa euroa vuodessa. Konsernin tavoitteena tarkastelujaksolla on vuosittainen positiivinen tulos.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Kaupungin palvelutuotannossa olevien tilojen neliömäärä on 85 % vuodenvaihteen 2017/2018 tasosta vuoteen 2023 mennessä
Toteutuma:

Uudet koulu- ja päiväkotihankkeet on toteutettu huomioiden tilatehokkuusvaatimukset. Yksittäiset hankkeet ovat tilatehokkaita. Koko rakennusmassan osalta neliöt eivät ole pienentyneet asetetun tavoitteen mukaisesti.

Tilakeskukselle asetettujen tavoitteiden saavuttaminen

Toteutuma:

Tilakeskukselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen on esitetty Elinvoiman ja kaupunkikehityksen tilinpäätöstekstissä.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Lappeenrannan Toimitilat-konsernille on asetettu 150.000 euron tuloutustavoite vuodelle 2022. Lappeenrannan Toimitilat Oy jakaa osinkoa Lappeenrannan kaupungille 149.998,34 euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Lappeenrannan kaupungin oman palvelutuotannon käyttöön tulevat uudisrakennukset ja omassa käytössä olevien rakennusten peruskorjaus- ja pieninvestointihankkeet tehdään kaupungin omaan taseeseen Lappeenrannan Toimitilat Oy:n toimiessa hankkeiden operatiivisena toteuttajana. Talonrakennusinvestointeja toteutettiin 6,8 miljoonalla eurolla ja pieniä investointihankkeita 2,0 miljoonalla eurolla.

Lappeenrannan Yritystila Oy:n investoinnit vuonna 2022 olivat 2.433.560 euroa. Yhtiö osti Marssitie 1 kiinteistön ja tilamuutoksia tehtiin Tukkipolku 1 ja Aionkadun kohteissa.

Muilla konserniin kuuluvilla yhtiöillä ei ollut merkittäviä investointihankkeita vuonna 2022.

LATO Oy varautuu tietojärjestelmäinvestointeihin vuosina 2023–2024.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Kaupungin takausvastuut olivat 31.12.2022 Lappeenrannan Yritystilan lainoista 17,1 miljoonaa euroa ja Williparkin lainoista 5,7 miljoonaa euroa eli yhteensä 22,8 miljoonaa euroa.

Kaupungilta ei ole haettu takauksia tai lainoja vuonna 2022.

Emoyhtiö Lappeenrannan Toimitilat on antanut vuonna 2022 lyhytaikaista lainaa Lappeenrannan Yritystila Oy:lle 1.500.000 euroa ja Williparkki Oy:lle 300.000 euroa.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Lappeenrannan Toimitilat -konsernin riskienhallinta on systemaattista ja ennakoivaa toimintaa, jonka avulla arvioidaan ja hallitaan liiketoimintaan liittyviä mahdollisuuksia, riskejä ja uhkatekijöitä. Riskienhallinta on osa konsernin jatkuvaa toimintaa. Riskinkantokyvyn ylittäviin riskeihin on varauduttu muun muassa vakuutuksin. Syksyllä 2021 laadittiin koko konsernin kattava riskienhallintasuunnitelma, mikä pitää sisällään myös yhtiökohtaiset riskikartoitusraportit.

Keskeisimmät riskit liittyvät talouteen niin vuokratuottojen muodossa kuin myös rahoituskulujen sekä maksuvalmiusongelmien muodossa. Myös kesken oleva tietojärjestelmien uudistaminen on nähty välttämättömäksi, jotta esimerkiksi sopimushallintaan liittyviä riskejä voidaan hallita paremmin.

Koronapandemian ja Ukrainan sodan aiheuttamat vaikutukset näkyvät monella tapaa konserniyhtiöiden toimintaympäristössä ja aiheuttavat epävarmuutta. Muun muassa kohonneet energiakustannukset ja sähkön hinta vaikuttavat joko suoraan yhtiöiden talouteen tai niiden vuokralaisten talouteen etenkin silloin kun vuokralaiset itse huolehtivat sähkön ja energian kustannuksista. Joissain konserniyhtiöiden omistamissa kohteissa on välttämättömyyden vuoksi toteutettava lämmitysjärjestelmämuutoksia.

Erityisesti Yritystila ja Williparkki ovat toteuttaneet suuren osan omistamistaan toimitiloista lainarahoituksella. Kohonneet rahoituskulut pienentävät konserniyhtiöiden taloudellista liikkumavaraa, mikä on syytä tiedostaa riskinä.

Yritystilan omistukseen siirtyi vuodenvaihteessa 2022–2023 merkittävä määrä kaupungin omistuksessa olevia ulosvuokrattuja toimitiloja. Kaupassa siirtyneen omaisuuden vuokrataso ei kaikilta osin täytä markkinaehtoisuuden periaatteita, joten siihen liittyy riskejä. Kaupan myötä Yritystilan vastuulle siirtyi myös vuotuisia kuluja, jotka tulee jatkossa kattaa vuokrilla. Osassa kohteista ei ole vuokralaisia ja ne tulee peruskorjata, jotta kohteiden vuokraaminen mahdollistuu.

Riskiarvioinnin mukaan toimitilojen käytettyyteen ja tarpeisiin liittyy myös riskiä. Vuokravastavista tiloista on Lappeenrannassa ylitarjontaa, mikä alentaa vuokratasoa. Yritystilalla on lisäksi useita kohteita, jotka on tarkasti räätälöity vuokralaiselle sekä sijainniltaan että ominaisuuksiltaan. Työn tekeminen muuttaa muotoaan ja vallitsevat megatrendit kaupungistuminen, ilmastonmuutos ja yksilölliset tarpeet vaativat uusia tilaratkaisuja. Yritystilalla tulee olemaan suuria vaikeuksia vuokrata kannattavasti edellä mainittuja toimitiloja. Etenkin sijainniltaan haasteellisten tilojen osalta uudelleen vuokraamisvaikeudet tulevat korostumaan. Etätö tulee todennäköisesti jäämään koronapandemiaa edeltävää aikaa yleisemmäksi, mikä tulee asettamaan uusia vaatimuksia tiloille ja myös pienentämään toimitilatarvetta. Yhtiöllä on omistuksessaan myös sosiaali- ja terveysalan toimintoihin vuokrattuja yksikköjä. Niiden mahdolliset vuokrajärjestelyjen muutokset voivat sisältää riskejä.

Riskiarvioinnissa on tunnistettu myös rakentamiseen liittyvät tekniset riskit ja erityisesti vuonna 2022 ajoittain vallinnut pula raaka-aineista kuten myös voimakas rakentamisen kysyntä, mitkä ovat vaikuttaneet rakennushankkeiden etenemiseen ja kustannustason voimakkaaseen nousuun.

Konserniyhtiöiden omistuksessa on myös jonkin verran vanhempaa rakennuskantaa, johon voi sisältyä sisäilmariskejä.

Saimaan kanavan tulevaisuus on tällä hetkellä epäselvä eikä tilanteen normalisoitumista ole

odotettavissa nopeasti. Sotatilanteen mukanaan tuomat pakotteet ovat myös vaikuttaneet Venäjän kauppaa käyneisiin yrityksiin Mustolan satamassa. Monet yritykset ovat joutuneet etsimään uusia markkinoita tuotteilleen tai korvaavia raaka-ainetoimittajia. Lisäksi muuttuneet logistiikkaketjut merisatamien kautta vaikuttavat Mustolassa varastoitujen tuotteiden määrään ja saattavat vähentää Mustolan sataman aluevuokratuloja. Myös suunnitellut pilottihankkeet, koskien esimerkiksi laivojen vaihtoehtoisia polttoaineita ja painolastivesijärjestelmiä, ovat uhatuina.

Kanavaliikenteen vähentyminen tilapäisesti tai jopa pysyvästi on arvioitu merkittäväksi riskiksi. Varustamoiden mahdollisuudet saada rahtikuljetuksille vakuutuksia hankaloituivat sekä kallistuivat johtaen siihen, että alusliikenne pysähtyi kokonaan liikennekauden alkaessa keväällä 2022.

Suurena riskinä voidaan myös pitää myös sitä, jos Mustolan rahtisataman alueen infraa ei ylläpidetä ja tavoitteena oleva kehitys kohti laajempaa yritys- ja logistiikkapuistoa ei toteudu.

Satamayhtiön asiakkaisiin ensisijaisesti kohdistuvana riskinä ovat murtovarkaudet erityisesti pienvenesatamissa. Seurauksena voi olla taloudellisia vahinkoja ja maineriski.

Myös maksullisen pysäköinnin toimialalla merkittävimmät riskit liittyvät talouteen. Eriytyisesti pysäköintimahdollisuuksien tarjoaminen maanalaisissa pysäköintitaloissa sitoo huomattavasti enemmän pääomia kuin maanpäälliset pysäköintialueet. Maanalaiset pysäköintitalot on toteutettu pääosin lainarahoituksella ja lainanhoitokulut kasvavat korkotason noustessa.

Myös pysäköintitalojen käyttöasteen pieneeminen on tunnistettu merkittäväksi riskiksi, mikäli pandemian seurauksena tapahtunut etätöiden suosio jää pysyväksi. Tällä on suora vaikutus asiakkaiden lukumäärään ja näin ollen myös kassavirtaan.

Williparkilla ei ole suunnitteilla merkittäviä uusia investointeja, mutta mikäli sellainen konkretisoituisi, tulee taloudelliset vaikutukset arvioida erityisen huolellisesti.

Lappeenrannan Toimitilat Oy – konsernin numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA 2022		Muutos TP2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	16 431	11 476	12 062	586	5,1 %	-4 369	-26,6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1	0	163	163	0,0 %	163	-
Materiaalit ja palvelut	-630	-588	-323	265	-45,0 %	307	-48,7 %
Henkilöstökulut	-2 081	-2 076	-2 029	47	-2,3 %	52	-2,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 321	-3 339	-3 343	-4	0,1 %	-22	0,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	-10 162	-5 107	-6 301	-1 194	23,4 %	3 861	-38,0 %
Liiketulos	237	366	230	-136	-37,3 %	-8	-3,3 %
Rahoitustuotot	73	11	2	-9	-83,7 %	-72	-97,6 %
Rahoituskulut	-500	-459	-398	61	-13,3 %	102	-20,4 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	-189	-82	-166	-84	103,0 %	22	-11,8 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0 %	0	0 %
Verot	6	-30	-37	-7	22,2 %	-43	-715,2 %
Vähemmistön osuus tilik. tuloksesta	37	16	19	3	19,6 %	-18	-48,8 %
Tilikauden tulos	-145	-96	-184	-88	91,6 %	-39	26,6 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Pysyvät vastaavat yhteensä	66 092	64 830	-1 262
Aineettomat hyödykkeet	359	92	-267
Aineelliset hyödykkeet	58 136	57 166	-971
Sijoitukset	7 597	7 573	-24
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	7 751	4 431	-3 319
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	7 403	3 999	-3 404
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	348	432	84
Vastaavaa yhteensä	73 843	69 262	-4 581
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Oma pääoma yhteensä	31 412	31 078	-334
Osakepääoma	17 401	17 401	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	10 246	10 246	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	3 910	3 615	-295
Tilikauden voitto/tappio	-145	-184	-39
Vähemmistöosuus	284	265	-19
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
Konsernireservi	0	0	0
Pakolliset varaukset	533	445	-88
Vieras pääoma yhteensä	41 613	37 473	-4 140
Pitkäaikainen vieraspääoma	30 952	27 237	-3 715
Lyhytaikainen vieraspääoma	10 661	10 236	-425
Vastattavaa yhteensä	73 843	69 262	-4 581

Rahoituslaskelma 1000	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Liiketoiminnan rahavirta			
Liikevoitto (tai Vuosikate)	-189	-166	23
Oikaisut liikevoittoon	3 752	3 589	-163
Käyttöpääoman muutos	-1 190	3 014	4 204
Maksetut korot ja maksut	-453	-447	6
Saadut osingot	0	0	0
Saadut korot	73	26	-47
Maksetut verot	-1	11	12
Satunnaiset erät		0	0
Liiketoiminnan rahavirta yhteensä	1 992	6 027	4 035
Investointien rahavirta			
Investoinnit muihin sijoituksiin			0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-115	-2 434	-2 319
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	15	390	375
Lainasaamisten takaisinmaksut			
Saadut investointiavustukset			0
Investoinnit varauksella katetut			0
Luovutustulot muista sijoituksista	4		-4
Investointien rahavirta yhteensä	-97	-2 044	-1 947
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 896	3 983	2 087
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	141	158	
Pitkäaikaisten lainojen muutokset	-2 035	-3 907	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset			
Maksullinen osakeanti/osingonjako		-150	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 894	-3 899	-2 005
Rahavarojen muutos	2	84	
Rahavarat 31.12.	348	432	84
Rahavarat 1.1.	346	347	1
Lainakanta 31.12.	35 031	31 719	-3 312
Lainakanta 1.1.	38 362	35 031	-3 331

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	100,0	100,0	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0,0	0
Henkilöstöä keskimäärin (sis. oto)	31	28	-3
Investoinnit (1000 €)	100	2 433	2 333
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	1 800	1 800
Ulkoiset lainat (1000 €)	35 031	31 719	-3 312
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	26 880	22 834	-4 046
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	48	25	-23
KANNATTAVUUS			
Oman pääoman tuotto %	-0,8	-0,3	0,5
Sijoitetun pääoman tuotto %	0,3	0,6	0,3
Liiketulos %	1,3	3,2	1,9
VAKAVARAIKUUS			
Omavaraisuusaste %	43,8	46,1	2,3
MAKSUVALMIUS			
Current ratio	0,7	0,4	-0,3
Quick ratio	0,7	0,4	-0,3
YHTIÖN ROOLI KONSERNIN SISÄISESSÄ KAUPANKÄYNNISSÄ			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	2 243	2 218	-25
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	3 253	843	-2 410
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	150	150	0

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Konsernin kannattavuus erityisesti pääoman tuottoasteilla mitattuna on erittäin heikko. Kannattavuuden tunnuslukuja tarkasteltaessa onkin huomioitava, että Lappeenrannan Toimitilat Oy -konserniin kuuluu yhtiöitä, joiden toiminnot tukevat kaupungin elinkeinostrategisia tavoitteita. Jatkossa on kuitenkin tärkeää, että konsernin tulos ei ole tappiollinen.

Omavaraisuusasteella mitattuna (46,1 %) konsernin vakavaraisuus on hyvä. Vaikka omavaraisuusaste on hyvä, konsernin korollisen vieraan pääoman määrä on yli 2,5-kertainen suhteessa liikevaihtoon. Tämä johtuu siitä, että osa konserniin kuuluvista yhtiöistä toimii vahvasti pääomavaltaisella toimialalla.

LATO-konsernin nettovelkaantuminen tulevaisuudessa on riippuvainen lähinnä kaupungin omistajaohjauksella toteutettavista hankkeista koskien Lappeenrannan Yritystila Oy:tä ja Williparkki Oy:tä.

Konsernin maksuvalmius tilinpäätöshetkellä oli heikko. Vaikka tunnusluku kuvaa tilannetta vuoden viimeisenä päivänä, eikä keskiarvoa vuoden ajalta, on konsernin maksuvalmiuden kehitys quick ratiolla mitattuna ollut heikkenevä usean vuoden ajan.

Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy

Toimitusjohtaja: Mika Suomalainen

Yhtiön toiminta-ajatus

Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy (EKJH) on 9 kunnan 100 %:sti omistama osakeyhtiö, jonka toiminta-alueella asuu noin 127.000 asukasta. Yhtiön tehtävänä on huolehtia ja toteuttaa toimiva ja taloudellinen jätehuoltojärjestelmä Etelä-Karjalan alueelle siten, että jätehuollolle asetetut tavoitteet täyttyvät.

EKJH vastaa tällä hetkellä kaikkien osakaskuntiansa kunnan vastuulla olevan jätehuollon operatiivisesta toiminnasta, sen vaatimasta asiakaspalvelusta, laskutuksesta ja neuvonnasta.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Biokaasulaitoksen kaasunjalostuskapasiteettia lisättiin kovan kysynnän takia. Samalla tehtiin kaasun siirtokonttien tankkauslaitteistoon parannuksia, jotta kontit saadaan nopeammin täyteen. Lietemädätteen hygienisointilaitteisto saatiin vihdoin joulukuussa toimintaan. Polttoaineiden voimakas hinnannousu aiheutti myös EKJH:lle merkittäviä kustannuspaineita. Nousseiden kustannusten kattamiseksi tehtiin kesäkuussa taksakorotusesitys jätehuoltoviranomaiselle. Samalla päätettiin korottaa biokaasun hintaa muilla kuin Kukkuroidinmäen tankkausasemalla. Korotetut taksat saatiin voimaan 1.10.2022.

Elokuun alussa Kukkuroidinmäessä sijaitsevan kuivajätteen siirtokuormaushallin pressukate tuhoutui tulipalossa. Tämä ei kuitenkaan aiheuttanut operatiivisia ongelmia.

Syyskuussa tehtiin hankintapäätös uudesta, tehokkaammasta kaasukompressorista. Uu-

den kompressorin käyttöönotto tulee lisäämään kaasunjalostuskapasiteettia ja siirtokonttien täyttönopeutta.

Vuosi 2022 oli yhtiölle erittäin haasteellinen taloudellisesti. Koronan seurauksena lisääntyneet Hyödyksi-asemien sekä aluekeräys- ja ekopisteiden jätemäärät yhdistettynä poikkeuksellisen rajuun polttoaineiden hinnannousuun nostivat merkittävästi perusmaksutuloilla tuotettavien palveluiden kustannuksia. Biokaasulaitoksen toiminta on jo hyvin hallussa, mutta mesofiilisen (38 °C) lieteprosessin vaatima mädätteen laitosmainen käsittely ja hyödyntämiskelvoton ravinnepitoinen neste nostivat merkittävästi laitoksen opeointikustannuksia.

Liikevaihto oli 14,0 miljoonaa euroa, joka ylitti budjetoidun liikevaihdon noin 1,0 miljoonalla eurolla. Tulos oli – 975.000 euroa kun budjetoitu tulos oli -100.000 euroa. Pääsyy tähän merkittävään poikkeamaan ovat biokaasulaitoksen hygienisointiyksikön viivästyminen (mädätteen käsittelykulut) sekä polttoaineiden voimakas ja täysin poikkeuksellinen hinnannousu. Liikevaihto tulee kasvamaan tulevina vuosina, kun biometaaniamyymään niin liikennekäyttöön kuin teollisuudelle. Lisäksi biometaanin myynnistä syntyvät niin sanotut biokaasutiketit lisäävät tuloja. Tämänhetkisen arvion mukaan liikevaihto voi kasvaa vuositasolla noin 1,0 miljoonaa euroa. Investoimalla kaasunjalostuksen kapasiteetin lisäämiseen voidaan saada lisää tuloja, koska vain noin puolet laitoksen raakakaasusta pystytään jalostamaan tällä hetkellä liikennepolttoaineksi.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Strategian mukaisesti EKJH toimii resurssivii- saasti ja siirtyy mahdollisuuksien mukaan kiertotalouteen, on aktiivinen yhteistyökumppani yrityksille jätteisiin ja materiaalitehokkuuteen

liittyvän liiketoiminnan kehittämisessä. EKJH vähentää edelleen jätehuollon hiilijalanjälkeä samalla edistäen kierrätystä ja materiaali-hyötykäyttöä sekä käsittelee jätteet kustannustehokkaasti. Materiaalihyötykäyttö oli vuonna 2022 54 % ja kierrätysastetta pyritään parantamaan jatkossa mutta se tuskin onnistuu ilman investointeja kuivajätteen esikäsittelylaitteistoon.

EKJH tuottaa paikallisista raaka-aineista orgaanista metaania, jolla voidaan korvata liikenteen ja energiatuotannon fossiilisia polttoaineita. Vuonna 2022 uusiutuvaa orgaanista metaania myytiin EKJH:n omilla asemilla yhteensä 905.400 kg. Tuotantokapasiteetti lisääntyy kesän 2023 aikana ja myytävä määrä tulee hieman kasvamaan.

Toimintojen tehokkaalla keskittämisellä ja oikein mitoitetuilla kilpailutuksilla kustannustaso on saatu pidettyä hyvinkin maltillisella tasolla verrattuna samankokoisiin vastaaviin kunnallisiin jäteyhtiöihin. Astioiden tyhjennys hinnoissa EKJH:n hintataso on hieman alle valtakunnan keskiarvon. Merkittävän urakoitsijan konkurssi tulee nostamaan hintoja vuodelle 2023 sekä vaikuttaa tuleviin kilpailutuksiin.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

EKJH ei jaa osinkoja.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Biokaasulaitoksen toiminnallisuuksia kehitettiin investoimalla tuotantolaitteistoihin 190.000 euroa. Keskenäisissä investoinneissa on tilikauden päättyessä 1.754.000 euroa, mistä biokaasulaitoksen hygienisointiyksikön investointi on 763.000 euroa ja hyötyjaekenttien investointi 293.000 euroa sekä

biokaasulaitoksen tuotantolaitteistoinvestointi 74.000 euroa. Hygienisointiyksikkö sekä tuotantolaitteistoinvestointi valmistuvat vuoden 2023 alkupuolella. Hyötyjaekentän (Kierotalouskenttä) II-vaiheen 2. osa valmistuu 2023 aikana ja tästä syntyy noin 400.000 euron kustannukset.

Lähivuosien tulevat investoinnit tulevat pääosin liittymään biokaasulaitoksen raakakaasun hyödyntämiseen sähkötuotannossa tai jalostamiseen liikennepolttoaineeksi, arvioitu suuruusluokka 0,5–1,0 miljoonaa euroa. Lisäksi suunnitteilla on uusi 24/7 asiakkaita palveleva Hyödyksi-asema joko Lappeenrantaan tai Imatralle (alustava kustannusarvio noin 0,7 miljoonaa euroa).

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Tehdyt investoinnit rahoitettiin pääosin korollisella vieraalla pääomalla, loput kassavaroin. EKJH:lla ei ole lainaa Lappeenrannan kaupungilta.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Merkittävimmät epävarmuustekijät lähivuosina liittyvät polttoaineiden hintaan, liikennebiokaasun menekkiin, hankintapäätöksiin, lainsäädännön muutoksiin ja uusien käsittelyteknikoiden (jätteen kierrätys ja energiahyödyntäminen) käyttöönottoon. Päivitetyn jätelain vaatimukset tulevat voimaan 2023 aikana, EKJH:n toimintaan ei tule kovin merkittäviä muutoksia. Pitkäaikaisen, monen kuntayhtiön alueella toimineen kuljetusurakoitsijan yllättävä konkurssi synnyttäneen alalla keskustelua totuttujen toimintamallien järkevyydestä (kuljetusten täysi ulkoistaminen ja mahdollisimman halvat hinnat kilpailuttamalla/osittain tai täysin oma kalusto ja kuskit mutta korkeammat kustannukset).

Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy:n numeerinen osa:

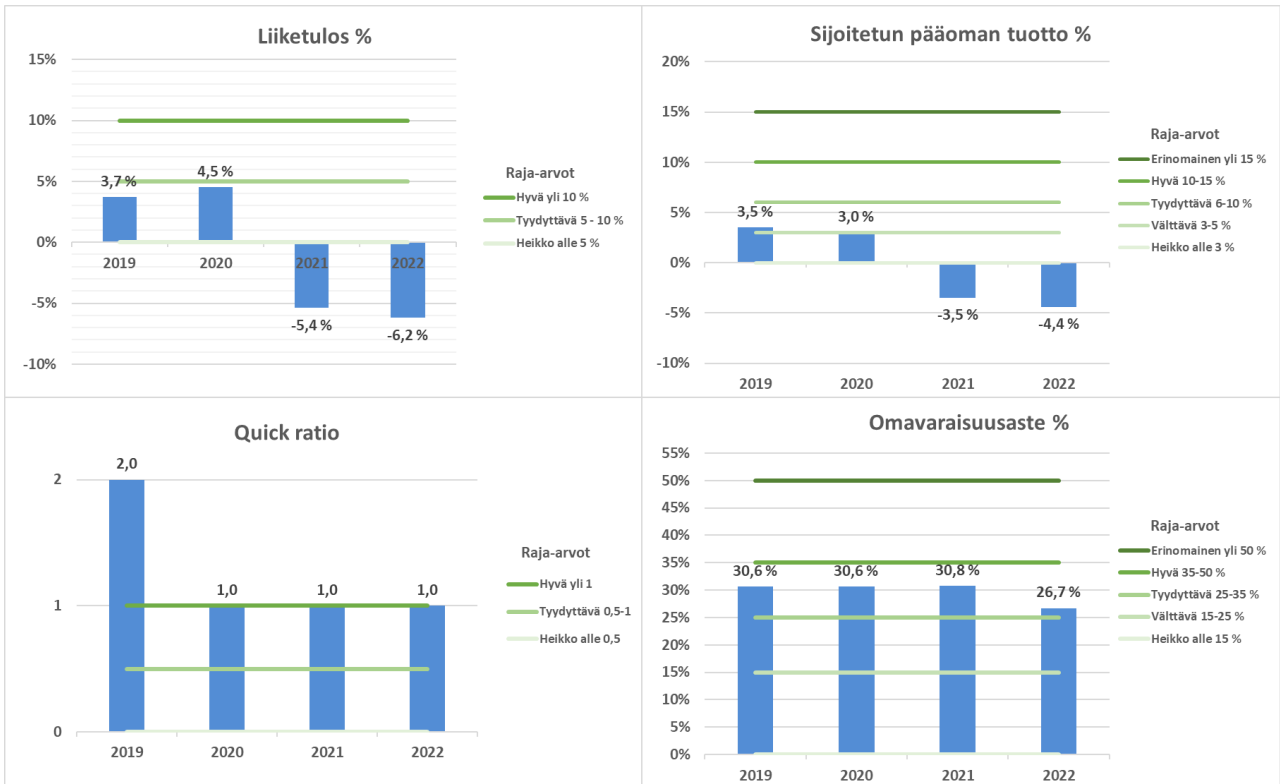
Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	13 175	12 992	13 966	974	7,5 %	791	6,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	388	483	871	388	80,3 %	483	124,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0		0	
Materiaalit ja palvelut	-9 317	-8 300	-10 356	-2 056	24,8 %	-1039	11,2 %
Henkilöstökulut	-1 770	-1 649	-1 705	-56	3,4 %	65	-3,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 568	-1 574	-1 564	10	-0,6 %	4	-0,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 628	-1 995	-2 078	-83	4,2 %	-450	27,6 %
Liiketulos	-720	-43	-866	-823	1914,0 %	-146	20,3 %
Rahoitustuotot	8	8	8	0	0,0 %	0	0,0 %
Rahoituskulut	-94	-66	-124	-58	87,9 %	-30	31,9 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	-806	-101	-982	-881	872,3 %	-176	21,8 %
Tilinpäätössiirrot	-26	1	7	6	600,0 %	33	-126,9 %
Verot	0	0	0	0	-	0	-
Tilikauden tulos	-832	-100	-975	-875	875,0 %	-143	17,2 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	21 767	21 569	-198
Aineettomat hyödykkeet	160	124	-36
Aineelliset hyödykkeet	21 600	21 422	-178
Sijoitukset	7	23	16
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	1 998	2 119	121
Vaihto-omaisuus	0	37	37
Saamiset	1 996	2 022	26
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2	60	58
Vastaavaa yhteensä	23 765	23 688	-77
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	7 283	6 309	-974
Osakepääoma	2 683	2 683	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	0	0	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	5 432	4 601	-831
Tilikauden voitto/tappio	-832	-975	-143
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	33	26	-7
Pakolliset varaukset	2 939	2 464	-475
Vieras pääoma (yht.)	13 510	14 889	1 379
Pitkäaikainen vieraspääoma	10 083	11 662	1 579
Lyhytaikainen vieraspääoma	3 427	3 227	-200
Vastattavaa yhteensä	23 765	23 688	-77

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Liiketoiminnan rahavirta			
Liikevoitto (tai vuosikate)	-806	-866	-60
Oikaisut liikevoittoon (poistot ja pak.var.)	768	109	-659
Käyttöpääoman muutos	1 007	15	-992
Maksetut korot ja maksut	-94	-124	-30
Saadut osingot	0	0	0
Saadut korot	8	8	0
Maksetut verot	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0
Liiketoiminnan rahavirta yhteensä	883	-858	-1741
Investointien rahavirta			
Investoinnit muihin sijoituksiin			0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-1 233	-1365	-132
Saadut investointiavustukset	0	0	0
Investoinnit varauksella katetut			0
Luovutustulot muista sijoituksista			0
Investointien rahavirta yhteensä	-1 233	-1365	-132
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-350	-2223	-1873
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen muutokset	-1 278	1551	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	277	-250	
Maksullinen osakeanti	0	0	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 001	1301	2302
Rahavarojen muutos	-1 351	-922	
Rahavarat 31.12.	2	60	58
Rahavarat 1.1.	1 405	2	-1403
Lainakanta 31.12.	11 361	12662	1301
Lainakanta 1.1.	12 500	11361	-1139

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	50,3	50,3	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	27	26	-1
Investoinnit (1000 €)	2 848	1 320	-1 528
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1000€)	11 361	12 662	
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	416	473	57
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	-10,4	-14,4	-4,0
Sijoitetun pääoman tuotto %	-3,5	-4,4	-0,9
Liiketulos %	-5,4	-6,2	-0,8
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	30,8	26,7	-4,1
Maksuvalmius			
Current ratio	1,0	1,0	0,0
Quick ratio	1,0	1,0	0,0
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	309	303	-6
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	146	150	4
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %			0,0
Lainanhoitokate		1,7	1,7
Kassan riittävyys, pv	-9,5	1,0	10,5
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	5,5	1,0	-4,5
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Yhtiön vuosi erityisesti kannattavuuden tunnuslukujen perusteella oli erittäin huono. Korollisen velan määrä taseessa on kasvattanut tasetta huomattavasti, mutta investoinnin kannattavuusvaikutukset nähdään vasta tulevina vuosina. Investoinnin velkarahoitus on syynä myös omavaraisuusasteen selvään laskuun vuoden 2018 jälkeen. Lisäksi yhtiön kaksi edellistä vuotta ovat olleet tappiollisia.

Yhtiön kokoon nähden biokaasulaitosinvestointi on merkittävä ja sen onnistuminen vaikuttaa lähivuosina yhtiön taloudelliseen tulokseen huomattavasti. On muistettava, että biokaasulaitosinvestointipäätös on perustunut ympäristötavoitteiden lisäksi myös investoinnin kannattavuuteen taloudellisesta näkökulmasta.

Kannattavuustietoja tarkasteltaessa on huomioitava, että yhtiö on perustettu hoitamaan osakaskuntien vastuulla oleva jätehuolto. Tällöin ei ole perusteltua, että yhtiö tuottaisi voittoa enempää kuin toiminnan vakaa jatkaminen ja vuosittaisten heilahdusten tasaaminen sekä tarvittavat investoinnit edellyttävät.

Kiinteistö Oy Seniori-Saimaa

Toimitusjohtaja: Katri Tolvanen

Yhtiön toiminta-ajatus

Lappeenrannan kaupunki ja Holiday Club Resorts Oy (HCR) ovat perustaneet Kiinteistö Oy Seniori-Saimaan vuonna 2010 omistamaan ja kehittämään Lappeenrannan kaupungin Tiurunien kylässä sijaitsevaa Tiurun entisen sairaalan aluetta sillä olevine rakennuksineen. Kaupunki omistaa yhtiön osakkeista 68,85 %.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Yhtiön kiinteistöllä ei ole vuokralaista tai toimintaa. Kiinteistölle on pyritty löytämään ostaja, joka ottaisi vastatakseen kohteen kehittämisestä asemakaavan mukaisesti. Toistaiseksi ostajaa ei ole kyetty löytämään ja tästä syystä yhtiö haki syksyllä 2016 kohteen asemakaavan muuttamista muun muassa niin, että entisen sairaalarakennuksen suojelumerkintä poistettaisiin. Rakennuksen lämmittämisestä luovuttiin keväällä 2016.

Kiinteistön kehittämiseen liittyen käytiin vuoden 2021 aikana neuvotteluja ideasta. Idean jatkotyöstämisen edellytys on ollut, että rakennus on korjattavissa, minkä vuoksi syksyllä 2021 tilattiin rakennuksen kuntotutkimus. Alkuvuodesta 2022 valmistunut tutkimus osoitti rakennuksen kunnan heikentyneet huomattavasti.

Vuonna 2022 yhtiölle ei syntynyt liikevaihtoa lainkaan. Aiempina vuosina liikevaihtokeräys oli muodostunut yhtiön kolmansilta laskuttamista lämmön ja sähkön käytön korvauksista. Nämä käyttökorvaustuotot ovat lakanneet.

Tulos vuodelta 2022 osoittaa tappiota 22.691,69 euroa, mikä on talousarviossa ennakoitua 72.515,93 euroa parempi tulos joh-tuen hallinnon ja ulkoalueiden hoidon kulujen toteutumisesta budjetoitua pienempiä. Korjaus- ja huoltokustannukset toteutuivat ennakoitua suurempina. Kustannuksia aiheutui ensisijaisesti ilkkivallan aiheuttamista töistä.

Mikäli uutta omistajaa kiinteistölle ei löydetä, muodostunee tulos tappiolliseksi vuosina 2023–2025. Vuonna 2023 tuloksen ennustetaan olevan tappiollinen noin 33.095 euroa. Kulut pyritään minimoimaan ja kuluvastike lasketaan ennakoitavien kulujen mukaisesti. Vuoden 2020 alusta voimaan tullut kuluvastikeperusteinen rahoitusjärjestely on vaikuttanut talousarvion ja tuloslaskelman lukuihin. Yhtiölle syntyy liikevaihtoa kuluvastikkeista.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Yhtiö on perustettu omistamaan ja kehittämään Tiurun entisen sairaalan aluetta sillä olevine rakennuksineen. Yhtiö ei ole toistaiseksi kyennyt löytämään ostajaa omistamalleen kiinteistölle ja tästä syystä yhtiö on hakenut kohteen asemakaavan muuttamista muun muassa niin, että rakennuksen suojelumerkintä poistettaisiin. Yhtiö pyrkii edelleen löytämään kiinteistölle ostajan, joka ottaisi vastatakseen kohteen kehittämisestä tai yhtiö pyrkii kehittämään kiinteistöä muulla tavalla. Tavoitteena oli käynnistää hanke-/kehittämissuunnitelman laatiminen syksyllä 2022, mutta kehittämissuunnitelman käynnistäminen lyk-kääntyi omistajien erilaisten näkemysten takia. Vuoden 2023 alussa on kuitenkin sovittu kehittämissuunnitelman käynnistämisestä.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Yhtiön tarkoituksena ei ensisijaisesti ole jakaa tuottoja omistajilleen.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 ei toteutettu investointihankkeita. Yhtiö pyrkii myymään omistamansa kiinteistön tai hakemaan ulkopuolista rahoitusta mahdolliseen kehittämishankkeeseen, jolloin investoinneille ei olisi tarvetta myöskään vuosien 2023–2025 aikana.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuonna 2022 ei toteutettu rakennejärjestelyitä. Yhtiön maksuvalmiuden turvaamiseksi jouduttiin syksyllä 2014 ottamaan käyttöön rahoitusjärjestely, jossa yhtiön omistajat Lappeenrannan kaupunki ja Holiday Club Resorts Oy ovat vastanneet omistustensa suhteessa (pois lukien tammi-huhtikuun 2016 lämmityksen kulu, josta kaupunki yksin on vastannut) yhtiön toiminnan kuluista sijoittamalla oman pääoman ehtoisina sijoituksina Kiinteistö Oy Seniori-Saimaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon yhtiön toiminnan kuluja vastaavan euromäärän. Vuonna 2016 yhtiölle tehdyt suoritukset riittivät kattamaan myös vuoden 2017 toiminnan kulut. Rahoitustarve oli olemassa jälleen vuoden 2018 ja on sitä seuraavien vuosien osalta.

Yhtiön omistajat päättivät syksyllä 2019, että vuoden 2020 alusta lähtien yhtiön rahoitustarve katetaan kuluvastikkeen muodossa. Omistajat ovat yhtiön esityksestä päättäneet vuode 2023 rahoituksesta, yhteensä noin 140.000 euroa, josta osuudet omistusten suhteessa ovat: kaupunki noin 96.390 euroa ja HCR noin 43.610 euroa.

Mikäli vuoden 2022 aikana ilmenee kulueriä, jotka eivät ole olleet talousarviota laadittaessa ennakoitavissa, joutuu yhtiö saattaa joutua pyytämään omistajiltaan lisärahoitusta. Rahoitusjärjestelyn tarve jatkuu vielä seuraavinakin vuosina, mikäli yhtiö ei saa omistamaansa kiinteistöä myydyksi.

Yhtiöllä ei ole kaupungilta haettuja takauksia. Yhtiö on kaupungille velkaa noin 115.000 euron suuruisen maankäyttösopimukseen perustuvan maksun. Maksun suorittaminen on siirretty ajankohtaan, jolloin yhtiö on saanut myytyä kiinteistön.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Yhtiön toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyvät kiinteistön myyntiajan pitkittymiseen. Ostajan löytäminen kiinteistölle on osoittautunut hankalaksi, mistä johtuen edellä kuvattu rahoitusjärjestely on jouduttu ottamaan käyttöön. Asemakaavamuutosta on jouduttu hakemaan samasta syystä. Yhtiön näkökulmasta myös asemakaavamuutoksen lopputulokseen ja sen lainvoimaistumisen aikatauluun liittyy epävarmuutta.

Riskiä sisältyy myös aikaisempaan verrattuna lisääntyneessä määrin entisen sairaalarakennuksen kuntoon useiden vuosien aikana tapahtuneiden vesivuotojen takia ja veden valuttua jopa alimpiin kerroksiin. Vesivuoto-ongelman ratkaisemiseksi toteutettiin syksyllä 2019 kattovesien poisjohtaminen hallitusti suoraan pihalle ja tämä työ jatkui vuonna 2020. Kattovedet johdetaan ylimmän kerroksen ikkunoista suoraan pihalle. Kesällä 2021 rakennuksen kuparikattoa varastettiin ensimmäisen kerran. Varkaudet jatkuivat syksyn 2021 ja edelleen vuoden 2022 aikana.

Kiinteistö Oy Seniori-Saimaan numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	80	140	140	0	0,0 %	60,0	
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0		0		0,0	
Materialit ja palvelut	0	0		0		0,0	
Henkilöstökulut	-7	-7	-7	0	-2,4 %	-0,2	2,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0		0		0,0	
Liiketoiminnan muut kulut	-95	-166	-87	79	-47,4 %	8,2	-8,6 %
Liiketulos	-22	-33	46	79	-239,2 %	68,0	-308,0 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0		0,2	
Rahoituskulut	-1	0	0	0		0,9	-91,8 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	-23	-33	46	79	-239,4 %	69,1	-299,4 %
Tilinpäätössiirrot	0	0		0		0,0	
Verot	0	0		0		0,0	
Tilikauden tulos	-23	-33	46	79	-239,4 %	69,1	-299,4 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	1 526	1 526	0
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	1 526	1 526	0
Sijoitukset	0	0	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	81	118	37
Vaihto-omaisuus	0		0
Saamiset	0		0
Rahoitusarvopaperit	0		0
Rahat ja pankkisaamiset	81	118	37
Vastaavaa yhteensä	1 607	1 644	37
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	1 475	1 521	45
Osakepääoma	1 525	1 525	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	1 741	1 741	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	-1 769	-1 792	-23
Tilikauden voitto/tappio	-23	46	69
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0		0
Pakolliset varaukset	0		0
Vieras pääoma (yht.)	132	123	-9
Pitkäaikainen vieraspääoma	0	0	0
Lyhytaikainen vieraspääoma	132	123	-9
Vastattavaa yhteensä	1 607	1 644	36

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	68,9	68,9	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	oto	oto	
Investoinnit (1000 €)	0	0	0
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1 000€)	0	0	0
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	0	0	0
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	-1,5	3,1	4,6
Sijoitetun pääoman tuotto %	-1,5	3,1	4,6
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	91,8	92,5	0,7
Maksuvalmius			
Current ratio	0,6	1,0	0,4
Quick ratio	0,6	1,0	0,4
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	55	96	41
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	0		0
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Sanallinen arvio

Yhtiön omistamissa kiinteistöissä ei ole tällä hetkellä vuokralaisia, joten aktiivista liiketoimintaa ei ole.

Yhtiön vakavaraisuutta pitää tarkastella siitä näkökulmasta, että oman pääoman suuruus vastaa käytännössä taseessa olevaa maa-alueiden arvoa. Yhtiöllä ei ole yhtään korollista velkaa.

Kaupungin intresseissä on, että yhtiö myy omistamansa kiinteistöt, kun potentiaalinen ostajaehdokas löytyy.

Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy

Toimitusjohtaja: Mikko Hietamies

Yhtiön toiminta-ajatus

Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy:n tehtävänä on omistaa teatteritoimintaa varten rakennettavaa rakennuksen osaa ja vuokrata sitä teatteritoimintaa varten. Yhtiö voi omistaa, vuokrata ja hallita mahdollisia muita kiinteistöjä.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittämisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuosi 2022 oli Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy:n toiminnan seitsemäs vuosi sen jälkeen kun yhtiön rakennuttamat ja omistamat teatteritilat kauppakeskus IsoKristiinan laajennusosassa valmistuivat. Yhtiön päävuokralaisena toimii Lappeenrannan kaupunginteatteri, jolle tilat on kokonaisuudessaan vuokrattu. Kaupunginteatteri huolehtii tilojen edelleenvuokrauksesta siltä osin kun se ei itse tarvitse tiloja omassa toiminnassaan. Muun muassa teatterin lämpiössä toimiva väliaikatarjoilu on ulkoistettu kaupunkikonsernin ulkopuoliselle toimijalle.

Yhtiön toiminta on vakiintunut teatterirakennuksen omistamiseen, ylläpitämiseen ja hallinnointiin liittyviin tehtäviin. Yhtiön palvelukseen on vuonna 2021 palkattu osa-aikainen työntekijä, jonka lisäksi yhtiön juoksevien asioiden hoidosta vastaa osa-aikainen toimitusjohtaja. Yhtiöllä on voimassa oleva palvelusopimus kiinteistön ylläpitotehtävien hoitamisesta Saimaan Tukipalvelut Oy:n kanssa.

Vuosi 2022 oli edellisten vuosien tapaan osittain poikkeuksellinen koronapandemian aiheuttamien rajoitustoimenpiteiden vuoksi ja yhtiön päävuokralaisen yleisölle suunnattu

toiminta oli keskeytyksissä osan vuotta. Kaikista koronarajoituksista luovuttiin 30.6.2022. Vuonna 2022 yhtiön omistamassa teatterirakennuksessa toteutettiin pääasiassa tavanomaisia vuosihuoltotoimenpiteitä, mutta myös jonkin verran korjaustoimenpiteitä. Teatterimekaniikan vuosihuollon yhteydessä havaittiin puutteellisuuksia, jotka ovat peräisin alkuperäisestä urakasuorituksesta. Puutteista on reklamoitu toimittajalle ja prosessi on edelleen kesken. Yhdessä näyttelijän pukuhuoneessa havaittiin loppukesästä poikkeuksellinen tuoksu ja huoneen kaikki pinnat jouduttiin lopulta uusimaan. Yhtiö hakee korvausta vakuutusyhtiöltä.

Poikkeuksellisen korkea sähköenergian hinta nosti teatterin käyttökuluja huomattavasti edelliseen vuoteen verrattuna. Alkuvuodesta 2023 sähkönhinta on laskenut huomattavasti ja kulut tulevat todennäköisesti palautumaan lähemmäs tavanomaista tasoa.

Yhtiön hallitus on päättänyt poistosuunnitelman muutoksesta siten, että rakennukset poistetaan 30 vuodessa, rakennuksen koneet ja kalusto 15 vuodessa ja koneet ja kalusto sekä irtaimisto 5 vuodessa. Uutta poistosuunnitelmaa noudatetaan vuodesta 2022 alkaen. Yhtiön liikevaihto tilikauden aikana oli 1.200.000 euroa ja koostui kokonaisuudessaan Lappeenrannan kaupunginteatterin yhtiölle maksamista tilavuokrista. Yhtiön tilikauden tappio oli 91.953,03 euroa (TP 2021 74.178,89 euroa). Tulevina vuosina yhtiön taloudellisen aseman arvioidaan pysyvän edellisten vuosien kaltaisena.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Yhtiöllä ei ole kaupunginvaltuustoon nähden sitovia tavoitteita.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Yhtiön tarkoituksena ei ensisijaisesti ole jakaa tuottoja omistajilleen.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 ei toteutettu investointeja. Yhtiö selvittää teatterin näyttämömekaniikan ohjausjärjestelmän päivittämistä/uudistamista yhteistyössä teatterin kanssa. Mikäli toimenpiteisiin ryhdytään, on aikaisin mahdollinen toteutusajankohta teatterin kesätauon aikana vuonna 2024. Muita merkittäviä investointihankkeita ei ole suunnitteilla.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Ei rakenne- ja rahoitusjärjestelyjä vuonna 2022. Kaupungilta ei ole haettu takauksia tai lainoja vuonna 2022.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy:n liiketoiminta keskittyy teatteritilojen omistamiseen, ylläpitämiseen ja hallintaan sekä tilojen vuokraamiseen Lappeenrannan kaupungin käyttöön. Tilat ovat uudehkot, joten yhtiön liiketoimintariskin arvioidaan olevan pienehkö. Suurin riski toiminnassa kohdistuu yhtiön omistamassa rakennuksessa olevien teatteritekniikan järjestelmien ennalta-arvaamattomiin teknisiin vikoihin tai häiriöihin, jotka vaikuttavat usein välittömästi kaupunginteatterin asiakkaisiin näytösten häiriöinä tai pahimmillaan peruuntumisena. Riskiä hallitaan muun muassa sillä, että laitteistoa huolletaan ja ylläpidetään säännöllisesti valmistajien antamien huolto-ohjeiden mukaan ja laitteistojen ylläpidosta ja käytöstä vastaava henkilökunta on koulutettu käyttämään laitteistoa ja selvittämään häiriötilanteita. Myös tarvittava ulkopuolinen tuki häiriötilanteiden selvittämiseksi on järjestetty tarkoituksenmukaisesti.

Yhtiön lainamäärä on suuri ja lainakorot ovat nousseet merkittävästi vuoden 2022 aikana. Yhtiön lainoista suurin osa on sidottu vaihtuvakorkoisiin lainoihin, joten rahoituskulut ovat kasvaneet.

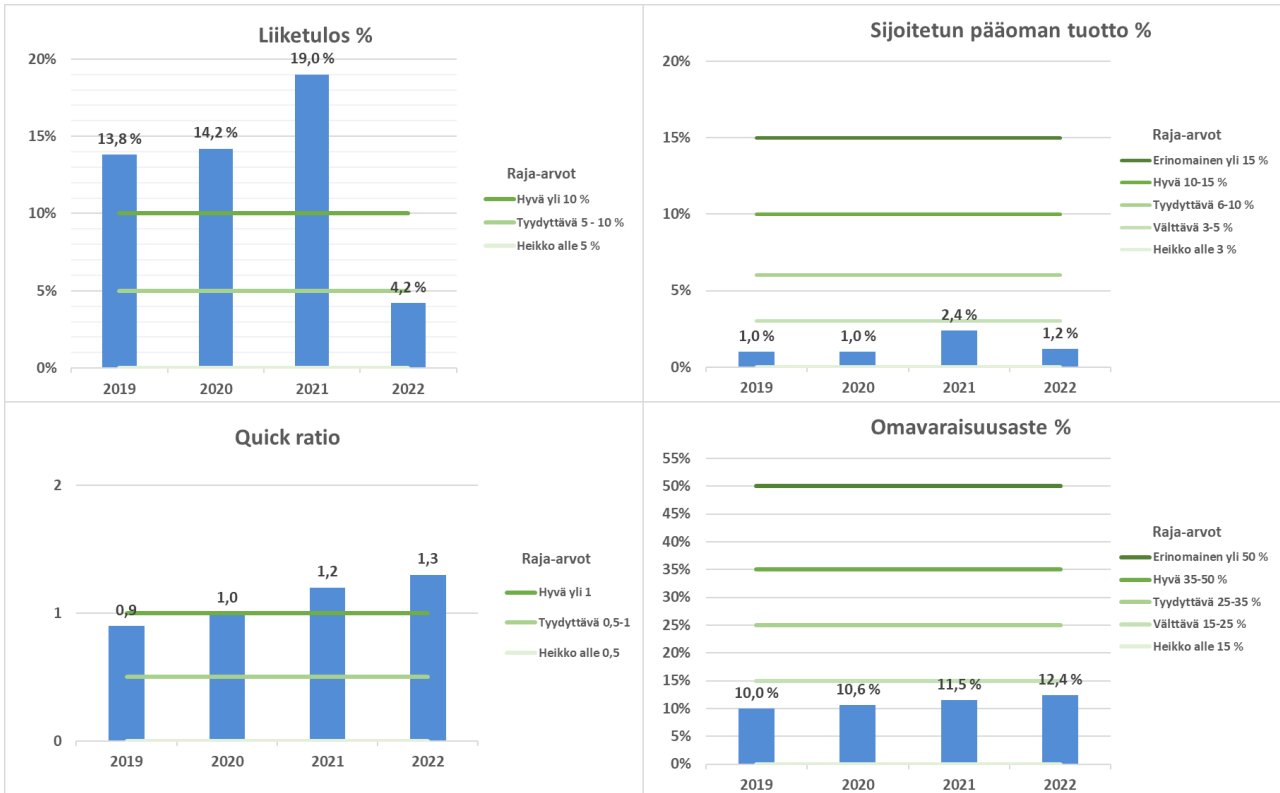
Lappeenrannan Teatterikiinteistö Oy:n numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	1 200	1 200	1 200	0	0,0 %	0	0,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Materialit ja palvelut	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-3	-10	-6	4	-40,0 %	-3	100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-777	-929	-847	82	-8,8 %	-70	9,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	-192	-220	-297	-77	35,0 %	-105	54,7 %
Liiketulos	228	41	50	9	22,0 %	-178	-78,1 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Rahoituskulut	-154	-137	-142	-5	3,6 %	12	-7,8 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	74	-96	-92	4	4,2 %	-166	-224,3 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Verot	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Tilikauden tulos	74	-96	-92	4	4,2 %	-166	-224,3 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	14 913	14 230	-683
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	14 871	14 188	-683
Sijoitukset	42	42	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	935	1 003	68
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	935	1 003	68
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	0	0
Vastaavaa yhteensä	15 848	15 233	-615
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	1 818	1 889	71
Osakepääoma	3	3	3
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	2 243	2 243	2 243
Ed. tilikausien voitto/tappio	-502	-428	-522
Tilikauden voitto/tappio	74	71	20
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
Pakolliset varaukset	0	0	0
Konsernireservi	0	0	0
Vieras pääoma (yht.)	14 030	13 344	-686
Pitkäaikainen vieraspääoma	13 280	12 590	-690
Lyhytaikainen vieraspääoma	750	754	4
Vastattavaa yhteensä	15 848	15 233	-615

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	100,0	100,0	0,0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0,0	0,0
Henkilöstöä keskimäärin	0	1	1
Investoinnit (1000 €)	0	0	0
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1 000€)	13 970	13 280	-690
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	13 200	12 650	-550
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	0	0	0
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	4,1	-4,9	-9,0
Sijoitetun pääoman tuotto %	2,4	1,2	-1,2
Liiketulos %	19,0	4,2	-14,8
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	11,5	12,4	0,9
Maksuvalmius			
Current ratio	1,2	1,3	0,1
Quick ratio	1,2	1,3	0,1
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	1 200	1200	0
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	0		0
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Yhtiön tunnuslukuja arvioitaessa on huomioitava, että Teatterikiinteistö Oy:n liiketoiminta keskittyy tilojen vuokraamiseen Lappeenrannan kaupungille, joten yhtiön liiketoimintariski on pienehkö. Suurin osa toiminnan kuluista koostuu pääomakuluista (poistot + korot). Toimintaympäristön takia vuokratuotosta tuleva tulovirta on vakaa, joten oleellista on pitää muut kuin pääomakulut maltillisella tasolla.

Yhtiön ensisijainen tavoite ei ole tuottaa mahdollisimman paljon voittoa. Vuokratuottojen tulee kuitenkin kattaa toiminnasta aiheutuneet kulut.

Saimaan Tukipalvelut Oy

Toimitusjohtaja: Saku Linnamurto

Yhtiön toiminta-ajatus

Saimaan Tukipalvelut Oy tuottaa asiakkaan kumppanina terveyttä edistäviä ruoka-, puhkaus- sekä kiinteistöjen huolto- ja kunnossapidon palvelukokonaisuuksia joustavasti ja taloudellisesti.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Yhtiön strategian mukainen laitos- ja ruokapalveluiden organisaatiouudistus toteutettiin 1.4.2022. Uudistuksen tavoitteena on kehittää aikaisempaa sujuvammat palveluketjut, parantaa toimintojen välistä synergiaa ja tuottaa asiakkaalle laadukkaita palveluita, kokonaisvaltaista asiantuntemusta tukipalveluissa sekä taloudellisia hyötyjä. Muutoksen myötä kaikki Saimaan Tukipalvelut Oy:n ateriapalveluun liittyvä toiminta sekä samalla myös kaikkien päiväkotien ja koulujen siivous yhdistelmätöineen keskitettiin ateria- ja puhtauspalvelut -toimialan alle. Uudistettuun siivous- ja laitoshuoltopalvelut -toimialaan taas jäivät Eksoten kohteet ja Lappeenrannan sekä Imatran kaupunkien muut kuin koulu- ja päiväkotikohteet, esimerkiksi uimahallit ja erilaiset hallintorakennukset. Molemmilla edellä mainituilla toimialoilla organisaatiomuutos oli merkittävä uudistus ja sen sisäänajo jatkuu osittain vielä vuonna 2023.

Koronaviruspandemian aiheuttamat poikkeusolot ja rajoitukset jatkuivat edelleen vuoden 2022 aikana ja vaikuttivat erittäin paljon niin henkilöstön poissaolomääriin kuin päivittäisten töiden uudelleen organisointiinkin. Laitoshuoltajien sairauspoissaolomäärät kasvoivat verrattuna edelliseen vuoteen etenkin Satu Oy:n hoitamissa Eksoten terveydenhoito-

ja hoivakohteissa. Sairauspoissaolojen määrään on vaikuttanut oleellisesti vallitseva epidemiatilanne ja sen edellyttämät varotoimet kohteissa.

Organisaatiomuutoksesta huolimatta yhtiön toiminta vuonna 2022 oli hyvin pitkälti talousarvion mukaista. Vuoden 2022 liikevaihto oli 50,4 miljoonaa euroa, liikevoitto 593 tuhatta euroa ja tilikauden tulos verojen jälkeen 476 tuhatta euroa voitollinen.

Saimaan Tukipalvelujen liikevaihto tulee olemaan 50 miljoonan euron luokkaa myös vuosina 2023–2025 ja vuosien 2023–2025 talousarviot laaditaan siten, että yhtiön liikevoitto on lievästi positiivinen.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat budjetin mukaisesti ja yhtiön omistajien toiminnoissa toteutuneet muutokset pystyttiin huomioimaan palvelutuotannossa. Vuosina 2023–2025 toimintaa kehitetään yhteistyössä omistajien kanssa, huomioiden mahdolliset muutokset omistajien palveluverkoissa, esimerkiksi Lappeenrannan länsialueen koulukiinteistöihin liittyen.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Yhtiön tarkoituksena ei ensisijaisesti ole jakaa tuottoja omistajilleen. Vuonna 2022 jaettiin kuitenkin osinkoja 407 tuhatta euroa, josta Lappeenrannan osuus oli 260 tuhatta euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuodeksi 2022 suunnitellut investoinnit toteutuivat pääosin suunnitellusti ja ne rahoitettiin tulorahoituksella. Tulevina vuosina ei ole tiedossa poikkeuksellisia investointeja.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Saimaan Tukipalvelut Oy:n varsinainen syysyhtiökokous päätti 14.11.2022 korottaa yhtiön osakepääomaa Savitaipaleen kunnalle suunnatulla maksullisella osakeannilla (kolme osaketta). Osakeanti suunnattiin kokonaisuudessaan Savitaipaleen kunnalle kaikkien osakkeenomistajien suostumuksella. Osakeannin suuntaamiseen oli osakeyhtiölain 9 luvun 4 §:n tarkoittama painava taloudellinen syy, sillä yhtiön toiminnan ja tarkoituksen näkökulmasta on toivottavaa, että sen merkittävät asiakkaat ovat myös yhtiön osakkaita. Yhtiöllä ei ole kaupungilta haettuja takauksia tai lainoja.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Yhtiön osakassopimuksen 5 §:ssä on todettu palvelujen tuottamiseen liittyvä rajoitus. Sopimuksen mukaan yhtiö tarjoaa palveluja myös muille toimijoille kuin omistajilleen siinä määrin kuin se on mahdollista vaarantamatta yhtiön asemaa julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain 15 §:ssä tarkoitettuna sidosyksikkönä. Lisäksi Lappeenrannan kaupungin ja aiemmin Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän kanssa tehdyssä toimintojen luovutussopimuksessa todetaan, ettei yhtiö kilpaile luovutettujen toimintojen osalta vapailla markkinoilla. Ylipäätään avoimiin kilpailutuksiin osallistumista on pyrittävä välttämään, ettei in-house-yhtiön katsota toimivan avoimilla markkinoilla.

Ammattitaitoisen työvoiman saatavuus muodostaa riskin, etenkin kun henkilöstön ikärakenteesta johtuen työntekijöiden eläköityminen lähivuosina on runsasta. Työvoiman saatavuuden suhteen suurin riski kohdistuu ammattitaitoisten laitoshuoltajien saatavuuteen. Elintarvikkeiden, energian ja muiden yhtiön käyttämien aineellisten tuotantovälineiden hintojen sekä palkkarakenteen merkittävä kohoaminen muodostavat riskin kustannusten kasvamisesta aiempien vuosien historiaa suuremmaksi.

Saimaan Tukipalvelut Oy:n numeerinen osa:

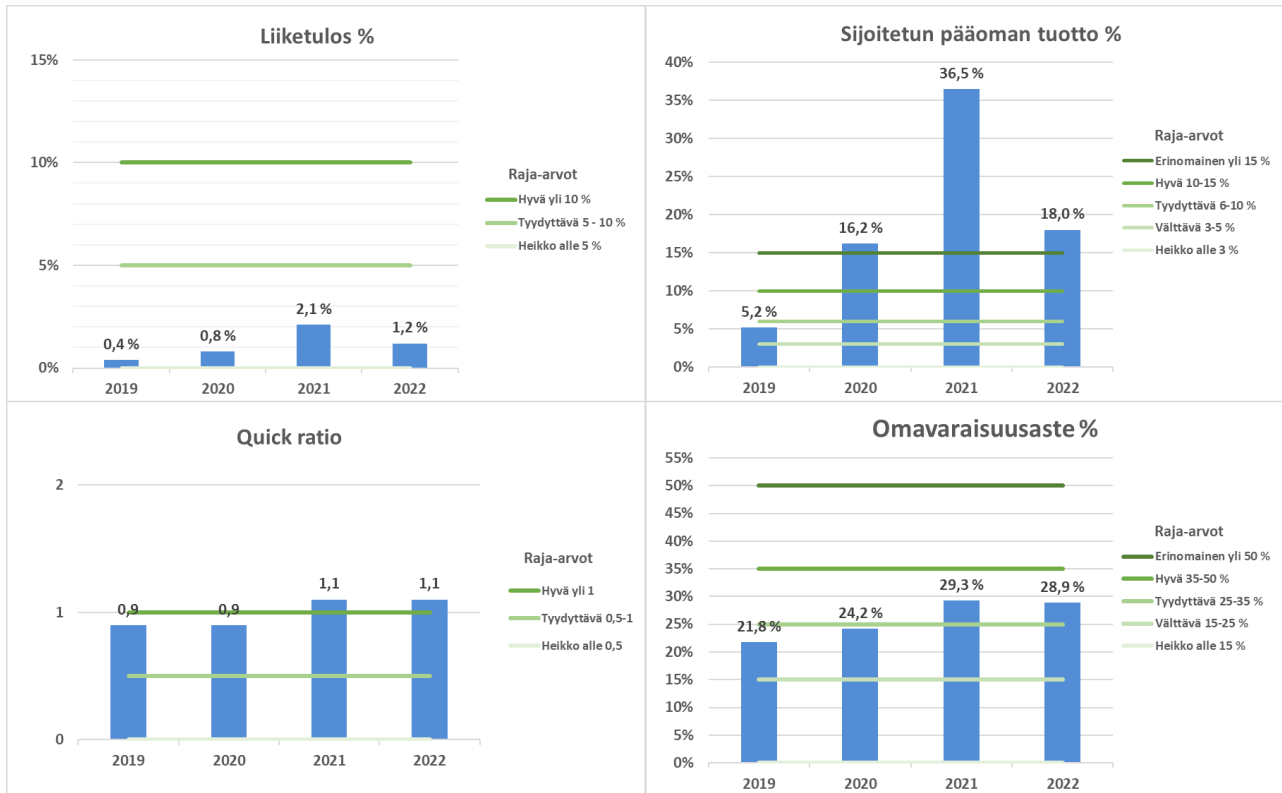
Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	49 566	48 908	50 446	1 538	3,1 %	880	1,8 %
Liiketoiminnan muut tuotot	55	13	74	61	469,2 %	19	34,5 %
Valmistus omaan käyttöön	1	0	11	11	0,0 %	10	0,0 %
Materiaalit ja palvelut	-14 452	-14 366	-15 278	-912	6,3 %	-826	5,7 %
Henkilöstökulut	-29 135	-29 269	-29 923	-654	2,2 %	-788	2,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-281	-249	-217	32	-12,9 %	64	-22,8 %
Liiketoiminnan muut kulut	-4 708	-4 523	-4 519	4	-0,1 %	189	-4,0 %
Liiketulos	1 046	514	593	79	15,4 %	-453	-43,3 %
Rahoitustuotot	1	0	0	0	0,0 %	-1	0,0 %
Rahoituskulut	-1	0	-1	-1	0,0 %	0	0,0 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	1 046	514	592	78	15,2 %	-454	-43,4 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	-3	-3	0,0 %	-3	0,0 %
Verot	-216	-103	-113	-10	9,7 %	103	-47,7 %
Tilikauden tulos	830	411	476	65	15,8 %	-354	-42,7 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	319	567	248
Aineettomat hyödykkeet	26	177	151
Aineelliset hyödykkeet	272	369	97
Sijoitukset	21	21	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	10 882	10 801	-81
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	10 531	10 404	-127
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	351	397	46
Vastaavaa yhteensä	11 201	11 369	168
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	3 278	3 277	-1
Osakepääoma	218	218	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	0	0	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	2 230	2 583	353
Tilikauden voitto/tappio	830	476	-354
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	2	6	4
Pakolliset varaukset	0	0	0
Vieras pääoma (yht.)	7 921	8 085	164
Pitkäaikainen vieraspääoma	0	0	0
Lyhytaikainen vieraspääoma	7 921	8 085	164
Vastattavaa yhteensä	11 201	11 369	168

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Liiketoiminnan rahavirta			
Liikevoitto (tai vuosikate)	1046	593	-453
Oikaisut liikevoittoon (poistot ja pak.var.)	281	144	-137
Käyttöpääoman muutos	-972	454	1426
Maksetut korot ja maksut	-1	-1	0
Saadut osingot	0	0	0
Saadut korot	1	0	-1
Maksetut verot	-80	-276	-196
Satunnaiset erät	0	0	0
Liiketoiminnan rahavirta yhteensä	275	914	639
Investointien rahavirta			
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0	0
Investoinnit käyttöomaisuuteen	-261	-461	-200
Saadut investointiavustukset	0	0	0
Investoinnit varauksella katetut	0	0	0
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-261	-461	-200
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	14	453	439
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	0	0	
Pitkäaikaisten lainojen muutokset	0	0	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0	0	
Maksetut osingot	0	-407	-407
Maksullinen osakeanti	0	0	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	0	-407	-407
Rahavarojen muutos	14	46	
Rahavarat 31.12.	351	397	46
Rahavarat 1.1.	336	351	15
Lainakanta 31.12.	0	0	0
Lainakanta 1.1.	0	0	0

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	63,8	63,7	-0,1
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0,0	0,0
Henkilöstöä keskimäärin	891	898	7
Investoinnit (1000 €)	261	461	200
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1 000€)	0	0	0
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	159	145	-14
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	29,0	14,5	-14,5
Sijoitetun pääoman tuotto %	36,5	18,0	-18,5
Liiketulos %	2,1	1,2	-0,9
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	29,3	28,9	-0,4
Maksuvalmius			
Current ratio	1,1	1,1	0,0
Quick ratio	1,1	1,1	0,0
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	19 861	20 524	663
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	1 216	1 449	233
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %	425,7	150,3	-275,3
Lainanhoitokate	-	-	-
Kassan riittävyys, pv	2,6	2,7	0,1
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	42,6	49,4	6,8
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	260	260

Tunnuslukuja suhteessa yleisiin raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Kannattavuuden tunnuslukuja tarkasteltaessa on huomioitava ympäristö, missä yhtiö toimii. Yhtiö tuottaa palveluita omistajilleen heidän tiloissaan. Yhtiöllä ei ole asetettu tuloutusvaatimusta. Yhtiöllä ei ole merkittäviä investointipaineita eikä korollista velkaa. Siten kannattavuuden kannalta tärkeintä on kustannustehokkuus, mikä mahdollistaa kilpailukykyisen hinnoittelun.

Vakavaraisuuden tavoitetasoon vaikuttavat samat asiat kuin edellä kannattavuuden tunnuslukujen kohdalla on kerrottu. Tämän takia omavaraisuusasteen kehityksessä erinomaiselle tasolle pääsy tuloista kasvattamalla ei ole tarkoituksenmukaista yhtiön omistajien intressien kannalta. Omavaraisuusaste heikkeni selvästi vuoden 2018 jälkeen johtuen vuonna 2019 maksetusta kertaluonteisesta osingosta. Velaton yhtiö on kuitenkin pystynyt parantamaan vakavaraisuuttaan tämän jälkeen.

Maksuvalmiutta tarkasteltaessa on huomioitava, että yhtiön vieras pääoma koostuu korottomista osto-, siirto- ja muista lyhytaikaisista veloista.

Saimaan tukipalvelut Oy on perustettu tuottamaan tukipalveluita omistajilleen, eikä sen ole tästä syystä tarkoituksenmukaista tehdä voittoa sen enempää kuin toiminnan vakaa jatkaminen ja vuosittaisten heilahdusten tasaaminen edellyttävät.

Saimaan lentoasema säätiö sr -konserni

Toimitusjohtaja: Ding Ma 1.1.-30.6.2022,
1.7.2022 alkaen Johanna Väyrynen

Toiminta-ajatus

Saimaan lentoasema säätiö sr -konsernin muodostavat Saimaan lentoasema säätiö sr ja säätiön 100 %:sti omistama tytäryhtiö Lappeenrannan Lentoasema Oy. Säätiön tarkoituksena on tukea ja edistää Saimaan alueen matkailua ja muita elinkeinoja Lappeenrannassa sekä Etelä-Karjalassa turvaamalla alueen saavutettavuutta ylläpitämällä ja kehittämällä kansainvälisiä lento- ja muita liikenneyhteyksiä ja niiden vaatimaa infrastruktuuria. Lentoaseman operointia ja muuta sen kehittämistä palvelevaa liiketoimintaa varten säätiö on perustanut Lappeenrannan Lentoasema Oy:n.

Saimaan lentoasema säätiö on rekisteröity 20.12.2015. Tilikausi 2022 (1.1.-31.12.2022) on säätiön seitsemäs tilikausi.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuoden 2022 aikana lentoasemalla oli 36.110 matkustajaa. Koronapandemian ja siihen liittyvien matkustusrajoitusten vuoksi reittiliikenne oli tauolla tammi-helmikuussa noin seitsemän viikkoa. Tammikuun alussa 2022 Ryanair operoi 10 viikkovuoroa, mikä on lähes kaksinkertainen määrä verrattuna aikaan ennen pandemiaa. Matkustajamääriin kuitenkin vaikutti uusien virusmuunnosten aiheuttamat matkustusrajoitukset. Maalis- ja huhtikuussa oli kuusi lentoa viikossa ja toukokuusta loppuvuoteen asti kaksi lentoa viikossa.

Ryanairin kanssa tehty markkinointiyhteistyösopimus on voimassa maaliskuun 2024 loppuun saakka. Myönnettävän tuen notifiointiprosessi toteutetaan vuoden 2023–2024 aikana. Prosessi on käynnistynyt tammikuussa 2023.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Säätiön tarkoituksena ei ole tuoton jakaminen omistajilleen.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuosina 2023–2025 varaudutaan investointeihin tarvittaessa. Säätiö-konsernin merkittävin tuleva investointi liittyy kiitotien peruskorjaukseen. Peruskorjauksen ajoitus riippuu liikenteen määrästä.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuonna 2022 Lappeenranta Lentoasema Oy:n toimintaan ei saatu valtion rahoitusta lainkaan. Etelä-Karjalan maakuntaliitto myönsi säätiölle 1.11.2022-31.3.2023 avustusta lentoliikenteen turvaamiseen, vuoden 2022 osuus oli 42.000 euroa.

Säätiöllä ei ole takauksia kaupungilta, mutta kaupunki myönsi kassalainaa säätiölle 150.000 euroa 21.10.2022, kassalaina maksettiin kokonaisuudessaan 1.11.2022. Lentoasemalle annettiin tilivuoden aikana pääomalainaa 1.467.419,21 euroa. Säätiö myi kaksi tonttia Lappeenrannan kaupungille 465.000 euron kauppahintaan.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Lentokenttä tunnistaa useita riskejä ja epävarmuustekijöitä. Pienen lentoaseman toiminta ei ole kansainvälisen kokemuksenkaan mukaan sellaisenaan kannattavaa, julkinen tuki on välttämätöntä. Lyhyellä aikavälillä pää-

omalainoittaminen on mahdollista, mutta pidemmän aikavälin rahoitukselle tulee hakea notifiointi. Notifiointiin liittyy epävarmuustekijöitä. Lisäksi Venäjän hyökkäyssodalla Ukrainaan on vaikutuksia kansainväliseen matkailuun.

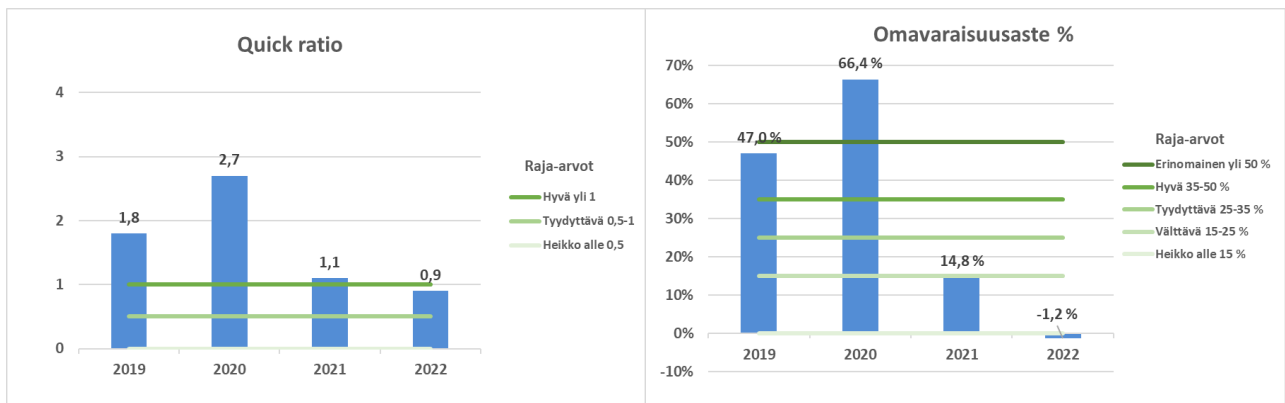
Saimaan lentoasema säätiö sr – konsernin numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	649	835	822	-13	-1,6 %	173,0	26,7 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	1 134	505	-629	-55,5 %	505,0	-
Materiaalit ja palvelut	-132	-226	-295	-69	30,5 %	-163,0	123,5 %
Henkilöstökulut	-637	-898	-950	-52	5,8 %	-313,0	49,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-39	-40	-18	22	-55,0 %	21,0	-53,8 %
Liiketoiminnan muut kulut	-911	-801	-1 098	-297	37,1 %	-187,0	20,5 %
Liiketulos	-1 070	4	-1 034	-1 038	-25950,0 %	36,0	-3,4 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0		0,0	
Rahoituskulut	0	0	0	0		0,0	
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	-1 070	4	-1 034	-1 038	-25950,0 %	36,0	-3,4 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0,0	
Verot	0	0	-92	-92		-92,0	
Tilikauden tulos	-1 070	4	-1 126	-1 130	-28250,0 %	-56,0	5,2 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	30	33	3
Aineettomat hyödykkeet	8	1	-7
Aineelliset hyödykkeet	23	32	10
Sijoitukset	0	0	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	583	301	-282
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	368	141	-227
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	215	160	-55
Vastaavaa yhteensä	613	334	-279
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	91	-4	-95
Osakepääoma	2 823	4 022	1 199
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	0	0	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	-1 662	-2 900	-1 238
Tilikauden voitto/tappio	-1 070	-1 126	-56
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0		0
Pakolliset varaukset	0		0
Vieras pääoma (yht.)	522	338	-184
Pitkäaikainen vieraspääoma	0		0
Lyhytaikainen vieraspääoma	522	338	-184
Vastattavaa yhteensä	613	334	-279

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin osuus säädepääomasijoituk- sista %	100,0	100,0	0,0
Konserniyhtiön osuus säädepääomasij. %	0,0	0,0	0,0
Henkilöstöä keskimäärin	16	15	-1
Investoinnit (1000 €)	0	0	0
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1 000€)	0	0	0
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	0	0	0
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	-369,6	-2588,5	-2218,9
Sijoitetun pääoman tuotto %	-369,6	-2588,5	-2218,9
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	14,8	-1,2	-16,0
Maksuvalmius			
Current ratio	1,1	0,9	-0,2
Quick ratio	1,1	0,9	-0,2
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Tunnuslukuja suhteessa raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Konsernin kannattavuus on erittäin heikko. Konsernilla ei ole korollista velkaa, mutta se on ollut kaupungin ja valtion rahoituksesta riippuvainen. Toiminnan omavaraiseksi saamisen edellytyksenä on liikevaihdon ja erityisesti lentoliikenteestä saatavien oheistuottojen kasvattaminen merkittävästi. Konserni tulee tarvitsemaan tukea myös jatkossa. Lisäksi rahoitus pohjaa olisi laajennettava.

Konsernin tunnuslukuja tarkasteltaessa on huomioitava, että Saimaan Lentoasema säätiön ja sen omistaman Lappeenrannan Lentoasema Oy:n toiminnat tukevat kaupungin elinkeino- ja matkailustrategian tavoitteita. Tavoitteena tulee kuitenkin olla, että tulos ja kassavirta kehittyvät siihen suuntaan, että julkisen tuen tarve pienenee vuosittain. Koronapandemia ja Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan ovat vaikuttaneet merkittävästi konsernin toimintaan suhteessa tavoitteisiin.

Wirma Lappeenranta Oy

Toimitusjohtaja: Johanna Väyrynen

Toiminta-ajatus

Wirma Lappeenranta Oy on Lappeenrannan kaupungin omistama elinkeinoyhtiö, joka on osa Lappeenrannan kaupunkikonsernia. Wirman toiminnan tavoitteena on uusien työpaikkojen syntymisen edistäminen, olemassa olevien työpaikkojen säilyttämisen tukeminen sekä elinkeinotoimintaympäristön kehittäminen. Päämääränä on saada Lappeenrannan seudulle uudistuvaa liiketoimintaa ja lisätä alueen vetovoimaisuutta. Wirma palvelee Lappeenrannan seudun yrittäjiä ja yrityksiä sekä kehittää alueen toimintaympäristöä ja kilpailukykyä. Wirma Lappeenranta Oy:n hanke- ja hallinnointitoiminta täydentää kaupungin organisaatiossa toimivaa Wirma-yrityspalvelua ja konsernihallinnossa toimivaa matkailupalvelua.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 toteutettiin Lennä Lappeenrantaan, laatua ja kilpailukykyä -yritysrühmähanke.

Wirma Lappeenranta Oy on osakkaana goSaimaa Oy:ssä. Kattomarkkinointipanostus oli 150.000 euroa. GoSaimaan yhteistyösopimus päivitettiin, 2023–2025 panostus on 165.000 euroa vuodessa.

Wirma Lappeenranta Oy:n toiminta jatkui vuonna 2022 nykymuotoisena. Wirma tuotti matkailuinfrastruktuurin vuokraukseen ja kattomarkkinointiin liittyviä palveluita, erikseen nimettyjen hankkeiden toteutuspalveluja sekä muita, omistajan erikseen päättämiä palveluja. Katujuna rikkoutui kesän aikana ja oli osan kesää poissa liikenteestä. Lisäksi karuselli

ja pikkujuna myytiin yksityiselle palveluntuottajalle.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 yhtiöllä ei ollut valtuustoon nähden sitovia tavoitteita, vaan yhtiö suoritti kaupungille omistajaohjauksen kautta annetut tehtävät. Tämä periaate jatkuu 2023–2025.

Tuloutustavoitteen toteutuminen vuonna 2022, jos yhtiön tarkoituksena on ensisijaisesti jakaa tuottoja omistajilleen

Yhtiön päämääränä ei ole tuottojen jakaminen omistajalle. Yhtiön tulos 2022 oli 24.366,68 euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Yhtiön mahdollisista investoinneista päätetään erikseen. Matkailupalveluissa käytetty katujuna on arvioinnin kohteena.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Yhtiöllä on 100.000 euron pääomalaina kaupunkikonsernilta. Takaisinmaksusta päätetään erikseen.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

GoSaimaan talouden kehittyminen vaikuttaa Wirman omistuksen ja GoSaimaalle myönnettujen pääomainojen arvoon. Yhtiön tarpeellisuuden arviointi voi johtaa toiminnan alajoon tai sulautumiseen esimerkiksi muihin maakunnallisiin matkailutoimijoihin.

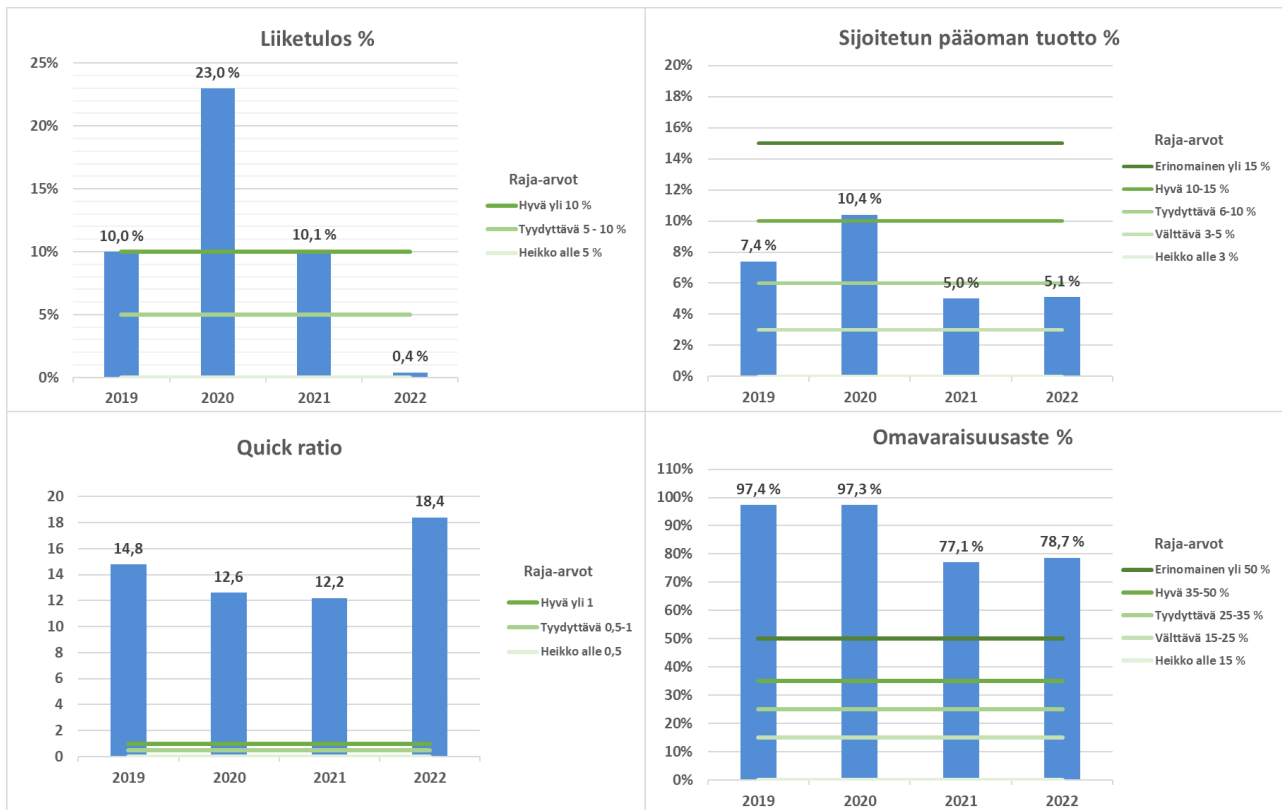
Wirma Lappeenranta Oy:n numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Liikevaihto	210	210	210	0	0,0 %	0	0,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	18	50	33	-17	-34,9 %	15	80,9 %
Materialit ja palvelut	-15	-55	-15	40	-72,0 %	0	2,6 %
Henkilöstökulut	-14	-15	-11	4	-26,3 %	3	-21,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7	-22	-15	7	-31,8 %	-8	114,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	-168	-166	-175	-9	5,6 %	-7	4,4 %
Liiketulos	24	2	26	24	1189,3 %	2	7,4 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0		0	-81,1 %
Rahoituskulut	-1	-2	-2	1	-25,0 %	-1	50,0 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	23	0	24	24	2437,8 %	1	3,8 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0	
Verot	0	0	0	0		0	
Tilikauden tulos	23	0	24	24	2437,8 %	1	3,8 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	313	298	-15
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	60	45	-15
Sijoitukset	253	253	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	195	231	36
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	195	231	36
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	0	0
Vastaavaa yhteensä	508	529	21
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	391	416	24
Osakepääoma	150	150	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	6	6	0
Ed. tilikausien voitto/tappio	212	235	23
Tilikauden voitto/tappio	23	24	1
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
Pakolliset varaukset	0	0	0
Vieras pääoma (yht.)	116	113	-3
Pitkäaikainen vieraspääoma	100	100	0
Lyhytaikainen vieraspääoma	16	13	-3
Vastattavaa yhteensä	507	529	21

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä %	100,0	100	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä %	0,0	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	0,1	0,1	0
Investoinnit (1000 €)	0	0	0
Konsernin sis.lainat (1000 €)	100	100	0
Ulkoiset lainat (1 000€)		0	0
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	0	0	0
Kannattavuus			
Oman pääoman tuotto %	6,1	6	-0,1
Sijoitetun pääoman tuotto %	5,0	5,1	0,1
Liiketulos %	10,1	0,4	-9,7
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste %	77,1	78,7	1,6
Maksuvalmius			
Current ratio	12,2	18,4	6,2
Quick ratio	12,2	18,4	6,2
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä			
Myynti Lappeenrannan kaupungille (1000 €)	210	210	0
Ostot Lappeenrannan kaupungilta (1000 €)	9	2	-7
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut			
Tuloutus kaupungille (1000 €)	0	0	0

Tunnuslukuja suhteessa raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Tunnuslukuja tarkasteltaessa on syytä huomioida, että Wirma Lpr Oy:n toiminta on pääasiassa su-lautettu osaksi kaupungin organisaatiota ja yhtiön jäljellä olevasta laskutuksesta suurin osa tulee kaupungilta. Pienetkin heilahtelut tuloissa tai menoissa vaikuttavat merkittävästi kannattavuuden tunnuslukuihin.

Kuntayhtymät

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä

Toimitusjohtaja: Timo Saksela 14.3. asti,
Santtu Niemi 15.3.-31.12.2022

Kuntayhtymän toiminta-ajatus

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä (Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveyspiiri, Eksote) järjestää jäsenkuntien puolesta erikoissairaanhoidon, kehitysvammaisten erityishuollon, perusterveydenhuollon, sosiaalihuollon sekä sosiaalihuoltoasetuksessa tarkoitetun ehkäisevän työn. Kuntayhtymän jäsenkunnat ovat Imatra, Lappeenranta, Lemi, Luumäki, Parikkala, Rautjärvi, Ruokolahti, Savitaipale ja Taipalsaari. Imatra oli ennen vuotta 2016 mukana kuntayhtymässä vain erikoissairaanhoidon, ensihoidon ja erityishuollon osalta.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittämisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021

Tilikauden 2022 merkittävät tapahtumat liittyivät vuotta 2021 mukaillen koronapandemiatilanteeseen sekä valmistautumiseen toimintojen siirtämiseen hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukien.

Koronatilanne paheni voimakkaasti heti alkuvuodesta 2022 ollen tuolloin alueellisesti voimakkaimmillaan suhteessa koko pandemia-ajan. Aiempiakin koronavuosia voimakkaamat sairastumismäärät heijastelivat merkittävästi paitsi tautiin liittyviin palvelutarpeisiin myös henkilöstön sairauspoissaoloihin. Henkilöstön merkittävästi normaalitasoa korkeammat sairauspoissaolopäivät ja valtakunnallisten työehtosopimusneuvottelujen pitkittymiseen liittyneet työtaistelutoimenpiteet vuorovaihto- ja ylityökieltoineen aina lokakuun alkupäiviin saakka asettivat kuluneena vuonna

suuria haasteita riittävän henkilöstön turvaamiseen eri toiminnoissa.

Vuoden 2022 aikana käsillä olleissa olosuhteissa vaikeutunut tilanne riittävästä sotehenkilöstöstä hankaloitti toimintaa merkittävästi. Osaavan henkilöstön saatavuusvaikeudet yhdessä ikäihmisten asumispalveluita koskeneen kiristyneen hoitajamitoituksen kanssa johtivat muun muassa siihen, että kesällä jouduttiin sulkemaan yli 30 ikäihmisten hoivapaikkaa. Tämä puolestaan vaikeutti entisestään asumispalveluita odottavien ikäihmisten jonotilannetta ja heijasteli laajasti myös keskussairaalan pitkäkestoiseen kuormittumiseen.

Myös Eksoten johdossa tapahtui muutoksia alkuvuodesta 2022, kun toimitusjohtaja Timo Saksela irtisanoutui tehtävästään 14.3.2022 lukien. Vt. toimitusjohtajana toimi vuoden loppuun saakka Santtu Niemi. Talouden sopeutustarpeisiin liittyvät asiat, kuten vuoden 2021 lopulla aloitetut yhteistoimintaneuvottelut ja siitä seuranneet sopeutustoimenpiteet ja talouden tiukka seuranta värittivät Eksoten viimeistä toimintavuotta. Vuonna 2021 aloitetut yhteistoimintaneuvottelut jatkuivat vielä alkuvuodesta 2022 aina tammikuun puoliväliin saakka, minkä jälkeen Eksoten hallitus vahvisti (26.1.2022 § 14) yhteistoimintaneuvottelujen jälkeen toteutettavat toimenpiteet. Neuvottelujen käynnistämisen yhteydessä asetetun säästötavoitteen (7,0 miljonna euroa) suuruisia tarkoituksenmukaisia sopeutuksia ei kyetty löytämään sopeutusvelvoitepäätöksen yhteydessä annetut vaatimukset huomioon ottaen. Hallituksen asettaman jatkuvan sopeutusvelvoitteen perusteella johto seurasi ja etsi mahdollisia sopeutustoimenpiteitä säännöllisesti pitkin vuotta raportoiden näistä myös hallitukselle säännöllisen talousraportoinnin yhteydessä.

Koska talousarvion kustannuksia ei pystytty realistisesti sopeuttamaan kuntien edellyttämälle tasolle, sisällytettiin Eksoten talousarvioon 7 miljoonan euron avustus kunnilta alijäämien kattamisvelvoitteen täyttämiseksi. Tämän lisäksi todettiin, että palkkaratkaisun selvittyä tehdään tarvittaessa muutettu talousarvio talousarviosta mahdollisesti puuttuvan varauksen kattamiseksi, koska palkankorotusvaraus oli vain 1 % toukokuun 2022 alusta eteenpäin. Lisätalousarviota ei kuitenkaan tehty, koska aivan loppuvuoteen asti näytti vielä siltä, että talousarviossa pysyttäisiin. Nettotoimintamenot, 525,0 miljoonaa euroa, ylittyivät kuitenkin lopullisessa tilinpäätöksessä 5,6 miljoonaa euroa. Merkittävin syy oli valtion vuoden 2022 koronakorvausten jääminen 3,7 miljoonaa euroa syntyneitä kustannuksia pienemmäksi. Tästä palkkaratkaisuun liittyvän vuodelle 2022 jaksotetun kertapalkkion osuus koronan etulinjassa keväällä 2020 toimineille oli 1,2 miljoonaa euroa. Myös potilasvahinkovastuiden muutos muuttui merkittävästi Potilasvahinkokeskuksen alun perin ilmoittamasta ja aiheutti 1,6 miljoonan euron ylityksen potilasvakuutusmaksuissa. Merkittävä budjettilyitys aiheutui myös kalliista lääkkeistä (1,6 miljoonaa euroa) sekä työvoiman vuokrauksesta (3,8 miljoonaa euroa). Katetta ylityksiin toivat rekrytointivaikeuksien takia säästöt henkilöstökuluissa (1,0 miljoonaa euroa) palkankorotusvarausten puuttumisesta huolimatta. Myös tapaturmaviraston korvaukset sotavammalain perusteella toteutuivat 2,5 miljoonaa euroa talousarviota suurempina.

Tilikauden 2022 ylijäämä oli 11,8 miljoonaa euroa, minkä johdosta taseessa on alijäämää sallitun poistoeron 3,5 miljoonan euron verran. Tämä sisältää kunnilta avustuksina laskutettua osuutta 17 miljoonaa euroa.

Tilinpäätökseen 2021 verrattuna nettotoimintamenot kasvoivat 32 miljoonaa euroa (6,5 %). Merkittävintä kasvu, 20,6 miljoonaa euroa, oli ostopalveluissa. Tästä 8,1 miljoonaa euroa syntyi asumis- ja hoivapalvelujen ostoista, mihin kohdistui palvelutarpeen lisäyksen ohella merkittäviä hinnankorotuksia sekä hoivapalvelujen siirtyminen Imatralla Villa Vanamossa

omasta toiminnasta ostopalveluiksi. Myös potilasvahinkovakuutusvarausten voimakkaasta heilahtelusta johtuen vakuutusten kasvu oli 4 miljoonaa euroa. Työvoiman vuokrauksen osuus kasvoi myös 5,9 miljoonaa euroa. Rekrytointivaikeuksien takia muun muassa lääkäri-työvoimaa on jouduttu ostamaan, mutta merkittävä vaikutus on ollut myös hoidon tarpeen arviointiin liittyvän puhelinpalvelutoiminnan siirtyminen omasta toiminnasta ostopalveluiksi (Kaiku 24 Oy). Henkilöstökulut kasvoivat vain 0,4 miljoonaa euroa. Koronan lisääntyminen alueella näkyi myös laboratorio- ja palvelujen 1,1 miljoonan euron kasvuna. Energian hinnan nousun ja kalliiden lääkkeiden aiheuttama kasvu oli noin 1,5 miljoonaa euroa. Muu nettotoimintamenojen kasvu selittyy muilla pienemmillä muutoksilla ja tuottojen pienenemisellä. Avustukset valtiolta vähenivät 7,4 miljoonaa euroa, tapaturmaviraston korvaukset sotavammalain mukaan 1,7 miljoonaa euroa.

Sote-uudistus

Etelä-Karjalassa hyvinvointialueen valmistelusta vastasi vielä alkuvuoden 2022 hyvinvointialueen väliaikainen toimielin (VATE) siihen saakka, kunnes hyvinvointialueen toiminta käynnistyi vaalien perusteella valittujen päättäjien ja hyvinvointialueen toimielinten järjestäytymisellä maaliskuussa 2023. Vielä alkuvuoden toiminut VATE-valmistelutoimielin ja sen alla toimineet valmisteluryhmät koostuivat Eksoten, alueen kuntien ja Etelä-Karjalan pelastuslaitoksen henkilöstöstä. VATE vastasi hyvinvointialueen käynnistämisen valmistelutyöstä, aloittavan organisaatorakenteen ja hallintosäännön valmistelusta, ensimmäisten aluevaalien järjestämisestä sekä valtakunnallisiin valmistelutoimielimiin osallistumisesta. Alkuvuodesta VATEn toimintaa ohjasi epävirallinen poliittinen seurantaryhmä erityisesti hyvinvointialueelle valmistellun aloittavan organisaatio- ja johtamisrakenteen sekä hallintosäännön valmistelun osalta. Eksoten organisaatiosta useita henkilöitä on toiminut oman toimensa ohella VATEssa alkuvuodesta valmistelijoina sekä maaliskuusta 2022 lukien hyvinvointialueen valmistelijana, esittelijänä ja

toiminnan yleisenä tukena tehden näin osin rinnakkain Eksoten ja hyvinvointialueen tehtäviä. Hyvinvointialueen toiminta käynnistyi 1.1.2023 suunnitellusti.

Merkittävimmät muut tapahtumat

Eksoten strategiaan perustuvien toimenpideohjelmiin perustunut kehittämistyö jatkui suunnitellusti vuoden 2022 ajan. Toimintakykyohjelmaan perustuvan uudenlaisen asiakasohjauksen toimintamalli Sujuva saatiin käynnistettyä suunnitelman mukaista tavoiteaikataulua myöhemmin loppuvuodesta 2022 (1.12.2022). Omahoitaja- ja omatiimimallin kehittämistä jatkettiin samoin kuin muita asiakaslähtöisten palvelupolkujen ja vaikuttavampien palvelujen toteutusmalleja, kuten kotihoidon ja geriatrisen asiakkaan polun sekä asiantuntijafysioterapeuttipalvelujen kehittämistä.

Lisäksi vuoden 2022 aikana ryhdyttiin valmistelemaan myös hyvinvointialueen vuoden 2023 strategiaa ja toiminnallisia painopisteitä. Vuonna 2022 toteutettiin myös laajat talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmämuutokset siten, että uudet järjestelmät otettiin käyttöön 1.1.2023.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Eksoten talousarvioon sisältyi 7 miljoonaa euroa avustuksina kunnilta. Tavoitteena oli, että Eksote hakee aktiivisesti säästöjä 7 miljoonan euron edestä. Palkkaratkaisun selviämisen myötä suunniteltua lisätalousarviota ei tehty, vaan talousarviovarauksen ylittävät palkkaratkaisun vaikutukset (noin 3,1 miljoonaa euroa) sisällytettiin kokonaisuudessaan kuntien lopulliseen avustusosuuteen. Laskutettava avustus oli yhteensä 17 miljoonaa euroa. Tästä 7 miljoonaa euroa on talousarviossa suunniteltua avustusta, 4,4 miljoonaa euroa vuodelta 2023 vuodelle 2022 siirtynyttä suunniteltua alijäämien kattamista ja 5,6 miljoonaa euroa vuoden 2022 nettotoimintamenojen

budjettieroa. Tilikauden ylijäämä oli 11,8 miljoonaa euroa ja käytettävissä oleva poistoero, 3,5 miljoonaa euroa huomioiden, alijäämät tulivat katetuiksi.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta

Valtuusto hyväksyi 11.3.2021 keskussairaalan A-tornin peruskorjauksen toteuttamisen. Kokonaiskustannusarvio vuosille 2021–2023 oli 16,6 miljoonaa euroa, mistä vuodelle 2022 oli suunniteltu toteutuvan 7,2 miljoonaa euroa. A-tornin peruskorjaus (1,4 miljoonaa euroa) toteutui 5,8 miljoonaa euroa vuoden 2022 rahankäytön suunnitelmaa pienempänä.

Eksoten muihin investointeihin oli tarkistettussa talousarviossa varattu valtuustoon nähden sitovana 6,4 miljoonaa euroa. Valtuustoon nähden sitovat investoinnit (4,1 miljoonaa euroa) toteutuivat 2,3 miljoonaa euroa tarkistettua talousarviota pienempinä. Rakennuksiin ja rakennelmiin investoitiin 0,1 miljoonaa euroa tarkistettua talousarviota vähemmän (1,6 miljoonaa euroa), koneisiin ja kalustoon 0,4 miljoonaa euroa enemmän (0,6 miljoonaa euroa) ja atk-hankkeisiin ja muihin ai-neettomiin hyödykkeisiin 1,3 miljoonaa euroa vähemmän (2,0 miljoonaa eur). Lisäksi talousarvioon oli varattu potilasvahinkovakuutusyhtiön pääomittamiseen 1,3 miljoonaa euroa, mikä toteutui sopimusteknisistä syistä pitkäaikaisena saamisena liittymisen toteutuessa käytännössä HUS:n kautta.

Investointien rahankäytön jääminen tarkistettussa talousarviossa asetetusta tasosta johtui pääosin investointiprojektien viivästyisestä koronan sekä maailmanlaajuisen komponentti- ja rakennustarvikepulan seurauksena. Osa suunnitelluista kehitysprojekteista jäi toteutumatta ja korjausinvestointeja toteutettiin alkuperäistä suunnitelmaa suppeampina. Koneiden ja kaluston osalta ylitystä selittävät toiminnan kannalta välttämättömät potilasvalvontamonitorijärjestelmän päivittäminen

(0,3 miljoonaa euroa) sekä rikkoutuneiden laitteiden korvaaminen (0,1 miljoonaa euroa).

Leasingrahoituksella hankittiin koneita ja kalustoa yhteensä 4,7 miljoonalla eurolla, josta 2,2 miljoonaa euroa toteutui vuodelle 2021 budjetoidun syöpähoidon lineaarikiihdyttimen tilauksen viivästymisen seurauksena. Muita koneita ja kalustoa hankittiin leasingrahoituksella yhteensä 2,4 miljoonalla eurolla, kun talousarvion mukainen suunnitelma oli 2,3 miljoonaa euroa.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuonna 2022 ei nostettu uutta pitkäaikaista lainaa. Vanhoja lainoja lyhennettiin 5,9 miljoonalla eurolla. Tästä korotonta lainaa kunnilta

oli 1,3 miljoonaa euroa. Kehittämismenoja aktivoitiin vuonna 2022 yhteensä 0,3 miljoonalla eurolla. Lisäksi leasingrahoituksella hankittiin uutta kalustoa yhteensä 4,7 miljoonalla eurolla.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Eksoten strategian mukaisten tavoitteiden toteutumiseen vaikuttavia riskejä ja epävarmuustekijöitä arvioitiin Eksoten eri organisaatiotasolla riskikartoituksen muodossa keväällä sekä syys-lokakuussa 2022. Merkittävimmi riskiksi nousivat palvelutarpeen kasvu iäkkäiden osalta, Korona-pandemian mahdollisen jatkumisen aiheuttamat vaikutukset hoitovelan kasvuun, henkilöstön hyvinvointiin ja kustannusten nousuun sekä riski työvoiman saatavuudesta ja pitovoimasta.

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän numeerinen osa:

Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Toimintatuotot	616 887	595 047	622 819	27 772	4,7 %	5 932	1,0 %
Valmisteverastojen muutos	692	465	300	-166	-35,6 %	-393	-56,7 %
Toimintakulut	-580 222	-579 645	-603 254	-23 609	4,1 %	-23 032	4,0 %
Toimintakate	37 357	15 868	19 865	3 997	25,2 %	-17 492	-46,8 %
Rahoitustuotot	308	64	443	379	588,2 %	135	43,8 %
Rahoituskulut	-413	-207	-201	6	-2,8 %	211	-51,2 %
Vuosikate	37 252	15 725	20 107	4 382	27,9 %	-17 146	-46,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-9 348	-8 576	-8 553	23	-0,3 %	796	-8,5 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	656			0			
Tilikauden tulos	28 559	7 149	11 554	4 405	61,6 %	-17 006	-59,5 %
Tilinpäätössiirrot	302	277	282	5	1,7 %	-21	-6,9 %
Verot				0		0	
Tilikauden yli-/ alijäämä	28 862	7 426	11 836	4 410	59,4 %	-17 026	-59,0 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	94 000	92 185	-1 815
Aineettomat hyödykkeet	7 550	6 775	-775
Aineelliset hyödykkeet	84 908	82 606	-2 302
Sijoitukset	1 542	2 804	1 262
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	77 833	86 678	8 845
Vaihto-omaisuus	4 169	4 757	588
Saamiset	72 907	37 110	-35 797
Rahoitusarvopaperit			0
Rahat ja pankkisaamiset	758	44 811	44 054
Vastaavaa yhteensä	171 833	178 863	7 030
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	9 540	21 372	11 832
Peruspääoma	24 168	24 168	0
Arvonkorotusrahasto	603	603	0
Muut omat rahastot	101	99	-2
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-44 194	-15 332	28 862
Tilikauden yli-/alijäämä	28 862	11 835	-17 027
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	3 777	3 498	-279
Pakolliset varaukset	6 463	8 235	1 772
Lahjoitusrah. ja muiden toimeksiant. pääomat	1 138	1 384	246
Vieras pääoma (yht.)	150 915	144 374	-6 540
Pitkäaikainen vieraspääoma	58 426	53 776	-4 650
Lyhytaikainen vieraspääoma	92 488	90 598	-1 890
Vastattavaa yhteensä	171 833	178 863	7 030

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Toiminnan rahavirta	35 161	21 877	-13 284
Vuosikate	37 252	20 106	-17 147
Satunnaiset erät	656	0	-656
Tulorahoituksen korjaukset	-2 747	1 772	4 518
Investointien rahavirta	-5 168	-5 476	-307
Investointimenot	-6 098	-5 476	622
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	929	0	-929
Toiminnan ja investointien rahavirta	29 993	16 402	-13 592
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Antolainauksen muutokset	0	-1 262	
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	13 500	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 800	-5 989	
Lyhyt aikaisten lainojen muutos	-12 000	0	
Oman pääoman muutokset	0	0	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-25 475	34 904	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-29 775	27 652	57 427
RAHAVAROJEN MUUTOS	218	44 054	
Rahavarat 31.12.	758	44 811	44 053
Rahavarat 1.1.	540	758	218
Lainakanta 31.12.	64 414	58 425	-5 989
Lainakanta 1.1.	68 714	64 414	-4 300

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP2022/ TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus kuntayhtymästä %	53,56	53,56	0
Konsernin omistusosuus kuntayhtymästä %	53,56	53,56	0
Henkilöstöä keskimäärin	4 725	4 612	-113
Investoinnit (1000 €)	6 098	5 476	-622
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1000 €)	64 414	58 425	-5 989
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Vuokravastuut (1000 €)	70 237	62 610	-7 627
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %	610,9	367,2	-243,7
Pääomamenojentulorahoitus %	266,4	158,0	-108,5
Lainanhoitokate	6,4	3,3	-3,1
Kassan riittävyys, pv	0,5	26,6	26,1
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	11,1	36,7	25,7
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, (1000 €)	-34 190	9 421	43 611
Taseen tunnusluvut			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	24,5	23,2	-1,3
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	-15 332	-3 498	11 835
Lainakanta 31.12., 1000 €	64 414	58 425	-5 989
Omavaraisuusaste %	7,7	13,9	6,2
Tuloslaskelman tunnusluvut			
Vuosikate /poistot, %	398,5	235,1	-163,4
Toimintatuotot / toimintakulut, %	106,4	103,2	-3,3

Eksoten toiminnot siirtyivät 1.1.2023 alkaen Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle ja Eksote kuntayhtymänä purkautuu vuoden 2023 aikana. Tämän takia erityisesti toimintatuottoihin sisältyy poikkeuksellisia, kertaluonteisia eriä jäsenkunnilta. Edellä kerrottujen syiden takia tunnuslukujen vertailua yleisiin raja-arvoihin suhteutettuna ei tehdä.

Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä

Kuntayhtymän johtaja: Antti Lehmusvaara

Kuntayhtymän toiminta-ajatus

Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä ylläpitää Saimaan ammattiopisto Sampo (jatkossa Sampo). Koulutuskuntayhtymän perustehtävänä on toisen asteen ammatillisen koulutuksen järjestäminen. Kuntayhtymä toteuttaa tehtävänsä järjestämällä Sampoissa nuorille ja aikuisille ammatillisiin perustutkintoihin tähtäävää koulutusta, työvoimakoulutusta, oppisopimuskoulutusta, ammatillista lisäkoulutusta ja henkilöstökoulutusta. Opetusta järjestetään pääosin Imatralla ja Lappeenrannassa sekä Ruokolahdella. Etelä-Karjalan kunnat ovat yhdessä sopineet ammatillisen koulutuksen järjestämisestä yhteisessä koulutuskuntayhtymässä.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta ja tuloksen toteutumisesta verrattuna talousarvioon 2022 ja kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Kuntayhtymän opiskelijamäärät ovat kasvaneet kolmatta vuotta peräkkäin. Tämä on tapahtunut nuorisoiäkuokkien pienenemisestä huolimatta. Maakunnan alueella olevan työvoimakäytön tyydyttämiseksi on toimintavuoden aikana Edusampo Oy:n toimesta tehty sopimuksia EU:n alueen ulkopuolelta tulevien opiskelijoiden kouluttamiseksi. Sopimusten mukaan koulutuksia on aloitettu verkkokoulutuksena vuoden 2022 aikana ja niitä toteutetaan maakunnassamme vuoden 2023 aikana eri aloilla. Koulutuksien volyymejä voidaan lisätä ja niitä voidaan laajentaa työvoimatarpeen mukaan. Tavoitteena on volyymin kaksinkertaistaminen vuosittain aina 500–1 000 opiskelijaan asti.

Valtionosuusrahoitus 32,2 miljoonaa euroa oli 89,4 % kaikista toimintatuotoista. Rahoitukseen sisältyi lisärahoituksena 1,1 miljoonaa euroa opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen

sekä 1,3 miljoonaa euroa muuta lisärahoitusta, joka kohdentuu muun muassa lähihoitaja- ja hoiva-avustajakoulutusten lisäämiseen, ukrainalaisten kouluttamiseen, koronapandemian aiheuttamiin tukitoimiin sekä huoltovarmuuden varmistamiseen.

Toimintatuotot (36,1 miljoonaa euroa) kasvoivat 5,4 % ja toimintakulut (32,2 miljoonaa euroa) 0,3 % edellisvuodesta. Toimintakate oli erinomainen 3,9 miljoonaa euroa. Tässä on huomioitava, että lisärahoituksiin kohdistuvia tuottoja oli kirjattu vuodelle 2022 noin 0,7 miljoonaa euroa enemmän kuin kuluja. Lisärahoituksilla toteutuvat toimenpiteet toteutuvat ja kulut kirjataan osin vasta vuonna 2023 tai jopa vuonna 2024. Näiltä osin vuosien 2022–2024 tuloksia tulee tarkastella kokonaisuutena. Tilikauden ylijäämäisestä tuloksesta tehtiin 1,1 miljoonan euron investointivaraus ja varausten ja poistoerojen jälkeen tilikauden ylijäämä oli 0,6 miljoonaa euroa.

Kuntayhtymän vuoden 2023–2025 taloussuunnitelmat ovat hieman ylijäämäisiä perustuen keväällä 2021 koulutusalojen laatimiin sopeuttamissuunnitelmiin, jotka sisältävät mm opiskelijavuosien kasvattamista.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Ei ole kaupunginvaltuustoon nähden sitovia tavoitteita.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Investointeja toteutui nettona 8,7 miljoonaa euroa. Toimintavuoden aikana rakennettiin Lappeenrannassa uutta toimitaloa Pohjolan kadulle. Imatralla jatkettiin uuden kampuksen suunnittelua ja päätettiin purettavista ja peruskorjattavista kiinteistöistä sekä ostettiin

LAB-ammattikorkeakoululta prosessilaboratorio opetuskäyttöön. Kiinteistöinvestoinnit on suunniteltu rahoitettavan lainalla sekä muuttamalla nykyisen koulutuksen toimintamalleja ja tuotteita niin, että kaikki koulutukset toimivat taloudellisesti ja niiden katteet ovat positiivisia.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Ei tehty rakenne- ja rahoitusjärjestelyjä.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Oppivelvollisuuden laajentaminen ja erityisopiskelijoiden määrän kasvu ovat tuoneet uudenlaisia haasteita opetuksen järjestämiseen. Tämä on tiedostettu ja resursseja on kohdennettu erityisesti opetuksen ja ohjauksen tukemiseen. Ukrainalaisten maahanmuuton ja ulkomaisten tutkinto-opiskelijoiden myötä koulutus kansainvälistyy.

Vuoden 2023 valtionosuusrahoituksen perustana oleva OKM:n harkinnanvaraisesti määritämä opiskelijavuosimäärä (3.069) on 38 vä-

hemmin kuin vuoden 2022 toteutuneet opiskelijavuodet olivat. Taloussuunnitelmat perustuvat koulutusalojen laatimiin sopeuttamissuunnitelmiin, jotka sisältävät muun muassa opiskelijavuosien kasvattamisella alijäämäisten koulutusalojen tuloksen parantamista. Valtionosuusrahoituksen riittävyys kasvaviin opiskelijamääriin suunnittelukaudella jää harkinnanvaraisesti jaettavien opiskelijavuosien ja lisärahoitusten varaan.

Rakennusinvestointien tarve on kuntayhtymän volyyymiin ja rahoitukseen nähden merkittävä riski. Syksyllä 2020 Imatran Koulukatu 5 -rakennukseen tehdyn kuntokartoituksen vaatimat muutokset toimitilastrategiaan ovat niin laajat, että investointi- ja lainatarve kasvavat merkittävästi. Kuntayhtymän tiedossa olevalla valtionosuusrahoituksella ei nykytoiminnan laajuisia investointeja voida toteuttaa, joten myös toiminnallisia muutoksia tarvitaan. Vaihtoehdot muutoksista käsitellään kuntayhtymän hallituksessa kevään 2023 aikana.

Ammatillisen koulutuksen rahoitusmalliin on suunnitteilla jälleen uusia muutoksia, jotka saattavat vaikuttaa rahoituksen jakautumiseen koulutuksenjärjestäjien kesken.

Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymän numeerinen osa:

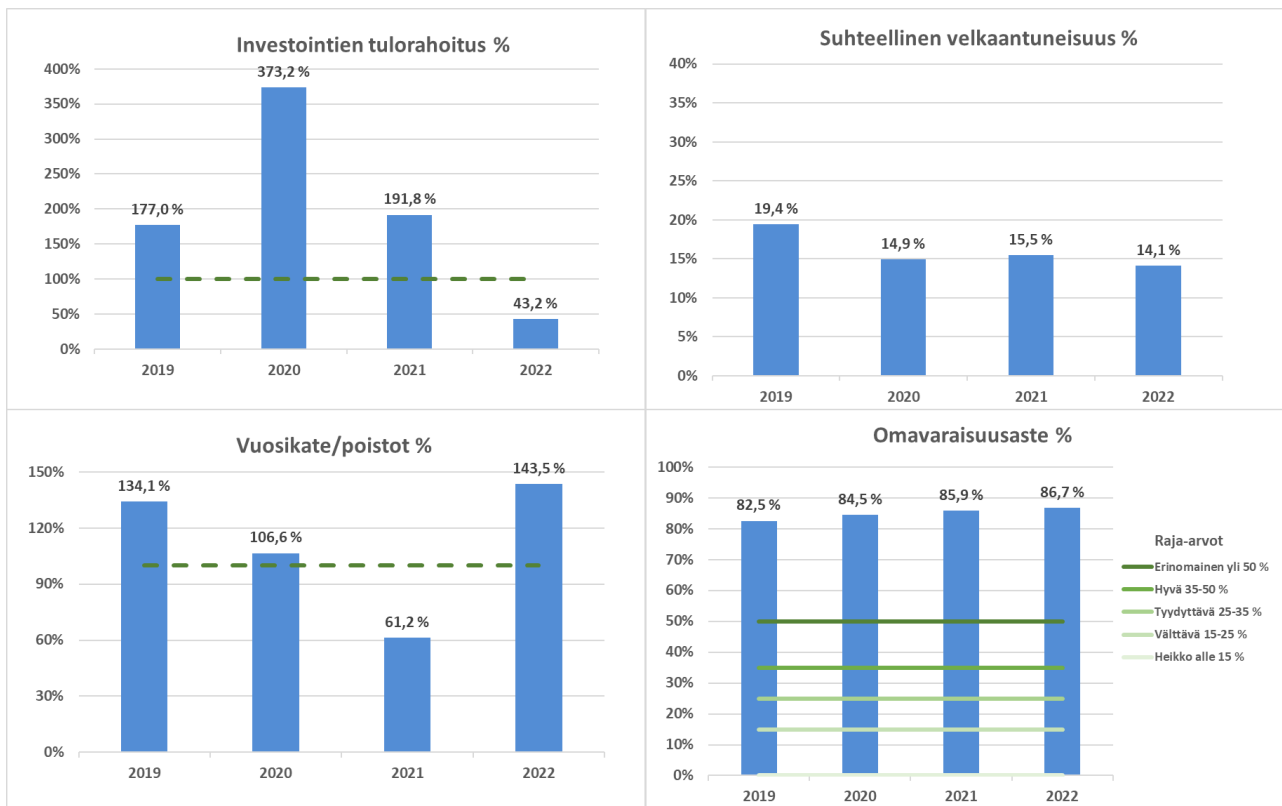
Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Toimintatuotot	34 201	35 510	36 059	549	1,5 %	1 858	5,4 %
Valmisteverastojen muutos	-73	-235	75	310	-131,9 %	148	-202,7 %
Toimintakulut	-32 061	-33 945	-32 188	1 757	-5,2 %	-127	0,4 %
Toimintakate	2 067	1 330	3 946	2 616	196,7 %	1 879	90,9 %
Rahoitustuotot	7	7	2	-5	-71,4 %	-5	-71,4 %
Rahoituskulut	-10	-7	-185	-178	2542,9 %	-175	1750,0 %
Vuosikate	2 064	1 330	3 763	2 433	182,9 %	1 699	82,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 370	-2 677	-2 623	54	-2,0 %	747	-22,2 %
Tilikauden tulos	-1 306	-1 347	1 140	2 487	-184,6 %	2 446	-187,3 %
Tilinpäätössiirrot	739	552	-547	-1 099	-199,1 %	-1 286	-174,0 %
Verot				0		0	
Tilikauden yli-/ alijäämä	-567	-795	593	1 388	-174,6 %	1 160	-204,6 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	25 847	31 940	6 093
Aineettomat hyödykkeet	84	58	-26
Aineelliset hyödykkeet	25 695	31 814	6 119
Sijoitukset	68	68	0
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	12 555	7 276	-5 279
Vaihto-omaisuus	1 362	1 425	63
Saamiset	907	728	-179
Rahoitusarvopaperit	8 502	3 040	-5 462
Rahat ja pankkisaamiset	1 784	2 083	299
Vastaavaa yhteensä	38 402	39 216	814
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	20 168	20 762	594
Peruspääoma	2 249	2 249	0
Arvonkorotusrahasto	1 431	1 431	0
Muut omat rahastot	0	0	0
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	17 055	16 488	-567
Tilikauden yli-/alijäämä	-567	594	1 161
Poistoero ja vapaaehtoiset va- raukset	12 049	12 596	547
Pakolliset varaukset	0	0	0
Lahjoitusrah. ja muiden toimeksi- ant. pääomat			0
Vieras pääoma (yht.)	6 185	5 858	-327
Pitkäaikainen vieraspääoma	1 003	731	-272
Lyhytaikainen vieraspääoma	5 182	5 127	-55
Vastattavaa yhteensä	38 402	39 216	814

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Toiminnan rahavirta	1 336	3 763	2 427
Vuosikate	2 064	3 763	1 699
Satunnaiset erät		0	
Tulorahoituksen korjaukset	-728	0	728
Investointien rahavirta	-1 047	-8 715	-7 668
Investointimenot	-1 076	-8 715	-7 639
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29	0	-29
Toiminnan ja investointien rahavirta	289	-4 952	-5 241
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-272	-272	
Lyhyt aikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	1342	61	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	1 070	-211	-1 281
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 359	-5 163	
Rahavarat 31.12.	10 286	5 123	-5 163
Rahavarat 1.1.	8 927	10 286	1 359
Lainakanta 31.12.	1 276	1 004	-272
Lainakanta 1.1.	1 548	1 276	-272

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP2022/ TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus kuntayhtymästä %	48,62	48,62	0
Konsernin omistusosuus kuntayhtymästä %	48,62	48,62	0
Henkilöstöä keskimäärin	382	372	-10
Investoinnit (1000 €)	1 076	8 715	7 639
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1000 €)	1276	1 004	-272
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	523	929	406
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %	191,8	43,2	-148,6
Pääomamenojen tulorahoitus %	153,1	41,9	-111,2
Lainanhoitokate	7,4	13,5	6,1
Kassan riittävyys, pv	112,0	45,0	-67,0
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)			0,0
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, (1000 €)	4 858	1 480	-3 378
Taseen tunnusluvut			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,5	14,1	-1,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	16 488	17 081	593
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 276	1 004	-272
Omavaraisuusaste %	85,9	86,7	0,8
Tuloslaskelman tunnusluvut			
Vuosikate /poistot, %	61,2	143,5	82,2
Toimintatuotot / toimintakulut, %	106,4	112,0	5,6

Tunnuslukuja suhteessa raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymän talouden tunnusluvut ovat vuotta 2021 lukuun ottamatta viime vuosina olleet erittäin hyvät varsinkin, kun otetaan huomioon ammatillisen koulutuksen rahoitukseen kohdistetut säästöt. Kuntayhtymä on pyrkinyt huomioimaan toiminnassaan rahoituksen vähenemisen vaikutuksia toimintaan ja talouteen sopeuttamalla menoja ja tiloja opiskelijamäärien suhteessa. Tulevien vuosien investointipaineet ovat kuitenkin niin suuret, että kuntayhtymän tunnusluvut todennäköisesti heikkenevät merkittävästi tulevina vuosina. Vahva rahoitusasema antaa kuitenkin hyvän pohjan investoinneille.

Etelä-Karjalan liitto

Kuntayhtymän johtaja: Satu Sikanen

Kuntayhtymän toiminta-ajatus

Manner-Suomen jokaisessa 18 maakunnassa on maakunnan liitto. Ne ovat kunnallisen itsehallinnon periaatteiden mukaan toimivia lakisääteisiä kuntayhtymiä. Etelä-Karjalan liiton jäseniä ovat kaikki Etelä-Karjalan kunnat. Liiton lakisääteisiä tehtäviä ovat alueiden kehittäminen sekä maakuntakaavoitus.

Etelä-Karjalan liitto on myös suunnittelu- ja edunvalvontayksikkö, joka tekee työtä maakunnan henkisen ja aineellisen hyvinvoinnin sekä kulttuurin edistämiseksi. Toiminta sisältää myös muita kuin laissa säädettyjä tehtäviä. Etelä-Karjalan liitto ajaa maakunnan, sen kuntien, väestön ja elinkeinoelämän etuja. Liitossa tehdään myös maakuntaa koskevia tutkimuksia, tilastointia, suunnitelmia ja selvityksiä.

Yleiskuvaus vuoden 2022 toiminnasta, liikevaihdon ja tuloksen toteutumisesta vuonna 2022 verrattuna talousarvioon 2022 että kehittymisestä verrattuna tilinpäätökseen 2021 sekä suunta vuosille 2023–2025

Liiton toiminta voidaan jakaa kolmeen osaan: 1) Varsinainen (jäsenmaksuilla rahoitettava) toiminta 2) Rajaohjelmat (CBC) 3) Projektitoiminta.

Useat toiminnalliset ja edunvalvonnalliset tavoitteet toteutuivat tai etenivät vuonna 2022, mutta maailmanpoliittinen tilanne jähdytti CBC-ohjelman toteutuksen Venäjällä tapahtuvan toiminnan osalta.

Taloudellinen tulos oli vahva. Talousarvio suunniteltiin vuodelle 2022 alijäämäiseksi 50.000 euroa, mutta toteuma oli oleellisesti parempi ja pysyi lähes vuoden 2021 tasolla. Merkittävinä syinä ennakoitua parempaan tulokseen olivat tarkan taloudenpidon lisäksi ko-

ronaepidemian aiheuttaman kulujen aleneman jatkuminen ja vaihtuvuuden myötä syntyneet säästöt henkilöstömenoissa. Lisäksi AURA-ohjelman toteutukseen tarvittavia rekrytointeja siirtyi myöhemmin toteutettavaksi.

Tulevina vuosina pyritään talouden tasapainoon, mitä haastaa aiempia vuosia korkeammat palkkojen sopimuskorotukset sekä merkittävästi kiihtynyt inflaatio.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022 sekä suunta vuosille 2023–2025

Ei sitovia tavoitteita Lappeenrannan kaupunginvaltuustoon nähden.

Suunniteltujen ja mahdollisten muiden investointihankkeiden toteutuminen vuonna 2022 myös kustannusten osalta sekä suunta vuosille 2023–2025

Vuonna 2022 ei investointihankkeita, eikä merkittäviä investointihankkeita ole suunnitella tulevillekaan vuosille.

Suunniteltujen ja mahdollisen muiden rakenne- ja rahoitusjärjestelyjen toteutuminen vuonna 2022. Lisäksi selvitys kaupungilta haetuista takauksista ja lainoista.

Vuonna 2022 ei ollut rakenne- tai rahoitusjärjestelyjä eikä kaupungilta haettuja takauksia tai lainoja.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Riskianalyysissä (riskirekisteri) on määritelty merkittävimmät riskit, niiden suuruus, tarvittavat hallintatoimenpiteet ja vastuuhenkilö.

Ukrainan sodan heijastukset vaikuttavat merkittävästi niin toimintaympäristöön kuin alueen elinvoimaan. Tämä yhdessä pitkittyneen

koronapandemian kanssa on kasvattanut riskejä talouden, henkilöstön hyvinvoinnin ja toiminnan suunnittelun sekä toteutuksen näkökulmista.

Etelä-Karjalan liiton numeerinen osa:

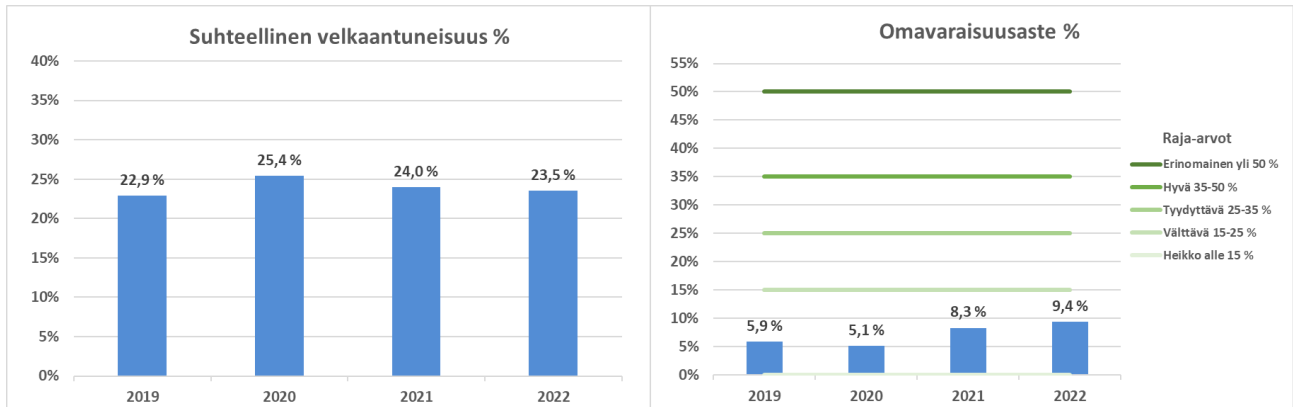
Tuloslaskelma 1 000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Muutos TP 2022/TA2022		Muutos TP 2022/TP2021	
				€	%	€	%
Toimintatuotot	3 730	3 973	3 636	-337	-8,5 %	-94	-2,5 %
Valmistevarastojen muutos	0		0	0		0	
Toimintakulut	-3 469	-4 014	-3 377	637	-15,9 %	92	-2,7 %
Toimintakate	261	-41	259	300	-731,7 %	-2	-0,8 %
Rahoitustuotot	16	0	5	5		-11	-70,0 %
Rahoituskulut	-2	-3	-2	1	-20,0 %	0	20,0 %
Vuosikate	275	-44	261	305	-694,1 %	-14	-4,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4	-6	0	6	-100,0 %	4	-100,0 %
Tilikauden tulos	271	-50	261	311	-622,8 %	-10	-3,5 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0		0	
Verot	0	0	0	0		0	
Tilikauden yli-/ alijäämä	271	-50	261	311	-622,8 %	-10	-3,5 %

Tase vastaavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Pysyvät vastaavat (yht.)	1 598	1 598	0
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	0	0	0
Sijoitukset	1 598	1 598	0
Toimeksiantojen varat (yht.)	26 261	25 237	
Valtion toimeksiannot	26 261	25 237	
Vaihtuvat vastaavat (yht.)	1 210	1 650	440
Vaihto-omaisuus	0	0	0
Saamiset	256	485	229
Rahoitusarvopaperit	363	370	7
Rahat ja pankkisaamiset	591	794	203
Vastaavaa yhteensä	29 069	28 485	-584
Tase vastattavaa 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Oma pääoma (yht.)	2 415	2 676	261
Peruspääoma	334	334	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0
Muut omat rahastot	297	297	0
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	1 513	1 783	270
Tilikauden yli-/alijäämä	271	261	-10
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
Pakolliset varaukset	0	0	0
Toimeksiantojen pääomat	25 708	24 953	-755
Vieras pääoma (yht.)	946	855	-91
Pitkäaikainen vieraspääoma	240	192	-48
Lyhytaikainen vieraspääoma	706	663	-43
Vastattavaa yhteensä	29 069	28 485	-584

Rahoituslaskelma 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2022/TP 2021 Muutos
Toiminnan rahavirta	275	261	-14
Vuosikate	275	261	-14
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	0	0	0
Investointien rahavirta	0	0	0
Investointimenot	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	275	261	-14
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-48	-48	
Lyhyt aikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset	171		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-364	-4	
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-241	-52	189
RAHAVAROJEN MUUTOS	34	209	
Rahavarat 31.12.	954	1 164	210
Rahavarat 1.1.	920	954	34
Lainakanta 31.12.	288	240	-48
Lainakanta 1.1.	336	288	-48

Tunnusluvut laskentakauden lopussa	TP 2021	TP 2022	TP2022/ TP2021 Muutos
Kaupungin omistusosuus kuntayhtymästä %	51,33	51,33	0
Konsernin omistusosuus kuntayhtymästä %	51,33	51,33	0
Henkilöstöä keskimäärin	37	32	-5
Investoinnit (1000 €)	0	0	0
Konsernin sis.lainat (1000 €)	0	0	0
Ulkoiset lainat (1000 €)	288	240	-48
Kaupungin takausvastuut (1000 €)	0	0	0
Kaupungin antolainat (1000 €)	0	0	0
Leasingvastuut (1000 €)	48	45	-3
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %	-	-	
Pääomamenojen tulorahoitus %	572,4	544,4	-28,0
Lainanhoitokate	5,5	5,3	-0,2
Kassan riittävyys, pv	99,0	124,0	25,0
Kassan riittävyys, pv (Lpr konsernitilit mukana)	99,0	124,0	25,0
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, (1000 €)	-175	57	232
Taseen tunnusluvut			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	24,0	23,5	-0,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	1 783	2 045	262
Lainakanta 31.12., 1000 €	288	240	-48
Omavaraisuusaste %	8,3	9,4	1,1
Tuloslaskelman tunnusluvut			
Vuosikate /poistot, %	6875,0	-	-
Toimintatuotot / toimintakulut, %	107,5	107,7	0,2

Tunnuslukuja suhteessa raja-arvoihin ja sanallinen arvio



Kuntayhtymän tuloslaskelmassa toimintakate ilmoittaa kuntayhtymän korko- ja muihin rahoitusluihin sekä poistojen ja arvonalennusten kattamiseen käytettävissä olevan käyttötalouden tulorahoituksen määrän. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien suunnitelmajoistojen suuruinen, tulorahoitus on riittävä.

Etelä-Karjalan liiton toimintakulut olivat toimintatuottoja suuremmat vuoteen 2019 asti, mutta vuonna 2020 tilanne parani ja hyvä kehitys on jatkunut. Tämä on tärkeää sen takia, että tilikauden aikaisia ns. juoksevia menoja ei tarvitsisi rahoittaa kassavaroilla. Jäsenkuntien maksukyky huomioon otettuna, tämä edellyttää kuntayhtymältä tiukkaa menokuria jatkossakin.

Etelä-Karjalan liiton hankerahojen välittämistehtävän vuoksi omavaraisuusaste on tyyppillisesti heikohkolla tasolla.

Suhteellinen velkaantuneisuus - % kertoo velkojen ja toimintatuottojen suhteen. E-K liiton suhteellinen velkaantuneisuus oli 23,5 %. Vieraan pääoman määrä vastaa siis vajaan 3 kuukauden toimintatuottoja. Tunnusluvun arvot vaihtelevat erittäin paljon riippuen toimialasta.