



Loviisan kaupunki

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021



Sisällysluettelo

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS	5
Kaupunginjohtajan katsaus	6
Loviisan kaupungin organisaatio	7
Loviisan kaupungin organisaatio	8
YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	9
TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI	14
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	20
KONSERNITILINPÄÄTÖS.....	27
Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	28
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	35
DEMOKRATIAPALVELUT	36
Kaupunginvaltuusto	38
Strategiasta johdetut talousarviovuoden tavoitteet	42
Tarkastuslautakunta.....	46
Vaalit.....	49
Kaupunginhallitus.....	50
Henkilöstö	58
KAUPUNGINKANSLIAKESKUS	59
PERUSTURVAKESKUS	66
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS	76
ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS.....	90
Loviisa Camping.....	102
HULEVESI TASEYKSIKKÖ	104
Liitetiedot (Hulevesi)	107
MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMINEN.....	112
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen	116
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta).....	117
LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2021 (1 000 EUROA).....	119
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2021 ulkoinen (ilman liikelaitosta).....	124
YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEIN SITOVIEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA (ilman liikelaitosta).....	125
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	126
KONSERNIN LASKELMAT	131
LIITETIEDOT.....	136
LOVIISAN VESILIIKELAITOS.....	152
LOVIISAN VESILIIKELAITOS.....	153
Vesiliikelaituksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021.....	153
Sisäinen valvonta	157



Loviisan kaupunki
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS
2021

Kaupunginjohtajan katsaus



Vuonna 2021 ylijäämää kertyi 4,6 miljoonaa euroa, mikä oli 4,4 miljoonaa euroa enemmän kuin budjetoitu. Syynä oli lisääntyneet noin 3,5 miljoonan euron verotulot, joista 2,1 miljoonaa koostuu yhteisöverotuloista. Tulos on kaupungille erinomainen, ja on todella positiivista nähdä, että paikkakunnan yritykset ovat selvinneet aiempaa paremmin. Mitä tulee tähän ylijäämään kokonaisuutena, on kuitenkin syytä muistaa, että talousarvioon sisältyi ja nykyiseen tulokseen sisältyy merkittävä osuus omaisuudenmyyntiä (lähinnä kesämökkkitontteja) 3,3 miljoonan euron arvosta.

Kuten aavistelin tässä samassa katsausessa vuosi sitten, olemme yhä saaneet kärsiä koronaviruspandemiasta, ja emme voi valitettavasti vielä huokaista helpotuksesta. Verrattuna muihin Loviisan kaupunki kuitenkin selviää entistä vahvempana tästä ajasta. Kuolleiden ja sairastuneiden lukumäärä on ollut matalampi kuin useimmilla muilla paikkakunnilla, ja taloudellisesti kaupunki on elinkeinorakenteensa sekä valtion korvausmallin ansiosta selvinnyt kriisistä hyvin. Loviisan kaltaisen kaupungin viihtyisyys ja turvallisuus on jälleen saanut lisää huomiota. Kasvava kiinnostus asua tilavasti kuten myös lisääntyneet mahdollisuudet etätöihin voivat lähitulevaisuudessa vahvistaa Loviisan asemaa lisää.

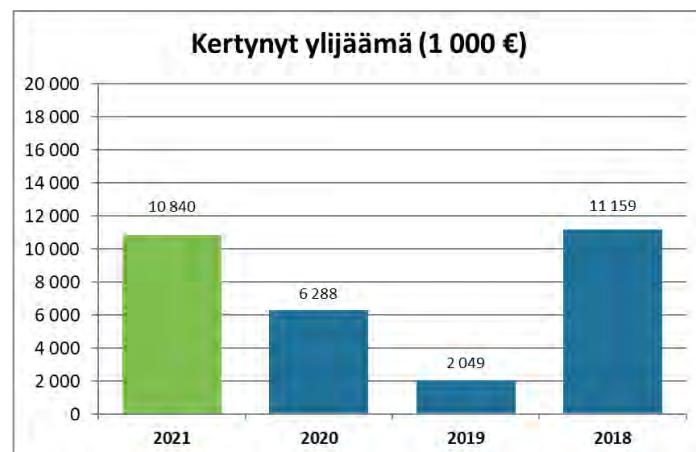
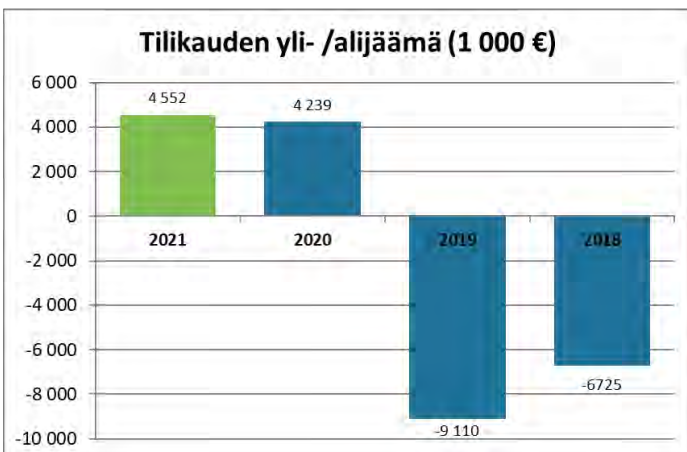
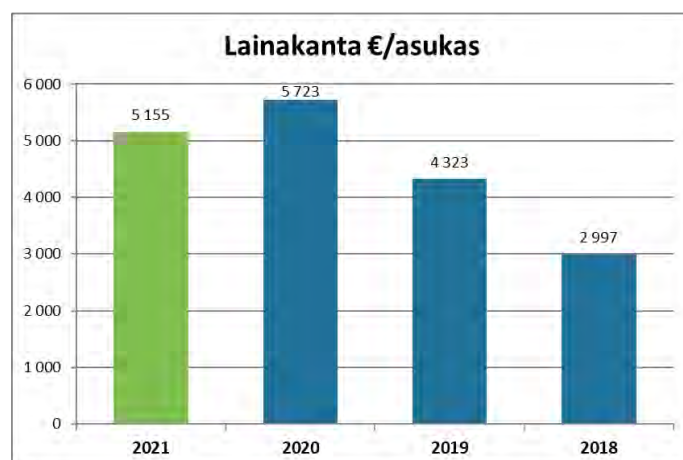
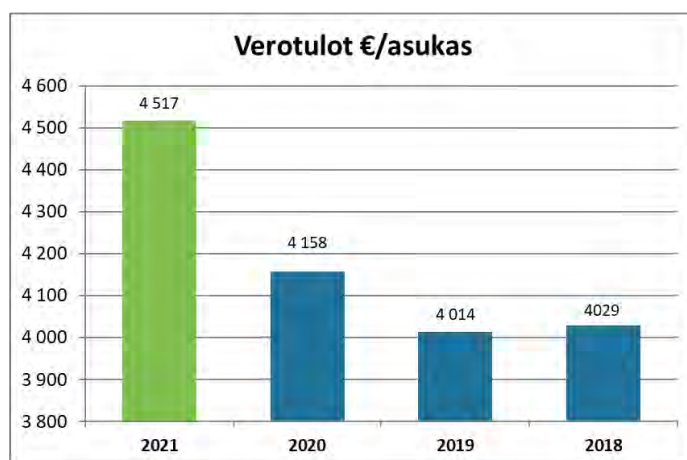
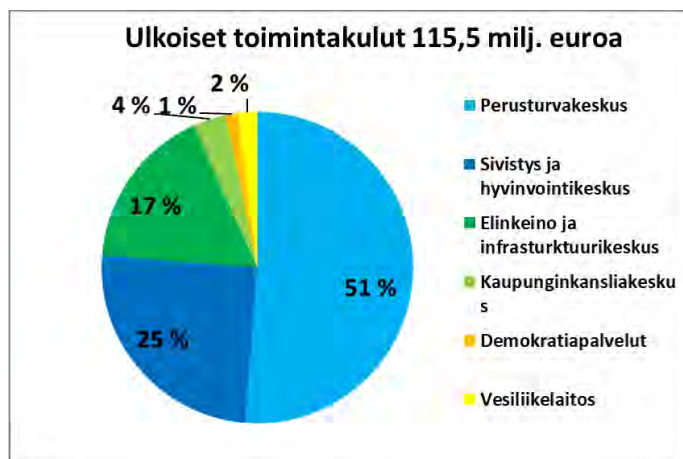
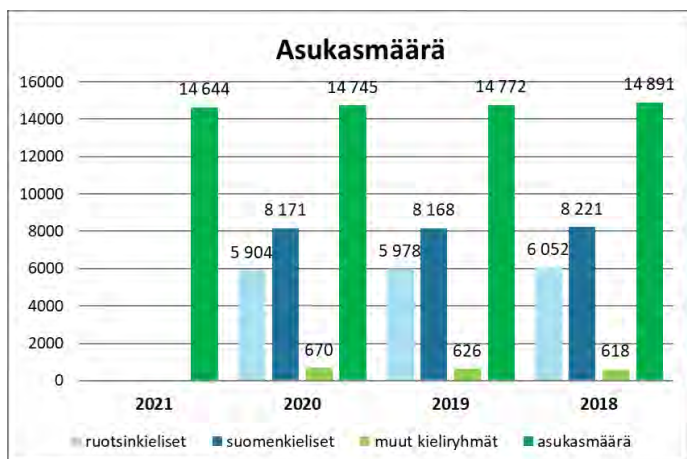
Suomen vanheneva väestö on yhä sekä valtakunnallinen että paikallinen haaste. Tarvitsemme yhä enemmän paikkakunnalle muuttota tai oikeastaan maahanmuuttota. Kyse ei ole pelkästään huoltosuhteesta tai hoitoalan kasvavasta työntekijätarpeesta, vaan myös työvoiman puutteesta ylipäänsä. Suomen velkaantumisen ja taloudelliset kasvunäkymät ovat huolestuttavat, ja jopa taloudellisesti vahvimmat kunnat kärsivät heikosta valtiontaloudesta. Ympäristönsuojeluun ja huipputeknologian kehitykseen täytyy tehdä uusia panostuksia, sosiaali- ja terveydenhuollon kulut täytyy pitää aisoissa ja julkisen sektorin on kutistuttava, jottei se kuormita tulevia sukupolvia kohtuuttomasti.

Kaupungin kulupuolen budgetointi oli jälleen onnistunut, ja vuosi sujui suunnitelmien mukaan. Lisääntyneet verotulomme ja myyntitulomme näkyvät konkreettisimmin pienentyneenä velka- taakkana. Tämän tilinpäätöksen ja tuloksen myötä kuljemme entistä vahvempina kohti tulevia vuosia. Niistä tulee suurten muutosten vuosia, mutta kaikesta huolimatta olen sitä mieltä, että voimme katsoa luottavaisin mielin kohti tulevaa.

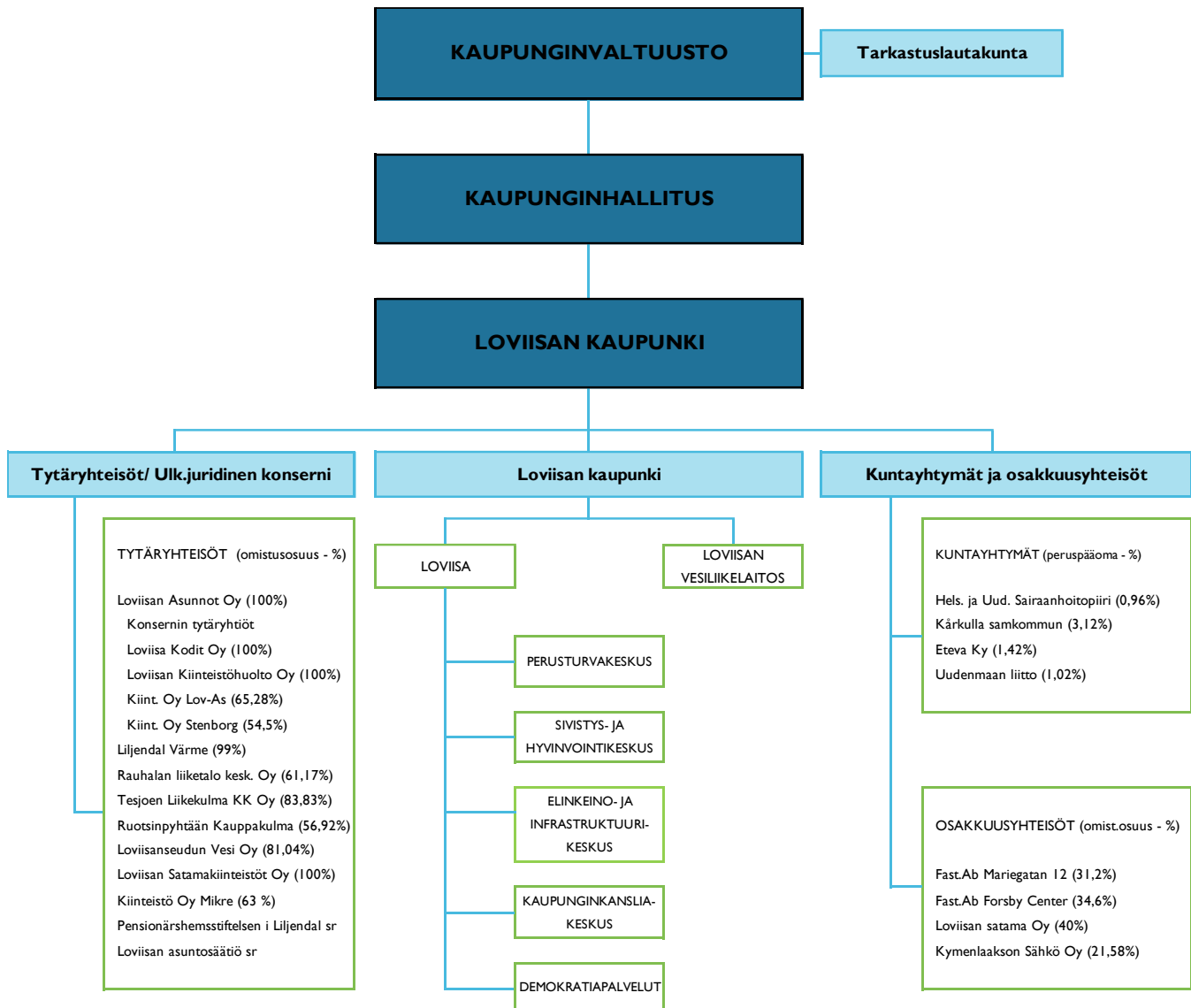
Kiitos kaupungin henkilöstölle, joka on jälleen jaksanut yhden maailmanlaajuisen pandemian rasittaman vuoden, eikä ole antanut kulujen karata käsistä.

Jan D. Oker-Blom
kaupunginjohtaja

Loviisan kaupungin organisaatio



Loviisan kaupungin organisaatio



YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kuntatalous selvisi vahvana toisesta koronavuodesta

Kuntatalouden vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi osoittaa, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset olivat vahvoja myös toisen koronavuoden jälkeen. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 miljardia euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on madellut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähentelee jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosentilla.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä. Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa. Lainakanta kasvoi maltillisesti vajaalla 800 miljoonalla eurolla.

Taloukasvu reipasta

Suomen talous on toipunut nopeasti koronakriisistä. Vuonna 2021 bruttokansantuote kasvoi ennusteiden mukaan noin 3,7 prosenttia. Tänä vuonna kasvun odotetaan jatkuvan reippaana, kun rajoitustoimista päästään täysin eroon. Tämän vuoden aikana kotitalouksien tilanne normalisoituu, mikä tasapainottaa myös asuntomarkkinoiden tilannetta. Työllisyys on toipunut nopeasti, ja positiivisen kehityksen odotetaan jatkuvan myös tänä vuonna, kun palvelualoillakin työllisyystilanne palautuu normaaliksi.

Koronapandemian aiheuttamien rajoitustoimien myötä kotitalouksilla jäi enemmän rahaa säästöön, mikä kanavoitui osin kuluttajatuotteisiin ja kotimaan matkailuun. Työttömyysepävarmuus pieneni nopeasti viime vuoden aikana. Kuitenkin uudet rajoitustoimet vuoden vaihteen tienoilla saivat työttömyysepävarmuuden jälleen kasvamaan, mutta epävarmuuden odotetaan hälvenevän, kun talous pääsee jälleen avautumaan. Parantuva työllisyystilanne ja kohtuulliset palkankorotukset saivat kotitalouksien käytettävissä olevat nimellistulot kasvamaan 3,5 prosenttia vuonna 2021.

Inflaatio oli ennakkolukujen mukaan 2,2 prosenttia vuonna 2021, ja sen uskotaan pysyvän korkeana myös tämän vuoden aikana, keskimäärin 2,5 prosentissa. Vuonna 2021 inflaatio kiihtyi energian hintojen voimakkaan nousun myötä. Öljyn hinta lähti ripeään nousuun, kun taloudellinen toimeliaisuus palautui koronašokin jälkeen. Sähkön hinta lähti puolestaan voimakkaaseen nousuun syksyllä. Sähkön hinnan nousuun vaikuttivat päästöoikeuksien hinnat sekä sääolosuhteet.

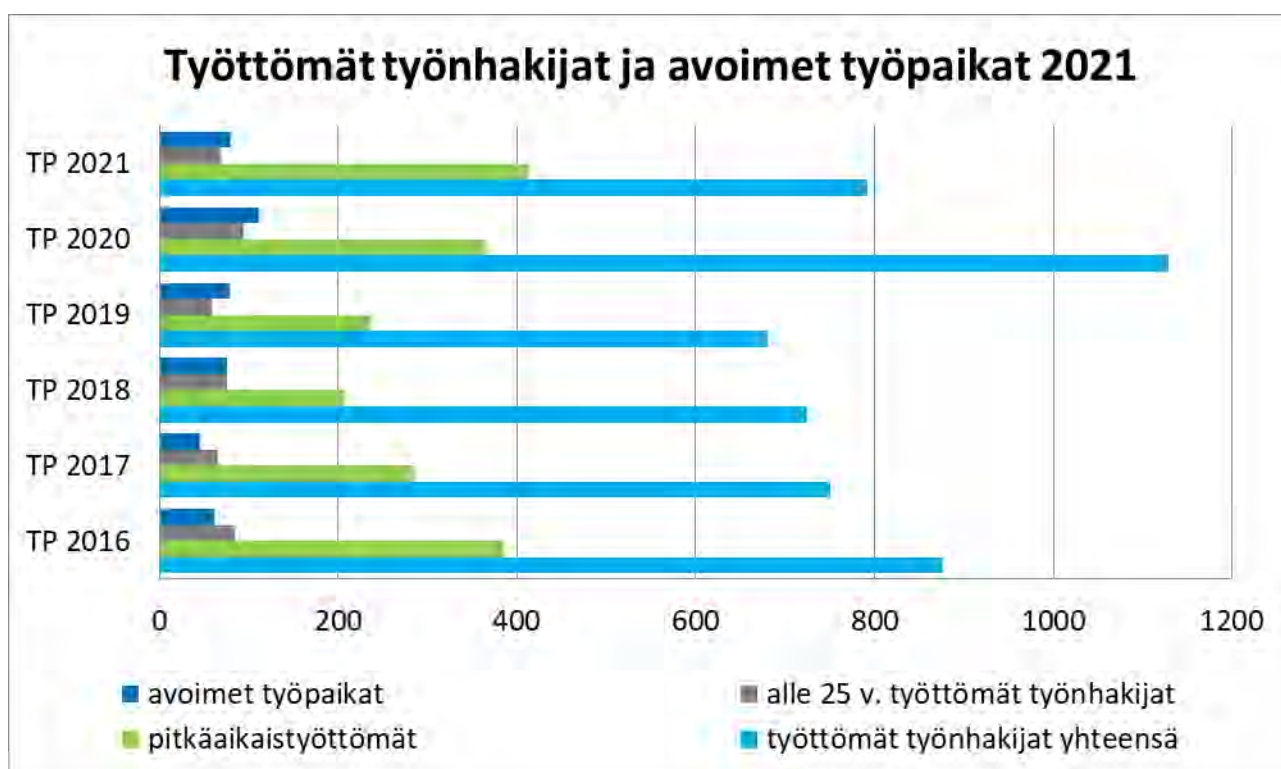
Oman alueen taloudellinen kehitys

Koronaviruspandemian vaikutus näkyi vielä vuonna 2021 työllisyyslukuissa selkeämmin Loviisan kaupungissa kuin yleisesti Uudellamaalla. Työttömyysasteen kehitys vuoden 2021 aikana oli yksi Uudenmaan huonommista. Pitkäaikaistyöttömien ja yli 50-vuotiaitten työttömien osuus ylittivät selkeästi Uudenmaan keskiarvon.

Loviisan kaupungin työttömyysaste oli 16,8 prosenttia tilinpäätöksessä 2020 mutta laski kuitenkin merkittävästi vuoden 2021 aikana 11,8 prosenttiin. Työttömien määrä laski 337 henkilöllä, ja heitä oli vuoden 2021 lopussa 792 henkilöä. Loviisassa oli vuoden 2021 lopussa avoimia työpaikkoja 80, kun vuonna 2020 vastaava luku oli 111.

Loviisan kaupungissa työttömyys on vieläkin Itä-Uudenmaan korkein. Loviisan kaupungin työttömyysaste on 1,3 prosenttiyksikköä korkeampi kuin Uudenmaan työttömyysaste. Vuoden 2020 lopussa ero oli 3,4 prosenttiyksikköä, joten vuoden 2021 aikana luku selkeästi parani.

Loviisan kaupungissa työttömyydelle ominaista on yli 50-vuotiaiden osuus työttömistä. Yli 50-vuotiaiden osuus on 46,3 prosenttia, kun osuus vuonna 2020 oli 42,3 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus on hälyttävästi noussut 52,2 prosenttiin, kun se vuonna 2020 oli 32,3 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus Uudellamaalla on 46,5 prosenttia ja yli 50-vuotiaiden osuus 36,1 prosenttia.



Loviisan kaupungin tulos

Loviisan kaupungin ja Loviisan Vesiliikelaitoksen yhteenlaskettu ylijäämä oli 4,6 miljoona euroa. Vesiliikelaitoksen vaikutus tulokseen oli 208 000 euroa ylijäämäinen. Alkuperäinen talousarvio oli 0,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot ylittivät budjetoidun. Myyntituotoissa oli pieni ylitys budjetoituun nähden (1,23 prosenttia), kun taas maksutuotoissa oli selkeä alitus (-8,58 prosenttia) Ylitys selittyy lähinnä valtion toimintokohtaisilla avustuksilla eli koronakorvauksilla (noin 2,3 miljoonaa euroa), joilla korvattiin kaupunkien ja kuntien koronanäyteenotto ja koronajäljitys.

Toimintakulut ylittivät hieman alkuperäisen talousarvion mutta alittivat muutetun talousarvion (0,65 prosenttia). Toimintakulut ylittivät vuoden 2020 toteumatason noin 5,4 miljoonalla eurolla.

Verotulo asukasta kohden nousi verrattuna vuoteen 2020 ja oli 4 517 euroa asukasta kohden. Vastaava luku oli 4 158 euroa asukasta kohden vuonna 2020. Kuntien tilinpäätösarvioiden 2020 mukaan verotulo asukasta kohden on keskimäärin 4 326 euroa Manner-Suomen kunnissa ja 3 982 euroa 10 000–20 000 asukkaan kunnissa. Valtionosuudet toteutuivat 43 000 euroa alkuperäistä talousarviota suurempina ja olivat 1,5 miljoonaa euroa pienemmät kuin vuonna 2020. Pienempi valtionosuuskertymä selittyy sillä, että vuonna 2020 valtion koronakorvaukset maksettiin osittain valtionosuuksien kautta. Tämän lisäksi Loviisan kaupunki haki ja sai harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta 1,2 miljoonaa euroa. Valtionosuudet olivat yhteensä 32,0 miljoonaa euroa vuonna 2021 (33,5 miljoonaa euroa vuonna 2020). Valtionosuuksia maksettiin siis 2 182 euroa asukasta kohden, kun vuonna 2020 valtionosuuksia saatiin 2 271 euroa asukasta kohden.

Vesiliikelaitoksen tulos oli positiivinen. Alkuperäinen talousarvio oli noin 290 000 euroa ylijäämäinen, ja toteuma noin 208 000 euroa ylijäämäinen. Vesiliikelaitoksen toimintatuotot jäivät noin 7 prosenttia ennustetusta, kun taas toimintakulut alittuivat noin 9 prosentilla. Poistot toteutuivat ennustetulla tasolla.

Tilinpäätöksessä 2021 lainat asukasta kohden mitattuna olivat 5 155 euroa, ja lainamäärä laski 566 eurolla jokaista loviisalaista kohden tilikauden 2021 aikana. Valtakunnallisesti arvioituna Loviisan kaupungin lainataso on kuitenkin vielä selkeästi keskimääräisten lukujen yläpuolella.

Manner-Suomen kunnissa oli lainaa keskimäärin 3 448 euroa asukasta kohden ja asukasluvultaan Loviisan kaupungin kokoisissa kunnissa keskimäärin 3 616 euroa asukasta kohden.

Oheiseen taulukkoon on laskettu Loviisan kaupungin tilinpäätöksen 2021 tunnuslukuja ja vertailutietona on vuosien 2018–2020 tunnusluvut. Tunnuslukuja on verrattu myös asukasmäärältään Loviisan kaupungin kokoisten kuntien sekä Manner-Suomen kuntien vastaaviin keskiarvolukuihin.

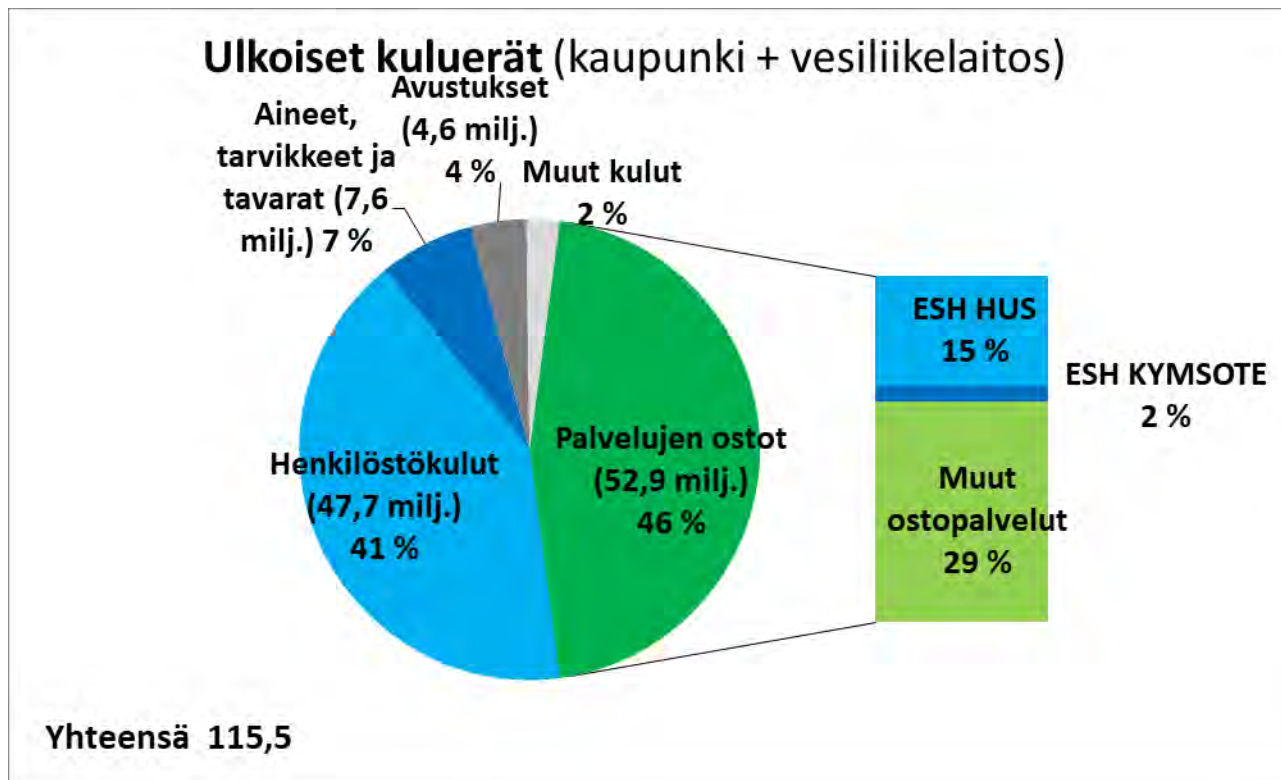
Kaupunki ja vesiliikelaitos, ulkoiset	TP 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018	KUNNAT JOIDEN ASUKASLUKU 10 001– 20 000*	MANNER-SUOMEN KUNNAT KESKIMÄÄRIN*
Asukasluku	14 644	14 745	14 777	14 894	10 001 - 20 000	5 533 793
Lainat, €/asukas	5 155	5 721	4 321	2 997	3 616	3 448
Vuosikate, % poistoista	171 %	169 %	-25 %	36 %	166 %	170 %
Verotulot, €/as	4 517	4 158	4 012	4 028	3 982	4 326
Valtionosuudet, €/as	2 182	2 271	1 682	1 635	2 493	1 996
Toimintatuotot, €/as	1 766	1 626	1 611	1 502	1 303	1 251
Toimintakulut, €/as	7 885	7 466	7 561	7 401	7 191	6 976
Toimintakate, €/as.	-6 023	-5 840	-5 930	-5 891	-5 834	-5 667
Vuosikate, €/as	804	727	-119	-120	677	739
Tilikauden tulos, €/as	308	285	-616	-452	290	319
Rahavarat, €/as	1 007	1 468	469	355	927	1 172

*Vertailutieto on poimittu Kuntaliiton sivuilta, ja tunnuslukutiedot ovat vuoden 2020 tietoja.

Henkilöstökulut ja erikoissairaanhoidon kulut – suurimmat kuluerät

Henkilöstökulut ovat kulurakenteen toiseksi suurin erä. Ne muodostavat 41 prosenttia kaikista kuluista. Henkilöstökulut nousivat edellisvuodesta noin 0,9 miljoonaa euroa (1,9 prosenttia) ja olivat noin 47,7 miljoonaa euroa vuonna 2021.

Henkilöstökulujen jälkeen suurimman yksittäisen kuluerän muodostaa erikoissairaanhoidon kuluista, josta puolestaan 17 prosenttia muodostuu kaupungin kokonaiskuluista. Erikoissairaanhoidon kuluista 16,5 miljoonaa euroa kohdistuu Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuluihin ja 2,3 miljoonaa euroa Kymenlaakson sairaanhoitopiirin kuluihin. Muut ostopalvelut olivat noin 33,9 miljoonan euron suuruiset eli 29,4 prosenttia kaikista kuluista. Palvelujen ostot kasvoivat edellisvuodesta noin 4,3 miljoonaa euroa.



Investoinnit

Investointimenoihin oli alkuperäisessä talousarviossa 2021 varattu yhteensä 14,0 miljoonaa euroa, josta 12,2 miljoonaa euroa kaupungin investointeihin ja 1,8 miljoonaa euroa vesiliikelaitoksen investointeihin.

Suurin investointi oli vuonna 2021 Kuningattarenranta (3,8 miljoonaa euroa). Muita merkittäviä investointeja olivat Harjurinteen koulun vanhan osan korjaus (2,5 miljoonaa euroa) ja Kymenlaakson Sähkö Oy:n osakkeiden hankinta (1,5 miljoonaa euroa).

Vesiliikelaitoksen 1,8 miljoonan euron investointibudjetista merkittävimpinä investointeina toteutuivat vanhojen johtojen saneeraukset (0,6 miljoonaa euroa) ja Kuningattarenranta (0,4 miljoonaa euroa).

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pitkällä aikavälillä koronaviruspandemian aiheuttamat kaupungin lisäkustannukset ja tulojen menetykset tulevat todennäköisesti ylittämään valtion myöntämän tuen. Vähentyneiden tulojen lisäksi kuntia koettelevat tällaisissa kriiseissä myös esimerkiksi erikoissairaanhoidon lisääntyneet kulut. Vuonna 2021 kertynyt ylijäämä puskuroi näitä vaikutuksia. On myös hyvä tiedostaa työuupumusten ja erilaisten sosiaalisten ongelmien mahdolliset tulevat taloudelliset vaikutukset. Pandemia ei vaikuta samassa laajuudessa kuntakonserniin kuin kaupunkiin. Loviisan kaupungilla ei ole sellaisia konserniyhtiöitä, jotka kärsisivät erityisen rajusti tällaisessa kriisissä.

Ukrainan-konfliktin seurauksena nousevat sähkön ja polttoaineen hinnat vaikuttavat myös luultavasti negatiivisesti kaupungin talouteen. Ukrainasta tulevalla mahdollisella pakolaisaallolla voi myös olla odottamattomia negatiivisia vaikutuksia talouteen. Kuntakonsernin näkökulmasta nousevat ja rajusti heilahtelevat sähkön hinnat voivat vaikuttaa negatiivisesti omistusyhteisyrittäjä Kymenlaakson Sähkö Oy:ön.

TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI

Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Loviisan kaupungissa?

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä huolehtii kaupunginhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat jatkuvaa toimintaa, jota toteutetaan tavanomaiseen, päivittäiseen toimintaan liittyvällä seurannalla ja määräajoin tehtävillä arvioinneilla. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuus rakentuu

- hallinnon järjestämisestä
- johtamisvastuista
- valvontatoimenpiteistä
- raportoinnista
- seurannasta
- ja arvioinnista.

Tavoitteena on jatkuva, vuosittain kehittyvä prosessi toimintatapojen edistämiseksi.

Päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 15.5.2019 § 55. Ohjeen mukaan riskienhallinnan kehittämistä koordinoi kaupunginjohtajan nimeämä riskienhallintatyöryhmä. Riskienhallintaryhmänä toimii kaupungin johtoryhmä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on totutettu aikaisemman mukaisesti perustuen kaupungin keskusten ja vastuuyksiköiden vuonna 2016 suorittamaan toimintaympäristöanalyysin ja sen perusteella valmisteltuun keskuskohtaiseen riskiprofiiliin, eli luetteloon keskuksen toimintaan liittyvistä merkittävimmistä riskeistä ja niiden hallinnan menettelyistä. Analyysin ja riskiprofiiliin tuloksena määriteltiin toimenpiteet, joilla varmennetaan strategisten, toiminnan ja talouden mahdollisuuksien hyödyntäminen ja riskienhallinta sekä vastuut. Toimenpiteiden avulla saadaan kohtuullinen varmuus yllä mainittujen tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan tuloksellisuudesta. Kaupungin ja keskusten johtoryhmät kokoontuivat marraskuun lopussa yhteiseen riskienhallinta seminaariin, jossa päivitettiin muun muassa luetteloa merkittävimmistä riskeistä. Keskuskohtaiset arviot ja suunnitellut toimenpiteet raportoidaan lautakunnille ja vesiliikelaitoksen arviot ja suunnitellut toimenpiteet vesiliikelaitoksen johtokunnalle. Lautakunnat ja johtokunta seuraavat myös toimenpiteiden toimeenpanoa ja tuloksellisuutta. Merkittävimmistä keskusten ja vastuualueiden mahdollisuuksista ja riskeistä sekä niille määritellyistä toimenpiteistä raportoidaan kaupunginhallitukselle.

Riskienhallintaa arvioidaan hyväksytyyn talousarvion näkökulmasta ja seuranta tehdään puolestaan osavuosiraportoinnin sekä tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä, jolloin kaupunginhallituksella on myös riittävät tiedot lausua toimintakertomuksessa Loviisan kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Miten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä arvioidaan?

Keskuskohtainen riskienhallinnan arviointi alustettiin johtoryhmien yhteisessä seminaarissa, minkä jälkeen keskusten omissa johtoryhmissä suoritettiin riskienarviointi hyödyntäen Kuntaliiton riskienarviointilomaketta. Tämän jälkeen kaupungin johtoryhmä arvioi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä koko kaupungin tasolla.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohjeen mukaan riskit luokitellaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti neljään pääryhmään:

- strategiset riskit
- toiminnalliset riskit
- taloudelliset riskit
- ja vahinkoriskit.

Osa riskeistä on luonteeltaan sellaisia, että ne voivat periaatteessa kuulua useampaan ryhmään.

Riskien tunnistamisen jälkeen voidaan arvioida riskien hyväksyttävyyttä ja siedettävyyttä sekä etsitään tarkoituksenmukaiset riskienhallintatoimenpiteet.

Sisäinen valvonta eri toiminnoissa ja prosesseissa

Sisäinen valvonta on oleellinen osa kaupungissa tehtävää normaalia johtamistyötä ja siitä vastaavat ennen kaikkea esimiesasemassa olevat työntekijät.

Säännölliseen valvontaan kuuluvat muun muassa

- toiminnan ja toimintapoikkeamien seuranta osavuosisikatsausten yhteydessä
- talousarvion toteutumisen seuranta
- keskuskohtainen vuosittainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko toimintakeromuksen yhteydessä
- toimintaperiaatteiden ja ohjeiden noudattamisen valvonta
- viranhaltijoiden ja toimielinten päätösten seuranta
- osto- ja myyntilaskutuksen tarkastus- ja hyväksymisjärjestelmän ylläpitäminen
- työtehtävien ja toiminnan seuranta
- tarvittaessa puuttuminen epäkohtiin.

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista toimintaa, jolla voidaan varmistaa sisäisen valvonnan toimivuus. Loviisan kaupungin sisäisen tarkastuksen palveluita käytetään kaupunginjohtajan tai kaupunginhallituksen päätöksellä tarvittaessa ostopalveluna.

Toiminnan tuloksellisuus

Tilinpäätöksen 2021 tulos toteutui budjetoitua selkeästi positiivisempaan. Tähän vaikuttivat kuitenkin merkittävästi arvioitua suuremmat yhteisöverot ja valtiolta saadut koronatuot. Kaupunginhallitukselle raportoidulla kuukausiseurannalla on pystytty ylläpitämään kaupungin taloudellisen tilanteen toteutumista suhteessa talousarvioon. Suunnitelmallisuuteen, ennaltaehkäisevään toimintaan ja prosessien parantamiseen panostetaan kaikessa kaupungin toimissa. Prosessia on yleisen käsityksen mukaan pystytty parantamaan. Ennaltaehkäisevään toimintaan pyritään jatkossa entistä systemaattisemmin. Haasteen muodostaa varsinkin ajallisten resurssien riittävyys, jolloin toiminnan painopiste tahtoo asettua jo käsillä olevien tehtävien ratkaisemiseen.

Koronaviruspandemia on edelleen vaikuttanut laajasti läpi kaupungin eri toimintojen, varsinkin perusturvakeskuksessa sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksessa. Haastavasta tilanteesta huolimatta kaupungin toimintoja kyettiin suunnitelmallisesti hoitamaan.

Hallinto

Hallinnossa painotetaan yleisen johtamis- ja hallintokulttuurin luomista. Kun organisaatiossa vallitsee hyvästä hallintotavasta samanlainen käsitys, sisäinen valvonta myös vahvistuu. Tähän päästään lisäämällä koulutuksia, ottamalla käyttöön yhteisiä ohjeistuksia ja ottamalla riskienhallinta osaksi arkea.

Hyvä hallinto on perusoikeus, johon sisältyy muun muassa käsittelyn julkisuus sekä asianosaisen oikeus tulla kuulluksi, saada perusteltu päätös ja hakea muutosta. Tehtyjen kanteluiden, oikaisuvaatimusten ja valitusten sekä niiden johdosta saatujen päätösten valossa voidaan todeta, että keskuksissa ja vesiliikelaikoksessa noudatetaan lakia, päätöksiä ja hyvää hallintotapaa. Yksittäisissä tapauksissa todetut menettelyvirheet on korjattu ja toimintatapoja muutettu vaatimusten mukaisesti.

Riskit liittyen kyberturvallisuuteen ja tietosuojaan ovat kasvaneet niin maailmanlaajuisesti kuin valtakunnallisestikin. Myös kaupungin organisaatiossa on todettu kasvua tietoturva- ja tietosuojaloukkausten yrityksissä, tähän haasteeseen pystyttiin kuitenkin riittävän hyvin vastaamaan. Riskiä on minimoitu koulutuksella ja neuvonnalla.

Henkilöstöhallinnon osalta on havaittavissa yleisesti muuallakin tunnistettuja rekrytointiin haasteita monissa ammattiryhmissä. Saadakseen osaavia työnhakijoita kaupungin on panostettava toimenpiteisiin niin työnantajakuvan kirkastamiseksi kuin mahdollisimman kilpailukykyisen palkan maksamiseksi. Henkilöstösäästöt yhdistettynä koronaviruspandemiaan ja kuntien uusiin tehtäviin vaikuttavat henkilöstön jaksamiseen, työkykyyn ja työssä viihtyvyyteen. Näin ollen on tärkeää, että jo aloitettujen työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamista jatketaan katkeamattomasti säästötoimenpiteistä huolimatta.

Kaupungin haasteellinen taloudellinen tilanne on tiedostettu jo useamman vuoden ajan. Taloudellista tasapainoa on tavoiteltu talouden tasapainottamisohjelmalla, talouskurilla ja harkitsemalla tarkoin mahdollisuuksia henkilöstömäärän vähentämiseksi luonnollisen poistuman kautta. Taloudellisen tasapainon saavuttaminen ja positiivisen kehityksen jatkuminen vaativat tiukkaa taloudellista kuria vielä useamman vuoden ajan sekä toimenpiteitä asukasmäärän ja työpaikkojen määrän lisäämiseksi. Hyvinvointialueen aloittamisen myötä muuttuu kaupungin toiminnan painopistealueet ja tulot. Muutoksen toimeenpaneminen ja siihen liittyvän rahoituksen varmistaminen tulee olemaan tärkeä tehtävä lähivuosina.

Perusturvakeskus

Vuosia jatkunut sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus nytkähti kovasti eteenpäin, kun siihen liittyvät lakiuudistukset hyväksyttiin kesällä 2021. Tämän jälkeen on alkanut kiivastahtinen hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelu. Tämän valmistelun lisäksi perusturvakeskus on kehittänyt paljon toimintaansa osana alueellisia valtionavustushankkeita.

Lakiuudistukset, kuten hoitajamitoituksen toteuttaminen on tuonut lisää painetta rekrytointiin. Rekrytointihaasteet ovat vuonna 2021 laajentuneet koskemaan miltei kaikkia sosiaali- ja terveydenhuollon ammattiryhmiä. Pahimmillaan resurssipula voi vaarantaa palveluiden tuottamisen, mutta toimintatapoja muuttamalla ja uusien yhteistyön muotojen kehittämällä tilanteesta on selvitty.

Pandemia ja siitä johtuvat poikkeukselliset työolosuhteet ovat aiheuttaneet henkilökunnalle suurta henkistä kuormitusta. Lisäksi koronavirusepidemia on aiheuttanut vaikeuksia palvelutuotantoon resurssivajeen ja hoitovielan kasvun näkökulmasta. Taloudelliset riskit eivät ole toteutuneet valtionavustusten avulla vuonna 2021 mutta taloudellinen riski on edelleen olemassa ja kasvaa edelleen koronavirusepidemian jatkuessa.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintaan vaikuttaneista riskeistä sietämättömäksi arvioituja vuonna 2021 olivat ulkopuolisten vaikutusten osalta koronaviruspandemia ja sitä johtuvat alati vaihtuvat usean eri tahon ohjeistukset ja rajoitukset. Toimintaa piti nopeasti mukauttaa. Tietojärjestelmien toimivuus (edu.fi-verkon yhteys hallintoverkkoon) ja pula varastotilasta toivat myös haasteita toiminnalle. Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen vaikutti paljon palvelutuotantoon ja toimintaan.

Merkittävän riskin keskukselle muodostivat laajennetun oppivelvollisuuden, lukiolain ja varhaiskasvatuksen henkilöstömitoituksen huomiointi toiminnassa. Muodollisesti kelpoisten sijaisten löytäminen oli haastavaa myös yleisen kohtaanto-ongelman vuoksi. Koronaviruspandemia vaikeutti tätä entisestään työmäärän lisääntymisen muodossa, lisäsi lasten ja nuorten mielenterveysongelmia ja kuormitti henkilöstöä, sekä perheitä. Henkilöstöä oli haasteellista irrottaa päivittäisistä työtehtävistä kouluttautumista varten. Julkisten hankintojen tekeminen edellyttää osaamista, paneutumista ja riittävää työaikaa. Merkittävän riskin muodosti monien toimijoiden välisen tiedonkulun onnistuminen, mutta myös ajanpuute kilpailutusten ajoissa aloittamiselle. Jatkuva huomiota on kiinnitettävä IKT-kaluston kulumiseen, ruoka- ja siivouspalveluiden laitteiden kunnossapitoon ja niiden ajoissa uusimiseen, sekä irtaimistosta ja kierrätyksestä huolehtimiseen.

Tuntuvan riskin muodostivat lakimuutosten nopea aikataulu, Edu.fi-verkon haasteet, hankintalain riittämättömän asiantuntemus, kuten myös henkilöstöresurssin puute ohjeistusten ajantasaistamiseksi ja varalla oloa varten. Riippuvuus ELY-keskuksen päätöksistä kuntien välistä henkilökuljetusta koskien lisäsi epä-tietoisuutta ja työpainetta. Ajanpuute heikensi päätösten ennakoarvioinnin laadintaa. Kaksikielinen päätöksenteko vaatii paljon ennakkointia. Esihenkilöiden ajanpuute merkitsi myös vähäisempää ajallista panostusta perehdyttämiseen.

Kohtalaisen riskin toiminnalle muodostivat asiaton keskustelu sosiaalisessa mediassa ja operatiiviseen toimintaan puuttuminen. Tämä lisäsi entisestään kiirettä, vaikutti mielialaan, heikensi palvelua ja kaupungin imagoa sekä vei aikaa ydintoiminnalta ja kokonaisuuden hallinnalta.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen osalta on merkittävimpinä riskeinä nostettu esiin henkilöstön vähennysten vaikutus keskuksen palvelutasoon yhdistettynä henkilökunnan rekrytointiongelmien ja siitä johtuvat ongelmat henkilöstön jaksamisessa. Kapea asiantuntijaorganisaatio yhdessä resurssihaasteiden kanssa tekee osaavan varamiesjärjestelmän ylläpitämisestä vaikeaa ja tekee organisaatiosta hyvin haavoittuvan. Muita merkittäviä riskejä ovat sisäilmaongelmista aiheutuvat korjauskulut, käynnissä olevat rakennushankkeet ja korjausvelka. Työttömyyden kasvu ja sitä kautta merkittävä kasvu työmarkkinatukimaksuissa nähdään myös riskinä. TE-palvelut 2024 muutoksen valmistelu on valtiolla jo pitkällä. Jos Loviisan kaupunki ei seuraa tarpeeksi tarkkaan tilannetta ja aloita valmistautumista ajoissa, se voi johtaa hyvinkin sekavaan tilanteeseen vuonna 2024 ja aiheuttaa myös merkittävän taloudellisen riskin.

Konserninvalvonta

Organisaatiomuutoksen yhteydessä kaupunginhallituksen alaisuuteen perustettiin kehitys- ja konsernijaosto. Kaupungin uusi omistajaohjaus- ja konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.6.2019 § 63. Ohje jaetaan edustajille niissä yhtiöissä, jotka kuuluvat konserniin ja joissa kaupungilla on vaikutusvaltaa.

Yhtiöt voidaan jakaa kolmeen kategoriaan:

- a) Loviisan kaupungin tytäryhtiöt
- b) Loviisan kaupungin osakkuusyhteisöt
- c) muut kuntayhtymät, säätiöt.

Loviisan kaupungin omistamien yhtiöiden osalta Loviisan Asunnot Oy nousee ylitse muiden. Kaupungilla on merkittävästi pääomaa sidottuna Loviisan Asunnot Oy:ssä ja yhtiön toiminnalla on myös strateginen merkitys. Yhtiötä seurataan siksi tiiviisti ja kaupungin yhtiön hallitukseen nimeämien edustajien kanssa ylläpidetään jatkuvaa dialogia. Osakkuusyhteisöiden osalta on mainittava Kymenlaakson Sähkö Oy, joka on kaupungin ylivoimaisesti arvokkain omistus. Loviisan kaupunki on yhtiön suurin osakas ja osakassopimuksen perusteella yhtiön hallituksen puheenjohtaja on siten myös Loviisan kaupungin nimeämä.

Yleisenä linjauksena on, että kaupungilla aina on edustajia yhtiöissä, joissa kaupungilla on omistuksen perusteella siihen oikeus. Hallitusjäsenten sekä yhtiökokousten kautta näiden yhtiöiden toimintaa seurataan jatkuvasti.

Kehitys- ja konsernijaosto on aloittanut konserniyhtiöiden toiminnan seurannan ja niiden edustajien säännöllisen tapaamisen jaostossa. Loviisan Vesiliikelaitos toimii kaupungin Y-tunnuksen alla, mutta myös Vesiliikelaitos kuuluu niihin yhteisöihin, joiden toimintaa seurataan jaostossa. Vesiliikelaitos raportoi kuitenkin erikseen riskeistään kirjallisesti omalle johtokunnalleen.

Merkittävimmät taloudelliset (rahan menettämisen) riskit liittyvät muutamaan suurimpaan omistukseen. Maineen menettämiseen liittyvät riskit voivat toteutua käytännössä missä tahansa kaupungin konserniin kuuluvassa yhtiössä. Jossakin määrin maineen menettämisen haitta on myös sidoksissa siihen, minkä kokoinen ja kuinka tärkeä yhtiö on kyseessä. Maineen menettämisen riskiä pyritään rajaamaan ja hallitsemaan tiedottamalla yhtiöitä kaupungin toimintaperiaatteista ja ohjeistamalla yhtiöissä toimivia kaupungin edustajia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osa-alueiden kehittämisaalueet

Kaupunginvaltuusto hyväksyi toukokuussa 2019 päivitetyn sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen sekä kesäkuussa 2019 uuden omistajaohjaus- ja konserniohjeen.

Kehittämisaalueina nähdään kaikkien keskusten ja liikelaitoksen osalta

- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen vieminen yhä paremmin käytäntöön osaksi jokapäiväistä toimintaa
- keskusten ydinprosessien kuvausten ja ohjeiden laatiminen ja ylläpito.

Selonteko sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen tarkastuksen toimeksiannot ostetaan tarvittaessa ulkopuolisina asiantuntijapalveluina.

Kannanotto sisäisen valvonnan asianmukaisuudesta ja riittävydestä

Kaupunginhallitus esittää keskusten raportointiin ja omaan jatkuvaan seurantaan perustuen kokonaisarvionaan, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääsääntöisesti hyvällä tasolla. Loviisan kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta tuottavat pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Kuntakentän monet haasteet ja muutokset luovat epätietoisuutta kuntien tulevasta toiminnasta ja elinvoimaisuudesta yleensä. Loviisan kaupungin osalta tunnistetaan muun muassa haasteet liittyen

- demografiaan
- talouteen liittyvät paineet kuten tulojen ja menojen tasapinottaminen
- osaavan henkilöstön saatavuuteen ja rekrytointiin
- epävarmuus uudistusten, kuten TE-palvelut 2024, etenemisestä
- kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden saatavuus ja saavuttaminen hyvinvointialueen aloittamisen jälkeen.

Toisaalta kasvun ja elinvoiman saavuttamiseen sekä palveluiden järjestämiseen ja tuottamiseen liittyy kehittämistarpeita, joiden toteuttaminen edellyttää panostamista resursseihin ja investointeihin. Kaupungin talouden tasapainon turvaaminen edellyttää palvelutuotantoverkon ja toimintaprosessien jatkuvaa kehittämistä.

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu riittävään ohjeistukseen ja että läpi organisaation toteutettu systemaattinen riskikartoitus on ajantasainen. Olennaisimmat strategiaan, toimintaan ja talouteen liittyvät erilaiset riskit on arvioitu ja organisaatiossa ymmärretään riski myös mahdollisuudeksi. Riskienhallinnan tuloksellisuus edellyttää kuitenkin vielä seurannan suunnitelmallisempaa toimeenpanoa sekä toiminnan tuloksellisuuden säännöllistä seuranta ja arviointia.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	27 051	23 918
Valmistus omaan käyttöön	208	77
Toimintakulut	-115 471	-110 103
Toimintakate	-88 212	-86 109
Verotulot	66 142	61 308
Valtionosuudet	31 959	33 491
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9	11
Muut rahoitustulot	2 092	2 267
Korkokulut	-181	-233
Muut rahoituskulut	-33	-15
Vuosikate	11 775	10 720
Poistot ja arvonalentumiset	-6 902	-6 331
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut	-363	-192
Tilikauden tulos	4 510	4 198
Tilinpäätössiirrot	41	41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 552	4 239

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	23,5	21,7
<i>Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuus toimintamenoista</i>		
Vuosikate	11 775	10 720
<i>osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin</i>		
Vuosikate/Poistot, %	171	169
<i>Kun tunnusluvun arvo 100 % oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä</i>		
Vuosikate, euroa/ asukas	804	727
Asukasmäärä	14 644	14 748

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 775	10 720
Satunnaiset erät	-363	-192
Tulorahoituksen korjauserät	-2 650	-2 739
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-12 221	-18 205
Rahoitusosuudet investointi menoihin		300
Käyttöomaisuuden myynnit	3 076	4 676
Toiminnan ja investointien rahavirta	-383	-5 439
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-7	-3 028
Antolainasaamisten vähennys		114
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18	28 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 901	-7 476
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 376	3 255
Rahoituksen rahavirta	-6 514	20 865
Rahavarojen muutos	- 6 897	15 426
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	15 461	22 358
Rahavarat 1.1.	22 358	6 932
	-6 897	15 426

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta		
1000 € 2015-2019	-35 101	-37 933
Investointien tulorahoitus, %	94,0	59,9
<i>Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella</i>		
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,0
Lainanhoitokate	1,3	1,4
<i>Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden korkojen ja lyhennysten maksuun. Luku 2 on hyvä, 1-2 on tyydyttävä</i>		
Kassan riittävyys, pv	41,2	58,7
Asukasmäärä	14 644	14 748

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
	<i>1000 €</i>	<i>1000 €</i>		<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT	131 564	126 249	OMA PÄÄOMA	57 180	52 628
Aineettomat hyödykkeet	497	333	Peruspääoma	46 015	46 015
Aineettomat oikeudet	0	0	Arvonkorotusrahasot		
Tietokoneohjelmistot	0	0	Muut omat rahastot	324	324
Muut pitkävaikutteiset menot	497	333	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 289	2 050
Ennakkomaksut	0	0	Tilikauden yli-/alijäämä	4 552	4 239
Aineelliset hyödykkeet	100 312	96 691	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	5 608	5 649
Maa- ja vesialueet	8 287	8 241	Poistoero	5 608	5 649
Rakennukset	49 594	48 422	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	36 812	37 219	PAKOLLISET VARAUKSET	890	475
Koneet ja kalusto	1 015	686	Eläkevaraukset		
Muut aineelliset hyödykkeet	2	2	Muut pakolliset varaukset	890	475
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	4 603	2 122	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 377	1 315
Sijoitukset	30 755	29 224	Valtion toimeksiannot	13	3
Osakkeet ja osuudet	26 535	25 012	Lahjoitusrahastojen pääomat	1 364	1 312
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	Muut toimeksiantojen pääomat		
Muut lainasaamiset	3 469	3 469	VIERAS PÄÄOMA	91 070	99 292
Muut saamiset	751	744	Pitkäaikainen	53 595	62 478
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 435	1 383	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 595	62 461
Valtion toimeksiannot			Lainat julkisyhteisöiltä		18
Lahjoitusrahastojen varat	1 364	1 312	Lyhytaikainen	37 475	36 814
Muut toimeksiannot	71	71	Joukkovelkakirjalainat	13 000	13 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 126	31 727	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 866	8 866
Vaihto-omaisuus	5	13	Lainat julkisyhteisöiltä	35	35
Aineet ja tarvikkeet	5	13	Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Saamiset	7 659	9 356	Saadut ennakot	19	30
Pitkäaikaiset saamiset	1 819	1 877	Ostovelat	6 468	6 227
Lyhytaikaiset saamiset	5 840	7 479	Muut velat	970	956
Rahoitusarvopaperit	708	708	Siirtovelat	8 118	7 700
Osakkeet ja osuudet	118	118	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	156 124	159 359
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	12	12			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Muut arvopaperit	578	579	Omavaraisuusaste, %	40,2	36,6
Rahat ja pankkisaamiset	14 753	21 650	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,8	83,6
VASTAAVAA YHTEENSÄ	156 124	159 359	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	10 841	6 289
			Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	740	426
			Lainakanta 31.12., 1000€	75 496	84 379
			Lainakanta 31.12., €/asukas	5 155	5 721
			Lainat ja vuokravastuut, 1000€	89 381	99 010
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	6 104	6 713
			Lainasaamiset, 1000€	3 469	3 469

LOVIISAN KAUPUNGIN KOKONAISUTULOT JA MENOT 2021

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	27 051	Toimintakulut	115 471
Verotulot	66 142	- Valmistus omaan käyttöön	-208
Valtionosuudet	31 959		
Korkotuotot	9	Korkokulut	181
Muut rahoitustuotot	2 092	Muut rahoituskulut	33
		Satunnaiset kulut	363
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-3 104	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	-415
		- Pysyvien vastaavien	-39
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Investointimenot	12 221
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	3 076		
Pysyvien vastaavien myyntitappiot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 901
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	127 241	Kokonaismenot yhteensä	136 514

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Ehdotus Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen 4 510 392,33 euroa käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 41 335,61 euroa
- 2) Siirretään tilikauden ylijäämä 4 551 727,94 euroa edellisten tilikausien yli-ja alijäämätilille

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

	Tilinpäätös 2021		Eliminoinnit		Tuloslaskelma kaupungin tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toimintatulot	41 653 431	3 844 339	-18 015 681	-431 371	27 050 719
Myyntitulot, ulkoiset	8 993 693	3 412 034			12 405 727
Myyntitulot, sisäiset	4 968 593	431 371	-4 968 593	-431 371	
Maksutuotot	5 479 780				5 479 780
Tuet ja avustukset	4 068 088				4 068 088
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatulot, ulkoiset	5 096 190	934			5 097 124
Muut toimintatulot, sisäiset	13 047 088		-13 047 088		
Valmistus omaan käyttöön	208 137				208 137
Toimintamenot	-131 527 070	-2 390 741	18 368 367	78 685	-115 470 760
Henkilöstökulut	-47 006 434	-700 686			-47 707 121
Palvelujen ostot, ulkoiset	-52 283 985	-588 975			-52 872 960
Palvelujen ostot, sisäiset	-5 559 682	-78 685	5 559 682	78 685	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-6 654 668	-994 295			-7 648 963
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-128 052		128 052		
Avustukset	-4 553 790				-4 553 790
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintamenot, ulkoiset	-2 659 827	-28 100			-2 687 926
Muut toimintakulut, sisäiset	-12 680 632		12 680 632		
Toimintakate	-89 665 502	1 453 598	352 686	-352 686	-88 211 904
Verotulot	66 142 153				66 142 153
Valtionosuudet	31 958 846				31 958 846
Rahoitustulot ja menot	1 931 334	-45 523	-44 391	44 391	1 885 811
Korkotulot, ulkoiset	8 512				8 512
Korkotulot, sisäiset	16 323		-16 323		
Peruspääoman korko, sisäinen	29 338		-29 338		
Muut rahoitustulot, ulkoiset	2 076 017	15 648			2 091 666
Muut rahoitustulot, sisäiset					
Korkokulut, ulkoiset	-180 870	-32 812	2 542	30 105	-181 036
Korkokulut, sisäiset	1 271	15 052	-1 271	-15 052	
Peruspääoman korko, sisäinen		-29 338		29 338	
Muut rahoituskulut, ulkoiset	-19 257	-14 073			-33 330
Muut rahoituskulut, sisäiset					
Vuosikate	10 366 831	1 408 075	308 295	-308 298	11 774 906
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 593 565	-1 172 097			-6 765 662
Arvonalentumiset	-136 074				-136 074
Satunnaiset erät	-314 777	-48 000			-362 777
Tilikauden tulos	4 322 414	187 978	308 295	-308 295	4 510 393

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN RAHOITUKSEN MUODOSTUMISEEN

	Tilinpäätös 2021		Eliminoinnit		Rahoituslaskelma kaupungin tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	10 366 831	1 408 075	308 295	-308 295	11 774 906
Satunnaiset erät	-314 777	-48 000			-362 777
Tulorahoituksen korjaukset	-2 650 375				-2 650 375
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-11 170 056	-1 050 473			-12 220 529
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0			0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 075 717				3 075 717
Toiminnan ja investointien rahavirta	-692 660	309 602	308 295	-308 295	-383 058
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset	-369 723	-436 520	369 723	429 700	-6 820
Antolainauksen vähennykset	725 019		-725 019		0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, ulkoiset	17 550				17 550
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, sisäiset	429 700	369 723	-429 700	-369 723	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, ulkoiset	-8 600 732	-300 000			-8 900 732
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, sisäiset	-83 010	-642 009	83 010	642 009	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos, ulkoiset					
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sisäiset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 086				10 086
Vaihto-omaisuuden muutos	7 838				7 838
Saamisten muutos, ulkoiset	1 469 660	226 943			1 696 603
Saamisten muutos, sisäiset	334		-334		0
Korottomien velkojen muutos	699 481	-38 434		278	661 324
Korottomien velkojen muutos, sisäiset	-56		56		0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-6 386 513	-510 695	-393 969	393 969	-6 897 208

KONSERNITILINPÄÄTÖS

Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

Konsernitilinpäätökseen yhdisteltävät yhteisöt

Konsernituloslaskelmassa, -taseessa ja -rahoituslaskelmassa tarkastellaan koko kaupunkikonsernin muodostamaa taloudellista kokonaisuutta niin kuin se olisi yksi kirjanpitovelvollinen yksikkö. Konsernilaskelmiin yhdistellään kaupungin tytäryhteisöt kokonaisuutena, osakkuusyhtiöt pääomaosuusmenetelmällä sekä kuntayhtymät peruspääomaosuuksien mukaisissa suhteissa.

Osakkuusyhteisöjä ovat yhteisöt, joissa kaupungilla on merkittävä omistusosuus, mutta joissa edellä mainittua määräysvaltaa ei ole. Kuntayhtymät sisältyvät kaupungin konsernitilinpäätökseen riippumatta siitä, kuinka suuri osuus kaupungilla on kuntayhtymässä. Konsernirakenne on esitetty erillisessä kaaviossa.

Konsernin toiminnan ohjaus

Uusi kehitys- ja konsernijaosto aloitti toimintansa 2019. Loviisan kaupungin konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.6.2019. Konserniohjeessa määritellään puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti ja määritellään konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Konserniohjeet koskevat Loviisan kaupunkia ja tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä sekä soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjä ja kuntayhtymiä. Ohjeella on keskeinen merkitys kaupungin omistajapolitiikan välineenä.

Kaupunkia kuntayhtymissä edustaville henkilöille annetaan myös konserniohjeen mukaisia toimintaohjeita. Edustajia informoidaan siitä, kuinka tärkeää on, että he välittävät jatkuvasti tietoa kyseisen yhteisön toiminnasta kaupungille.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy konsernin tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista. Kuntalain muutoksen myötä valtuusto voi asettaa kunnan konsernijohdolle tavoitteita ja määritellä periaatteita tytäryhteisöjen toiminnan ja ohjauksen valvonnasta. Valtuusto voi lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisöjen toimielimissä. Kaupungin tilinpäätöksessä on selonteko asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen alainen kehitys- ja konsernijaosto sekä kaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia ja käyttää omistajan ohjausvaltaa yhdessä kehitys- ja konsernijaoston kanssa, kun kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta.

Konsernirakenteessa tapahtuneet muutokset 2021

Konsernirakennetta yksinkertaistettiin ja tehostettiin sulauttamalla 100 prosenttisesti omistetun tytäryhtiö Kiinteistö Oy Lugnet:in koko osakekanta osaksi Loviisan Asunnot Oy:tä 30.4.2021. Vuonna 2020 perustetun tytäryhtiön Loviisa Kodit Oy:n varsinainen toiminta alkoi 1.7.2021 apporttiomaisuudella, joka koostuu Loviisan Asunnot Oy:n siirtoajankohtana 30.6.2021 omistamasta ja hallinnoimasta aravarajoitusten alaisesta kiinteistötoiminnasta.

Omistusosuutta lisättiin Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä, 20,93 prosentista 21,58 prosenttiin ostamalla puolet Lapinjärven kunnan myymistä osakkeista.

Kuntakonsernille kaudelle 2021–2024 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet ovat laajat ja suurelta osin vaativatkin toteutuakseen koko tarkastelukauden.

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkömyksen vahvistaminen
 - Loviisan Asunnot Oy toimii asuntojen vuokraamisen parissa.
 - Loviisan Asunnot Oy huolehtii siitä, että erilaisista ja erikokoisista asunnoista on tarjontaa, jolla vastataan kysyntään mahdollisimman laajasti. Tämä koskee niin asuntokauppoja kuin kunnostuksia ja uudisrakentamistakin.
 - Loviisan asuntosäätiö sr liitetään Loviisan Asunnot Oy:öön.
 - Omistajuus Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä nähdään strategisesti merkittävänä. Omistajaohjauksella tavoitellaan kohtuullisia sähkötariffeja.
 - Loviisan Satama Oy:n ja Loviisan Satamakiinteistöt Oy:n toimintaedellytyksiä ja mahdollisuuksia parempaan osingonmaksukykyyn on parannettava muun muassa maansuunnittelutoimenpitein ja infrastruktuuriin panostamalla.
2. omistajaohjauksen toteutumisen seuraaminen yhtiöissä, kokonaisyödydystä huolehtiminen ja operatiivisen johdon ja poliittisten toimielinten reagoiminen mahdollisiin puutteisiin
3. huolehtiminen siitä, että kaupungin edustajat muissa hallituksissa ovat perehtyneet konserniohjeeseemme ja että kaupungin edunvalvonta kuntayhtymissä ja osakeyhtiöissä on toimivaa ja omistajaohjauksen linjausten mukaista
4. maksaa osa kaupunginkonserniyhtiöiden voitosta osinkoina kaupungille.

Tytäryhteisöille asetetut tavoitteet on esitetty alla olevassa taulukossa.

YHTIÖ	TOIMINNALLINEN TAVOITE	TALOUDELLINEN TAVOITE
Loviisan Asunnot Oy Loviisan Asunnot Oy:n tytäryhteisöt: Loviisa Kodit Oy Loviisan Kiinteistöhuolto Oy Kiint. Oy Lov-As Kiint. Oy Stenborg	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista. Yhtiö toimii itsenäisesti sekä omavaraisesti vuokra-asuntomarkkinoilla. Yhtiön toiminta tukee kaupungin asuntopoliittisia tavoitteita. Kiinteistöhuolto-yhtiö tekee laadukasta kiinteistönhuoltoa.	Yhtiö on taloudellisesti kannattava. Vuokrataso on kilpailukykyinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan kaupungin asuntopoliittisten linjausten mukaan. Erilaisia kiinteistöjen ylläpitokustannusten säästöön tähtääviä toimenpiteitä toteutetaan taloudellisten resurssien puitteissa. Loviisan Kodit Oy:n vuokrataso on maltillinen, ja vuokrien tasaukset suoritetaan ARA:n asuntopoliittisten linjausten mukaan.
Loviisan Asuntosäätiö sr	Vuokrausaste on korkea, ja kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppakulma	Kaupungin omistamien tilojen kunnosta huolehditaan asianmukaisesti.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Oy Loviisanseudun Vesi	Tukkuveden hinta on edullinen, ja vedensaanti turvataan.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Liljendal Värme Ab	Selvitetään mahdollisuutta siirtää Tesjoen aluelämpötoiminnot Liljendal Värme Ab:n vastuulle.	Yhtiön talous on tasapainossa.
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Vuokrausaste säilyy korkeana. Kiinteistöjen ylläpito on asianmukaista.	Säätiön talous on tasapainossa.
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	Yhtiö pyrkii edesauttamaan vuokralaisensa, satama-alueen yhtiöiden, alue-suunnittelun ja väyläyhteyksien toimintaedellytyksiä.	Yhtiön talous on tasapainossa. Yhtiö lyhentää lainasaamisiaan kaupungille lainaehtojen mukaisesti.

Asetetut toiminnalliset- ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Ainoana poikkeuksena on Loviisan Asuntosäätiö sr, missä vuokrausaste on jäänyt keskinkertaiseksi ja säätiön talous on heikko. Tarkempia lukuja tytäryhteisöistä löytyy konsernin liitetietotaulukosta.

Konsernivalvonnan järjestäminen

Tytäryhteisöjen toiminnan seuranta kehitetään edelleen ja tärkeimpänä omistajaohjauksen työkaluna tulee kiinnittää huomiota kaupunkia edustavien henkilöiden ohjeistukseen niin tytäryhteisöissä toimimisesta kuin raportoinnista emoyhtiölle. Kuten edellä (sisäisen valvonnan osassa) on mainittu, tytäryhteisöjä on otettu mukaan vuosittaiseen riskienkartoitusprosessiin.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)	2021	2020
Toimintatuotot	62 098	56 809
Toimintakulut	-147 441	-140 161
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-402	3 050
Toimintakate	-85 745	-80 302
Verotulot	66 142	61 308
Valtionosuudet	31 959	33 491
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2	6
Muut rahoitustuotot	208	212
Korkokulut	-315	-381
Muut rahoituskulut	-150	-159
Vuosikate	12 102	14 175
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 710	-8 477
Omistuksen eliminointierot		-1
Arvonalentumiset	-136	-39
Satunnaiset erät	-363	-191
Tilikauden tulos	2 893	5 467
Tilinpäätössiirrot		-5
Tilikauden verot	-56	-48
Laskennalliset verot	2	1
Vähemmistöosuudet	2	-18
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	2 841	5 398

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintakate osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista

Toimintatuotot/Toimintakulut % **42,1** **40,5**

Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuuden toimintamenoista.

Vuosikate **12 102** **14 175**

osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennuksiin.

Vuosikate/Poistot % **136,8** **166,5**

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä.

Vuosikate euroa/asukas **826** **961**

Asukasmäärä **14 644** **14 748**

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)
2021
2020
Toiminnan rahavirta

Vuosikate	12 102	14 175
Satunnaiset erät	-363	-191
Tilikauden verot	-56	-48
Tulorahoituksen korjauserät	-357	-3 934

Investointien rahavirta

Investointimenot	- 15 996	-21 048
Rahoitusosuudet investointimenoihin	12	356
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 108	4 107

Toiminnan ja investointien rahavirta
-551 -6 583
Rahoitustoiminnan rahavirta
Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-6	-28
Antolainasaamisten vähennys	13	0

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 045	30 596
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 405	-9 774
Lyhytaikaisten lainojen muutos	180	-157

Oman pääoman muutokset
-108 0
Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10	-18
Vaihto-omaisuuden muutos	121	-413
Saamisten muutokset	1 003	-280
Korottomien velkojen muutokset	486	1 979

Rahoituksen rahavirta
- 6 661 21 904
Rahavarojen muutos
-7 212 15 322
Rahavarat 31.12.
20 715 27 926
Rahavarat 1.1.
27 926 12 605
KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, €
-38 810 -40 899
Investointien tulorahoitus, %
75,7 68,5

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate
1,3 1,4
Laskennallinen lainanhoitokate
1,0 1,1

Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden korkojen ja lyhennysten maksuun. Luku 2 on hyvä, 1-2 on tyydyttävä

Kassan riittävyys, pv
43,6 59,4
Asukasmäärä
14 644 14 748

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)

VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	154 390	150 654	OMA PÄÄOMA	62 498	59 766
Aineettomat hyödykkeet	1 399	1 236	Peruspääoma	46 015	46 015
Aineettomat oikeudet	76	69	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	7	7
Muut pitkävaikutteiset menot	1 323	1 167	Muut omat rahastot	480	487
Ennakkomaksut	0	0	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 154	7 859
Aineelliset hyödykkeet	129 074	124 845	Tilikauden yli-/alijäämä	2 841	5 398
Maa- ja vesialueet	10 109	10 831	VÄHEMMISTÖOSUUDET	791	586
Rakennukset	68 568	66 249	PAKOLLISET VARAUKSET	1 292	863
Kiinteät rakenteet ja laitteet	39 076	39 489	Eläkevaraukset	6	8
Koneet ja kalusto	2 406	2 531	Muut pakolliset varaukset	1 286	855
Muut aineelliset hyödykkeet	508	382	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 574	1 530
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	8 407	5 363	VIERAS PÄÄOMA	119 068	127 044
Sijoitukset	23 916	24 573	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	72 546	81 755
Osakkuusyhteisöosuudet	19 287	20 016	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	174	197
Osakkeet ja osuudet	3 869	3 791	Pitkäaikainen laskennallinen verovelka	15	15
Muut lainasaamiset		1	Lyhytaikainen korollinen pääoma	24 813	23 784
Muut saamiset	760	766	Lyhytaikainen koroton pääoma	21 520	21 011
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 630	1 596	Lyhytaikainen laskennallinen verovelka	0	283
VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 203	37 539	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	185 223	189 789
Vaihto-omaisuus	713	834			
Saamiset	7 775	8 779			
Pitkäaikaiset saamiset	15	1			
Lyhytaikaiset saamiset	7 760	8 778			
Rahoitusarvopaperit	708	714			
Rahat ja pankkisaamiset	20 007	27 212			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	185 223	189 789			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	34,2	31,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74,1	83,6
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	15 995	13 257
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	1 092	899
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 euroa	97 359	105 539
Konsernin lainat, euroa/asukas	6 648	7 156
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 euroa	1	1
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 euroa	116 669	125 897
Lainat ja vuokravastuut., €/asukas	7 967	8 536
Asukasmäärä	14 644	14 748

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

DEMOKRATIAPALVELUT

Vastuhenkilö: kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluiden toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Vuonna 2021 järjestettiin kuntavaalit. Koronaviruspandemian vuoksi vaalit siirrettiin alkuperäisestä aikataulustaan toimitettavaksi kesäkuussa, ja ennakoäänestyksen kesto pidennettiin kahdeksi viikoksi. Edellinen kaupunginvaltuusto lopetti toimikautensa ja uusi valtuusto aloitti neljän vuoden kautensa elokuussa.

Asuntomessuorganisaatioon palkattiin 2021 tammikuussa tiedottaja ja huhtikuussa aluevalvoja. Keväällä toteutettiin tonttimarkkinointikampanjat, ja alueen tonttihaku oli avoinna 1.3.–30.4.2021. Tonttihakemuksia saapui yhteensä 43 kappaletta. Kaikki tontit, pois lukien kaksi kerrostalotonttia, varattiin ensimmäisellä hakukierroksella.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Demokratiapalveluiden tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO-MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
21110 Demokratiapalvelut					
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	3 414 000		3 414 000	2 999 625	414 375
Toimintatuotot yhteensä	3 414 000		3 414 000	2 999 625	414 375
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-628 820		-628 820	-600 041	-28 779
Palveluiden ostot	-847 200		-847 200	-712 506	-134 694
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 400		-31 400	-48 601	17 201
Avustukset	-72 000		-72 000	-30 503	-41 497
Muut toimintakulut	-131 150		-131 150	-57 672	-73 478
Toimintakulut yhteensä	-1 710 570		- 1 710 570	-1 449 324	-261 246
Toimintakate	1 703 430		1 703 430	1 550 301	153 128
Poistot ja arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Sisäiset erät	-74 162		-74 162	-79 935	5 774
Kustannuslaskennalliset erät	-272 851		-272 851	-310 263	37 512

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat budjetoitua pienempinä johtuen siitä ettei maa-alueiden myyntivoittoa toteutuneet kuten suunniteltu.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut alittivat talousarvion.

Kaupunginvaltuusto



Kaupunginvaltuuston työskentely

Vuosi 2021 oli kaupunginvaltuuston näkökulmasta hieman erilainen vuosi kunnallisvaalien johdosta. Edellinen kaupunginvaltuusto lopetti toimikautensa ja uusi valtuusto aloitti neljän vuoden kautensa. Tässä yhteydessä voi myös todeta, että edellisen kaupunginvaltuuston toimikausi piteni muutamalla kuukaudella sen johdosta, että kunnallisvaaleja siirrettiin koronapandemian takia huhtikuusta kesäkuuhun. Haluan lämpimästi kiittää kaikkia edellisen valtuuston kaupunginvaltuutettuja heidän työstään ja hyvästä yhteistyöstä.

Uusi kaupunginvaltuusto aloitti työnsä elokuussa. Valtuustokauden alkua ilmentää aina puolueiden väliset neuvottelut koskien paikkoja kaupungin eri luottamushenkilöelimissä. Näin asia oli myös nyt. Neuvottelut sujuivat hyvässä hengessä ja neuvottelutulos voitiin hyväksyä yksimielisesti elokuussa ensimmäisessä kaupunginvaltuuston kokouksessa.

Uuden valtuustokauden alku sisältää myös paljon koulutuksia ja infotilaisuuksia. Noin puolet uuden valtuuston jäsenistä ovat uusia. Olen iloinen, että valtuuston jäsenet ovat hyvin aktiivisesti osallistuneet syksyllä järjestettyihin iltakouluihin ja koulutuksiin. Marraskuun alussa kaupunginvaltuusto piti onnistuneen strategiapäivän Rönnesissä. Strategiapäivä toimi Loviisan uuden strategian valmistelun aloitukseksi. Tavoitteena on, että kaupungin uusi strategia voidaan hyväksyä toukokuussa 2022.

Edellinen ja uusi kaupunginvaltuusto piti yhteensä kymmenen kokousta vuoden 2021 aikana.

Lopuksi haluan kiittää valtuustoryhmiä hyvästä yhteistyöstä vuoden 2022 aikana. Samalla haluan esittää suuren kiitoksen kaupungin koko henkilökunnalle hienosta työstä raskaan koronavuoden aikana.

Otto Andersson

Kaupunginvaltuuston puheenjohtaja

Kaupunginvaltuusto

Loviisan kaupunginvaltuustossa on 35 valtuutettua valtuustokaudella 2017–2021. Kaupunginvaltuusto kokoontui 10 kertaa vuonna 2021.

Päätöksiä tehtiin yhteensä 129 asiakohdassa.

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Kaupunginvaltuusto

	TALOUS- ARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-101 950		-101 950	-81 767	-20 183
Toimintakate	-101 950		-101 950	-81 767	-20 183
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät	-33 681		-33 681	-33 778	97
Kustannuslaskennalliset erät	-62 074		-62 074	-72 770	10 696

Toimintakulut alittivat talousarvion.

LOVIISAN KAUPUNGINVALTUUSTO 1.1.-31.7.2021

RKP
 Andersson, Otto, pj
 Heijnsbroek-Wirén, Mia
 Karlsson, Mikael
 Liljestrand, Tom
 Willner, Kristian
 Stenvall, Patrik
 Björkman-Nystén, Nina
 Uutinen, Lotte-Marie
 Thesslund, Stefan
 Turku, Roger
 Aitokari, Mia
 Karlsson, Håkan
 Grundström, Maria
 Hinttaniemi, Jonna
 Skogster, Leif
 Bruce, Marina
 Sederholm, Eva
 Meriheinä, Thérèse

KOK
 Lepola, Janne, 1.vpj
 Karvonen, Juha
 Kokko, Ismo

Sitoutumattomat
 Väkevä, Antti
 Lång, Saara

Vihreät
 Länsipuuro, Janne
 Noroviita, Timo

Keskusta
 Pekkola, Katja
 Hagfors, Kari

SDP
 Isotalo, Arja
 Lappalainen, Kalevi
 Tähtinen, Keijo, 2.vpj
 Lohenoja, Pertti
 Kekkonen, Jari
 Hannus, Daniel
 Laiho, Pasi
 Hämäläinen, Satu

	OSALLISTUMINEN läsnä		OSALLISTUMINEN läsnä
Andersson Otto	4	Isotalo Arja	5
Heijnsbroek-Wirén Mia	5	Kekkonen Jari	5
Willner Kristian	4	Lappalainen Kalevi	5
Uutinen Lotte-Marie	4	Lohenoja Pertti	5
Karlsson Mikael	5	Tähtinen Keijo	5
Liljestrand Tom	5	Hannus Daniel	2
Thesslund Stefan	5	Laiho Pasi	3
Aitokari Mia	5	Hämäläinen Satu	5
Stenvall Patrik	5	Lepola Janne	5
Karlsson Håkan	4	Karvonen Juha	5
Grundström Maria	4	Kokko Ismo	5
Hinttaniemi Jonna	5	Väkevä Antti	5
Skogster Leif	5	Lång Saara	2
Björkman-Nystén Nina	5	Pekkola Katja	4
Turku Roger	4	Hagfors Kari	5
Bruce Marina	5	Länsipuro Janne	3
Sederholm Eva	5	Noroviita Timo	4
Meriheinä Thérèse	3		

LOVIISAN KAUPUNGINVALTUUSTO 1.8.-31.12.2021

RKP
 Andersson, Otto, pj
 Karlsson, Mikael
 Liljestrand, Tom
 Stenman, Lotte-Marie
 Thesslund, Stefan
 Hinttaniemi, Jonna
 Björkman-Nystén, Nina
 Häggblom, Kerstin
 Alm, Agneta
 Hento, Miia
 Karlsson, Kim
 Rosenberg, Thomas
 Sjöholm, Markus
 Wide, Roger

SDP
 Isotalo, Arja
 Hämäläinen, Satu
 Lappalainen, Kalevi
 Kekkonen, Jari
 Lohenoja, Meri
 Laiho, Pasi
 Tähtinen, Keijo, 1.vpj

KOK
 Heijnsbroek-Wirén, Mia
 Fellman, Annika
 Lepola, Janne, 2.vpj
 Weckman, Pamela
 Hakasaari, Petri
 Mulli, Eero

Keskusta
 Peräkylä, Teemu
 Thomasson, Daniel
 Hagfors, Kari
 Pekkola, Katja

PS
 Parikka, Kirsti
 Peltoluhta, Vesa (ero myönnetty kv 17.8.2021 § 17)
 Stenberg, Immo (valittiin kv 17.8.2021 § 17)

Vihreät
 Hurtta, Hanna
 Raivio, Timo

	OSALLISTUMINEN läsnä		OSALLISTUMINEN läsnä
Andersson Otto	5	Lohenoja Meri	5
Karlsson Mikael	5	Laiho Pasi	2
Liljestrand Tom	5	Tähtinen Keijo	4
Stenman Lotte-Marie	4	Heijnsbroek-Wirén Mia	4
Thesslund Stefan	5	Fellman Annika	4
Hinttaniemi Jonna	5	Lepola Janne	5
Björkman-Nystén Nina	4	Weckman Pamela	5
Häggblom Kerstin	5	Hakasaari Petri	4
Alm Agneta	5	Mulli Eero	5
Hento Miia	4	Peräkylä Teemu	5
Karlsson Kim	5	Thomasson Daniel	3
Rosenberg Thomas	5	Hagfors Kari	3
Sjöholm Markus	5	Pekkola Katja	5
Wide Roger	4	Parikka Kirsti	5
Isotalo Arja	5	Peltoluhta Vesa	0
Hämäläinen Satu	5	Stenberg Immo	5
Lappalainen Kalevi	3	Hurtta Hanna	4
Kekkonen Jari	5	Raivio Timo	4

Strategiasta johdetut talousarviovuoden tavoitteet

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet

1. MONIPUOLISTAMME ELINKEINOPOHJAA JA EDISTÄMME YRITTÄJYYTTÄ.

VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET (1-4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUODEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Työpaikkojen määrä kasvaa 200 työpaikkaa valtuustokaudella.	Työpaikkojen määrä kasvaa 50:llä ja työttömyysaste vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä.	Työpaikkojen määrä Loviisan yrityksissä. Työttömyysaste.	Parannamme etätöiden edellytyksiä. Tuemme hyvän verkon saatavuutta ja markkinoimme sitä.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus.
			Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja markkinointia.	Kaikki keskuskeskukset.
			Huolehdimme esivalmistettujen yritystonttien varannosta siten, että tonttien käyttöönotto nopeutuu.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus.
			Panostamme yrittäjämönenteisyyteen toiminnassamme.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus sekä sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Kaupunginkansliakeskus.

2. TARJOAMME KORKEATASOISTA KASVATUSTA JA KOULUTUSTA KAHDELLA KIELELLÄ NIIN KESKUSTASSA KUIN KYLÄKESKUKSISSA.

VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET (1–4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUODEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Lasten ja nuorten (0–16-vuotiaat) määrä kasvaa puoli prosenttia vuodessa (12–15 lasta per vuosi) JA lasten ja nuorten elämänhallintaa vahvistetaan.	Sujuva arki lapsiperheille.	Väestön kehitys eri ikäluokissa.	Jatkamme koulujen ja päiväkotien peruskorjaussuunnitelmien päivittämistä.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus.
			Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja toimivilla palveluilla.	Perusturvakeskus sekä sivistys ja hyvinvointikeskus.
			Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Kaikki keskuskeskukset.
	Kasvatus- ja koulutuspalvelut ovat tasokkaita	Toteutunut toiminta	Oppilaat voivat hyvin ja ovat motivoituneita koulunkäyntiin.	Sivistys- ja hyvinvointikeskus.

3. PÄÄTÖKSENTEKO ON IHMISLÄHEISTÄ, YRITYSYSTÄVÄLLISTÄ, OSALLISTAVAA, JOUSTAVAA JA NOPEAA.

VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET (1–4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUODEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Annamme palveluluopauksen kuntalaisille keskeisissä toiminoissa valtuustokauden aikana.	Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun.	Osallistumisen mahdollisuudet (osallistavan budjetoinnin laajuus ja hankkeiden euro-määrät). Osallistumisaste. Vaikutusten arviointiprosessien määrä (yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten ja lapsivaikutusten arviointi).	Otamme käyttöön yhteisen lomakkeen vaikutusarvioinnin tekemiseen – koskee sekä yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten että lapsivaikutusten arviointia.	Kaikki keskuskeskukset.
			Kehitämme sähköisiä palveluitamme.	Kaikki keskuskeskukset.
			Edistämme kuntalaisten ja yhteisöjen osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia.	Kaikki keskuskeskukset.

			Kehitämme tiedonhallintaamme vastaamaan uusia vaatimuksia.	Kaupunginkansliakeskus.
--	--	--	--	-------------------------

4. EDISTÄMME HYVINVOINTIA JA VIIHTYVYYTTÄ SEKÄ MONIPUOLISTA KULTTUURI- JA VAPAA-AIKATARJONTAA YHTEISÖLLISYYTTÄ PAINOTTAEN.

VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET (1-4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUODEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Loviisalaiset ovat ylpeitä kaupungistaan ja heidän turvallisuudentunteensa on Itä-Uudenmaan korkein.	Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.	Asiakas- ja asukaskysely.	Panostamme esteettiseen ympäristöön, kuntalaisia osallistaen.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus sekä sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Panostamme yhteistyön lisäämiseen kolmannen sektorin kanssa alueiden kehittämisessä ja hoidossa.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus.
			Laajennamme tietoisuutta kaupungin kulttuurihistoriasta.	Sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Luomme uusia palvelurakenteita ja -muotoja yhteistyön ja verkostoitumisen kautta.	Perusturvakeskus.
	Loviisalaisten turvallisuudentunne pysyy korkealla. Panostamme kuntalaisten hyvinvointiin ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseen.	Rikostilasto. Turvallisuuskysely. Vapaaehtoistyö.fi:n tilastot (viihtyvyyden ja turvallisuuden liittyvät).	Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistöhön.	Kaikki keskuskeskukset.

Loviisa vähentää kasvi- huonekaasujen netto- päästöjä.	Suoritamme Covenant of Mayors –ohjelman selvitte- lytyöt, sekä otamme ensim- mäisen konkreettisen aske- leen ohjelman toteutta- miseksi	Ohjelman tavoit- teet on määritelty. Ensimmäinen konkreettinen toi- menpide on aloi- tettu.	Laadimme kestävän ener- gian ja ilmaston toiminta- suunnitelman, jonka rin- nalla käynnistämme ensim- mäisen toteutustoimen.	Kaupunginjohtaja ja elinkeino- ja infrastruk- tuurikeskus.
--	--	--	--	--

5. PIDÄMME TALOUTEMME TASAPAINOSSA JA VÄESTÖKEHITYKSEN POSITIIVISENA

VALTUUSTOKAUDEN TAVOITTEET (1–4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUO- DEN AVAINTAVOIT- TEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVI- OINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Asukasmäärä kasvaa Lo- viisassa 300:lla henkilöllä JA veroprosentti on kilpai- lukykyinen.	Pysäytämme asukasmää- rän vähenemisen ja py- rimme kääntämään sen positiiviseksi.	Tavoite on toteutu- nut tai ei ole toteu- tunut. Väestöti- lasto.	Edistämme edunvalvontaa julkisen liikenteen ratkai- suissa, ml. Itäinen ranta- rata.	Kaupunginjohtaja ja elinkeino- ja infrastruk- tuurikeskus.
	Talous on tasapainossa.	Vuosikate on posi- tiivinen ja suunnit- elmakauden (3 vuotta) tulos on 0 tai positiivinen.	Panostamme asunomessu- jen toteuttamiseen.	Kaupunginjohtaja, elin- keino- ja infrastrukturi- keskus ja kaupungin- kansliakeskus.
	Noudatamme Great place to work -ohjelmaa (GPTW) henkilöstön hy- vinvoinnin ja työviihty- vyyden lisäämiseksi.	GPTW:n trust index nousee lukuun 70 ja Loviisan kaupun- gista voi käyttää termiä "Great Place to Work". Kaikkien työnteki- jien kanssa käy- dään kehityskes- kustelut vuosittain.	Toteutamme talouden tasa- painottamisohjelman.	Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.

Tarkastuslautakunta

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2021

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet.

Tarkastuslautakunta perehtyi arviointisuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti kaupungin hallintoon ja eri toimialojen toimintaan. Tarkastuslautakunta on seurannut ja arvioinut kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumista, hallinnon toimivuutta ja kaupungin talouden kehitystä vastualueiden raportoinnin ja johtavien viranhaltijoiden lautakunnalle antamien selvitysten pohjalta.

Tarkastuslautakunta kokoontui yhteensä kaksitoista (12) kertaa, josta kahdeksan (8) kertaa keväällä ja neljä (4) kertaa syksyllä.

Kaupunginvaltuuston kaudelle 2021–2024 valitsemana tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab ja vastuullisena tilintarkastajana toimii JHT, HT, CIA Martin Slotte.

Lautakunnan avustamis- ja sihteeritehtävät ostettiin tilintarkastusyhteisöiltä. Tilintarkastusyhteisö suoritti lakisääteisen tilintarkastuksen ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus ja tilintarkastajan laatima tilintarkastuskertomus vuodelta 2020 käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 16.6.2021.

LOVIISAN TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.1.-31.7.2021

Varsinaiset jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet	
Pertti Lohenoja, puheenjohtaja	SDP	Henry Laitinen	SDP
Mia Aitokari, varapuheenjohtaja	RKP	Mona Antas	RKP
Thérèse Meriheinä	RKP	Carita Ekström	RKP
Schauman Berndt-Gustaf	RKP	Ilkka Relander	RKP
Auli Lehto-Tähtinen	SDP	Elisa Näätänen	SDP
Henry Friman	KOK	Rainer Santapukki	KOK
Immo Stenberg	PS	Henry Ruotsalainen	PS

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (8 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Lohenoja Pertti, pj.	8	Laitinen Henry	0
Aitokari Mia, vpj.	7	Antas Mona	0
Meriheinä Thérèse	8	Ekström Carita	0
Schauman Berndt-Gustaf	8	Relander Ilkka	0
Lehto-Tähtinen Auli	8	Näätänen Elisa	0
Friman Henry	8	Santapukki Rainer	0
Stenberg Immo	8	Henry Ruotsalainen	0

LOVIISAN TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.8.-31.12.2021

Varsinaiset jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet	
Pasi Laiho, puheenjohtaja	SDP	Toni Paakkari	SDP
Janne Lepola, varapuheenjohtaja	KOK	Kimmo Forsberg	KOK
Mia Aitokari	RKP	Raili Äijö	RKP
Maria Grundström	RKP	Pamela Stenberg	RKP
Karl-Magnus Lindfors	RKP	Roger Turku	RKP
Lenita Niemelä	KESK	Kristina Pappila	KESK
Miia Marjakangas	KD	Lisbeth Konttinen	KD

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (4 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Laiho Pasi, pj.	4	Paakkari Toni	0
Lepola Janne, vpj.	0	Forsberg Kimmo	3
Aitokari Mia	3	Äijö Raili	0
Grundström Maria	4	Stenberg Pamela	0
Lindfors Karl-Magnus	4	Turku Roger	0
Niemelä Lenita	4	Pappila Kristina	0
Marjakangas Miia	4	Konttinen Lisbeth	0

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Tarkastustoimi

	TALOUS- ARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-38 620		-38 620	-34 978	-3 642
Toimintakate	-38 620		-38 620	-34 978	-3 642
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät					
Kustannuslaskennalliset erät	-27 363		-27 363	-31 185	3 823

Toimintakulut alittivat talousarvion.

Vaalit

Vastuhenkilö: kaupunginkansliakeskuksen johtaja

Vuonna 2021 järjestettiin kuntavaalit. Koronaviruspandemian vuoksi vaalit siirrettiin alkuperäisestä aikataulustaan toimitettavaksi kesäkuussa, ja ennakoäänestyksen kesto pidennettiin kahdeksi viikoksi. Vaalien järjestelyissä huomioitiin laajasti pandemian vaatimat turvatoimet, joista yksi oli mahdollisuus ulkona äänestämiseen.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Vaalit

	TALOUS- ARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Toimintatuotot				17 290	-17 290
Toimintakulut	-46 880		-46 880	-87 326	40 446
Toimintakate	-46 880		-46 880	-70 036	23 156
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät			-477		-477
Kustannuslaskennalliset erät					

Kaupunginhallitus



Vuosi 2021 oli budjetoitua parempi, mihin vaikutti valtiolta saadut noin 2,3 miljoonan euron koronakorvaukset. Myyntituotot olivat myös budjetoidun mukaisia. Tämä johtui maa-alueiden ja rantatonttien hyvästä myynnistä, joka tuotti noin 3,3 miljoonaa euroa. On kuitenkin huomioitava voimassa oleva talouden tasapainottamisohjelma. Päätöksen mukaisesti talouden tasapainottamisohjelma jatkuu vuonna 2022.

Kuningattarenrannan asuntomessualueen tonttien myynti oli historiallisen hyvä. Kaikki myytävät tontit varattiin asetetun ajan sisällä. Merenrantatonteilla on vetovoimaa, ja tämä on selkeä merkki siitä, että kaupunkimme on hyvässä nousussa. Yhdessä kehitämme elinvoimaa kaupunkimme ja kuntalaisten parhaaksi.

Kiitos kaupunginhallituksen jäsenille ja viranhaltijoille sekä koko kaupungin henkilöstölle hyvästä ja rakentavasta yhteistyöstä.

Arja Isotalo
Kaupunginhallituksen puheenjohtaja

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 1.1.-16.2.2021

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, RKP

I varapuheenjohtaja Arja Isotalo, SDP

II varapuheenjohtaja Juha Karvonen, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Mia Heijnsbroek-Wirén

Lotte-Marie Uutinen

Mikael Karlsson

Tom Liljestrand

Leif Skogster

SDP

Arja Isotalo

Jari Kekkonen

KOK

Juha Karvonen

PS

Paula Siljander

Henkilökohtaiset varajäsenet

Nina Björkman-Nystén

Marina Bruce

Roger Turku

Stefan Thesslund

Jonna Hinttaniemi

Satu Hämäläinen

Toni Paakkari

Jouni Malmivaara

Veli-Matti Mettinen

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (4 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Heijnsbroek-Wirén Mia	4	Björkman-Nystén Nina	1
Uutinen Lotte-Marie	4	Bruce Marina	0
Karlsson Mikael	4	Turku Roger	0
Liljestrand Tom	4	Thesslund Stefan	0
Skogster Leif	3	Hinttaniemi Jonna	1
Isotalo Arja	4	Hämäläinen Satu	1
Kekkonen Jari	4	Paakkari Toni	0
Karvonen Juha	4	Malmivaara Jouni	0
Siljander Paula	4	Mettinen Veli-Matti	0

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 17.2.-17.8.2021

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Tom Liljestrand, RKP
I varapuheenjohtaja Arja Isotalo, SDP
II varapuheenjohtaja Juha Karvonen, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Tom Liljestrand
Lotte-Marie Uutinen
Leif Skogster
Mikael Karlsson
Eva Sederholm

SDP

Arja Isotalo
Jari Kekkonen

KOK

Juha Karvonen

PS

Paula Siljander

Henkilökohtaiset varajäsenet

Stefan Thesslund
Marina Bruce
Jonna Hinttaniemi
Roger Turku
Nina Björkman-Nystén

Satu Hämäläinen
Toni Paakkari

Mia Heijnsbroek-Wirén

Veli-Matti Mettinen

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (11 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Liljestrand Tom	11	Thesslund Stefan	0
Uutinen Lotte-Marie	10	Bruce Marina	1
Skogster Leif	11	Hinttaniemi Jonna	0
Karlsson Mikael	10	Turku Roger	1
Sederholm Eva	11	Björkman-Nystén Nina	0
Isotalo Arja	11	Hämäläinen Satu	0
Kekkonen Jari	11	Paakkari Toni	0
Karvonen Juha	10	Heijnsbroek-Wirén Mia	1
Siljander Paula	3	Mettinen Veli-Matti	8

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 18.8.-31.12.2021

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Arja Isotalo, SDP

I varapuheenjohtaja Tom Liljestrand, RKP

II varapuheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, KOK

Varsinaiset jäsenet

Henkilökohtaiset varajäsenet

RKP

Tom Liljestrand

Lotte-Marie Stenman

Agneta Alm

Markus Sjöholm

Stefan Thesslund

Jonna Hinttaniemi

Kerstin Häggblom

Mikael Karlsson

SDP

Arja Isotalo

Satu Hämäläinen

Meri Lohenoja

Laura Hyppölä

KOK

Mia Heijnsbroek-Wirén

Petri Hakasaari

Irene Malmberg

Juha Karvonen

KESK

Teemu Peräkylä

Kari Hagfors

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (11 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Liljestrand Tom	9	Thesslund Stefan	2
Stenman Lotte-Marie	10	Hinttaniemi Jonna	1
Alm Agneta	10	Häggblom Kerstin	1
Sjöholm Markus	10	Karlsson Mikael	1
Isotalo Arja	11	Lohenoja Meri	0
Hämäläinen Satu	11	Hyppölä Laura	0
Heijnsbroek-Wirén Mia	8	Malmberg Irene	3
Hakasaari Petri	11	Karvonen Juha	0
Peräkylä Teemu	11	Hagfors Kari	0

KEHITYS- JA KONSERNIJAOSTO 1.1.-31.7.2021

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, RKP
I varapuheenjohtaja Arja Isotalo, SDP

Varsinaiset jäsenet

RKP

Mia Heijnsbroek-Wirén
Tom Liljestrand
Stefan Thesslund
Lotte-Marie Uutinen

SDP

Arja Isotalo
Jari Kekkonen

KOK

Jouni Malmivaara

Henkilökohtaiset varajäsenet

Marina Bruce
Leif Skogster
Mikael Karlsson
Maria Grundström

Satu Hämäläinen
Toni Paakkari

Juha Karvonen

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Heijnsbroek-Wirén Mia	2	Bruce Marina	0
Liljestrand Tom	1	Skogster Leif	2
Thesslund Stefan	2	Karlsson Mikael	0
Uutinen Lotte-Marie	2	Grundström Maria	0
Isotalo Arja	2	Hämäläinen Satu	0
Kekkonen Jari	2	Paakkari Toni	0
Malmivaara Jouni	2	Karvonen Juha	0

KEHITYS- JA KONSERNIJAOSTO 1.8.-31.12.2021

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Satu Hämäläinen, SDP
I varapuheenjohtaja Juha Karvonen, KOK

Varsinaiset jäsenet

RKP

Lotte-Marie Stenman
Miia Hento
Tom Liljestrand

SDP

Satu Hämäläinen
Pertti Lohenoja

KOK

Juha Karvonen
Mia Heijnsbroek-Wirén

Henkilökohtaiset varajäsenet

Agneta Alm
Nina Björkman-Nystén
Mikael Karlsson

Laura Hyppölä
Johannes Lindroos

Petri Hakasaari
Irene Malmberg

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Stenman Lotte-Marie	2	Alm Agneta	0
Hento Miia	1	Björkman-Nystén Nina	0
Liljestrand Tom	1	Karlsson Mikael	1
Hämäläinen Satu	2	Hyppölä Laura	0
Lohenoja Pertti	2	Lindroos Johannes	0
Karvonen Juha	2	Hakasaari Petri	0
Heijnsbroek-Wirén Mia	2	Malmberg Irene	0

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Loviisan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallitus kokoontui vuoden aikana 26 kertaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii kehitys- ja konsernijaosto, jossa on seitsemän jäsentä. Kehitys- ja konsernijaosto kokoontui neljä kertaa.

Asuntomessujen henkilöstöorganisaatio sijoittuu suoraan kaupunginjohtajan alaisuuteen, ja messuorganisaatiolle varatut määrärahat sisältyvät kaupunginhallituksen määrärahoihin. Asuntomessuorganisaation talousarviosta käytettiin noin 89 prosenttia.

Asuntomessuorganisaatioon palkattiin 2021 tammikuussa tiedottaja ja huhtikuussa aluevalvoja. Keväällä toteutettiin tonttimarkkinointikampanjat, ja alueen tonttihaku oli avoinna 1.3.–30.4.2021. Tonttihakemuksia saapui yhteensä 43 kappaletta. Kaikki tontit, pois lukien kaksi kerrostalotonttia, varattiin ensimmäisellä hakukierroksella. Rakentajavalintoja tehtiin työryhmissä pitkin vuotta. Kesällä osallistuimme Lohjalla pidettyihin asuntomessuihin omalla esittelypisteellä, jossa tehtiin muun muassa kaupungin tonttimarkkinointia. Syksyllä työryhmissä käytiin läpi alueelle rakennettavien talojen suunnitelmia. Ensimmäiset tonttikaupat ja vuokrasopimukset solmittiin loppuvuodesta.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

Kaupunginhallitus

	TALOUS- ARVIO 2021	TA- MUUTOKSET	TA 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Toimintatuotot	3 414 000		3 414 000	2 982 335	431 665
Toimintakulut	-1 523 120		-1 523 120	-1 245 253	-277 867
Toimintakate	1 890 880		1 890 880	1 737 082	153 797
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät	-40 481		-40 481	-45 680	5 199
Kustannuslaskennalliset erät	-183 414		-183 414	-206 408	22 993

Maa-aluiden myynnistä saatiin arvioitua vähemmän myyntivoittoa. Ulkoinen toimintakate alitti talousarvion.

Asuntopesuorganisaatio

	TALOUS- ARVIO 2021	TA- MUUTOKSET	TA 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
--	--------------------------	------------------	---------------------------------	---------------------	-----------

Toimintatuotot

Toimintakulut	-273 270		-273 270	-242 578	-30 692
----------------------	----------	--	----------	----------	---------

Toimintakate	-273 270		-273 270	-242 578	-30 692
---------------------	----------	--	----------	----------	---------

Poistot ja arvonalentumiset

Sisäiset erät				-189	189
---------------	--	--	--	------	-----

Kustannuslaskennalliset erät

Asuntopesuorganisaation osalta ulkoinen toimintakate alitti talousarvion.

Henkilöstö

	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Demokratiapalvelut	0	0	0	2	2	4	2	2	4
Kaupunginkansliakeskus	32	34	32	2	2	3	34	36	35
Perusturvakeskus	302	279	272	100	97	96	402	376	368
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	414	394	399	130	152	130	544	546	529
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	104	92	83	35	25	35	139	117	118
Vesiliikelaitos	13	12	11	1	0	0	14	12	11
Yhteensä	865	811	797	270	278	268	1 135	1 089	1 065

TAULUKKO: Päätoiminen henkilöstö keskuksittain 31.12.2021

Loviisan kaupungissa ja Loviisan vesiliikelaitoksessa oli vuoden 2021 lopussa voimassa yhteensä 1 065 päätoimista palvelussuhdetta. Näistä oli vakituisia 797 ja määräaikaisia 268. Sivutoimisia ja tilapäisiä palvelussuhteita oli lisäksi 89 henkilöllä. Kaupungin palveluksessa oli siten yhteensä 1 154 työntekijää. Kokonaisina henkilötyövuosina ilmaistuna kaupungin ja vesiliikelaitoksen henkilöstöresurssin käyttö vastasi yhteensä 970,2 palkallista henkilötyövuotta. Luku oli 13,2 henkilötyövuotta pienempi kuin edellisvuonna.

Vuoden 2021 lopussa oppisopimussuhteisia työntekijöitä oli 9 ja tukityöllistettyjä 12. Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyi yhteensä 6 henkilöä, joista kaksi henkilöä siirtyi osatyökyvyttömyyseläkkeelle ja neljä henkilöä täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle. Omaishoitajia ja perhehoitajia, joiden palkkiot maksaa Loviisan kaupunki, oli vuoden 2021 lopussa yhteensä 179. Luottamushenkilöpalkkioita maksettiin 193 henkilölle. Palkkamenot sivukuluineen olivat kokonaisuudessaan 47 707 000 euroa. Palkkamenojen korotukset johtuivat 1.4.2021 virka- ja työehtosopimukseen perustuvista yleiskorotuksista ja paikallisesti jaetusta järjestelyerästä, joka oli yhteensä 840 000 euroa eli 1,8 prosenttia. Lisäksi henkilökunnalle jaettiin elokuussa kertaluonteinen koronakiitos sekä korjattiin kertaluonteisesti henkilökohtaisten lisien osuutta suhteessa tehtäväkohtaiseen palkkaan. Näiden vaikutus oli 240 000 euroa eli 0,5 prosenttia.

Henkilöstöstä naisten osuus (85,1 %) oli selvästi suurempi kuin miesten. Henkilöstön keski-ikä oli 45,9 vuotta. Miehet olivat keskimäärin (46,6 vuotta) hieman naisia (45,8 vuotta) vanhempia. Henkilöstön keski-ikä on pysynyt samana verrattuna edelliseen vuoteen.

Terveysperusteisten poissaolojen (sairauspoissaolojen) määrä työpäivinä väheni hiukan vuonna 2021. Sairauspäivien määrä väheni noin 87 työpäivällä vuodesta 2020. Poissaolojen takia menetettiin yhteensä 14 734 työpäivää ja suhteutettuna henkilöstömäärään 31.12. sairauspoissaolot olivat 13 työpäivää työntekijää kohden. Sairauspoissaolojen lukumäärä kalenteripäivinä oli 17 814 päivää ja suhteutettuna kokonaistyöaikaan (271 068 päivää) näiden yhteenlaskettu osuus oli 6,57 prosenttia. Suurimman osuuden näistä muodostivat 4–29 päivän poissaolot, joiden osuus oli 2,48 prosenttia. 30–60 päivän sairauspoissaolot olivat 2,05 prosenttia ja lyhyiden, alle 3 päivän poissaolot olivat 1,26 prosenttia.

Vuonna 2021 eläkkeelle jäi 19 henkilöä, kun edellisvuoden vastaava luku oli 23 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jääneiden keski-ikä oli 62,2 vuotta.

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS

Vastuuhenkilö: Kaupunkiansliakeskuksen johtaja

Kaupunginkansliakeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Vuoden 2021 toimintaan vaikutti olennaisesti edelleen koronaviruspandemia. Vaihteleva pandemiatilanne vaati panostuksia sekä ulkoiseen että sisäiseen viestintään ja ohjeistusten laatimiseen. Luottamuselinten toiminta toteutui pitkälti hybridikokousten muodossa, ja edellisenä vuonna käyttöön otetut sähköiset kokouskäytännöt olivat nyt hyödynnettävissä. Osittaisesta etätyöskentelystä on tullut suurelle osalle henkilöstöä osa normaalia työarkea, kuten myös sähköisistä kokouskäytännöistä, jotka omalta osaltaan koetaan tehokkaiksi sekä aikaa ja rahaa säästäviksi. Kaikkeen toimintaan etäkäytännöt eivät kuitenkaan sovellu, ja on tärkeää, että panostamme digitaalisten käytäntöjen lisäksi myös yhteisöllisyyteen sekä työntekijöiden työhyvinvointiin ja jaksamiseen.

Vuoden 2021 aikana jatkettiin talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden täytäntöönpanoa.

Koronaviruspandemia ja taloudellinen tasapainottamisohjelma huomioiden syksyllä 2021 toteutetun henkilöstökyselyn tulokset olivat kaupunginkansliakeskuksen osalta hyvät. Samalla on kuitenkin todettava, että henkilöstöä kuormittaa tilanne, jossa työmäärä kasvaa ja resurssit vähenevät. Näistä tekijöistä huolimatta terveysperusteiset poissaolot koko kaupungissa pienenevät vuoden 2021 aikana hieman. Tilanne on tältä osin hyvä, ja siihen on vaikuttanut se, että kumppanuus työterveyshuollon kanssa on vakiintunut ja johtoryhmillä ja työterveystiimillä on säännölliset työkykyjohtamista tukevat tapaamiset. Painopiste työkyvyn tukemisessa on siirtynyt vahvemmin ennakoivaan suuntaan, ja työhön paluuta tuetaan aktiivisesti jo varhaisessa vaiheessa sekä esimiesten toiminnassa että työterveysneuvotteluissa. Mielenterveysystistä johtuvat terveysperusteiset sairauspoissaolot ovat kasvaneet, ja tämän vuoksi sekä työterveyshuollon toimintasuunnitelmaan että työsuojelun toimintaohjelmaan on lisätty toimenpiteitä mielenterveyden tueksi työssä. Olemme muun muassa aloittaneet lyhytpsykoterapian pilotoinnin ja esimiehille matalan kynnyksen konsultaatiota. Esimiestyöpajassa on mietitty, miten johtamisella voi tukea mielenterveyttä.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen valmistelutoimenpiteet vaativat kaupungilta monien selvitysten ja suunnitelmien laatimista sekä kaupungin omaa tulevaa toimintaa ajatellen että hyvinvointialueen väliaikaisen toimeenpanoelimen (VATE) käyttöön. Tämän lisäksi VATElle on osoitettu myös suoraa työntekijäresurssia, josta kaupunginkansliakeskuksen osalta suurin on tietohallintopäällikön 50 prosentin laskennallinen työpanos.

Keväällä 2021 toimitettiin kuntavaalit, ja uusi valtuustokausi käynnistyi 1.8.2021.

Vuoden aikana kaupungille laadittiin myös asiahallintajärjestelmän päivityksen pohjaksi toiminnanohjaussuunnitelma. Asiahallintajärjestelmän päivitetty versio otettiin käyttöön 1.1.2022.

Riskianalyysi

Haasteellisessa taloudellisessa tilanteessa asetettujen tavoitteiden saavuttamisen toteuttamiseksi tarvitaan onnistumisia monella saralla, kuten talouden tasapainottamisessa, asukasmäärän ja työpaikkojen määrän positiivisessa kehityksessä ja henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämisessä ja työkyvyn ylläpitämisessä. Toimenpiteistämme huolimatta kehitys voi olla epäsuotuisaa. Mikäli asukasmäärän ja työpaikkojen määrän lisäys ei kehity positiiviseen suuntaan, vaikuttavat nämä suoraan kaupungin taloudelliseen tilanteen kehittymiseen.

Haastavasta taloudellisesta tilanteesta huolimatta vuoden 2021 tulos on arvioitua huomattavasti parempi. Tähän vaikuttivat erityisesti korkeammat yhteisö- ja kunnallisverotulot.

Lomautukset ja syksyllä 2020 käytävät yhteistoimintaneuvottelut vaikuttavat väistämättä kaupungin palvelutasoon, asiakaskokemukseen sekä henkilöstön jaksamiseen ja työtyytyväisyyteen. On tärkeää, että jo aloitettuja työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamista jatketaan katkeamattomasti.

Henkilöstön irtisanomiset ja osa lomautuksista toteutettiin vielä kevään 2021 aikana, ja näillä oli haitallisia vaikutuksia palvelutasoon, asiakaskokemukseen sekä henkilöstön jaksamiseen ja työtyytyväisyyteen.

Henkilöstövähennykset ja rekrytointihaasteet näkyivät koko kaupungin tasolla, ja monessa toiminnossa toimittiin vuoden aikana pidempiäkin aikoja vajaamiehityksellä.

Toimenpiteitä henkilöstön työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen on jatkettu. Koronavirustilanteen tuomat kokoontumisrajoitukset muodostavat kuitenkin omat haasteensa valittaville toimenpiteille. Työtyytyväisyyden ja työssä jaksamisen parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden osalta etäkäytänteet eivät ole paras mahdollinen keino. Haastavasta tilanteesta huolimatta henkilöstökyselyn tulokset ylsivät kokonaisuudessaan edellisen vuoden tasolle.

Koronaviruspandemian vaikutuksia ei vielä voida täysin arvioida, mutta odotettavissa on sekä lisäkustannuksia että tehtävien priorisointia.

Koronaviruspandemia on lisännyt henkilöstön työkuormitusta. Mielekäs työ on toiminut kuormittavuuden vastavoimana. Kaupunginkansliakeskuksessa koronaviruspandemian vaikutukset näkyvät erityisesti viestinnän ja henkilöstötoimiston tehtävissä.

Työmäärän osalta haasteen muodostavat muun muassa monet samanaikaiset lakimuutokset sekä valtion edellyttämät toimintatapojen muutokset. Sen lisäksi, että muutosten toteuttaminen vaatii useamman samanaikaisen hankkeen toteuttamista, edellyttävät ne tietoteknisiä ratkaisuja, jotka omalta osaltaan vaativat myös lisää taloudellisia resursseja.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen valmistelu edellyttää monia toimenpiteitä, joihin on ollut vaikea varautua ennakkoon. Valmistelun aiheuttama työkuorma on epätasainen ja aikataulusuunnittelu vaikeaa.

Olennaisen riskin toiminnalle koko kaupungin tasolla muodostaa tietohallintajärjestelmiin ja niitä käyttäviin henkilöihin kohdistuvat huijausyritykset, kuten sähköpostihuijaukset, jotka ovat kasvaneet määrällisesti ja muuttuneet yhä suunnitelmallisimmiksi. Tilanteen hallitsemiseksi henkilöstöä on säännöllisesti koulutettava tietoturva-asioissa ja tietoturvaan liittyviä prosesseja kehitettävä edelleen.

Erilaiset henkilöstöön kohdistuvat huijaus- ja kalasteluviestit ovat arkipäivää. Riskeihin on kuitenkin kyetty vastaamaan. Henkilökuntaa on opastettu ja koulutettu havaitsemaan yritykset ja toimimaan tämän jälkeen asian vaatimalla tavalla.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Kaupunginkansliakeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Myyntituotot	18 500		18 500	30 782	-12 282
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset	250 000		250 000	227 997	22 003
Muut toimintatuotot	15 200		15 200	95	15 105
Toimintatuotot	283 700		283 700	258 875	24 825
Henkilöstökulut	-1 788 163		-1 788 163	-1 778 668	-9 495
Palvelujen ostot	-2 248 600		-2 248 600	-1 987 064	-261 536
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77 050		-77 050	-75 344	-1 706
Avustukset	-34 000		-34 000	0	-34 000
Muut toimintakulut	-112 900		-112 900	-107 241	-5 659
Toimintakulut	-4 260 713		-4 260 713	-3 948 316	-312 397
Toimintakate ulkoinen	-3 977 013		-3 977 013	-3 689 441	-287 572
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-32 790</i>		<i>-32 790</i>	<i>-18 783</i>	<i>-14 007</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-208 918</i>		<i>-208 918</i>	<i>-210 995</i>	<i>2 077</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>3 744 350</i>		<i>3 744 350</i>	<i>3 525 680</i>	<i>218 670</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat hieman arvioitua alhaisimpina.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut toteutuivat arvioitua alhaisimpina. Säästöt näkyvät ensisijaisesti palvelujen ostoissa. Koronaviruspandemiasta johtuen kaikkia suunniteltuja toimenpiteitä ei voitu toteuttaa osittain eri rajoittamispäätösten johdosta ja osittain siksi, että tilanne vaati asioiden toteuttamisen priorisointia.

Toimintakatteen toteutuminen

Syntyneen säästön johdosta toimintakate toteutui arvioitua parempana.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2021 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Kaupunginkansliakeskuksen toiminnan painopisteet

Työpaikkojen määrä kasvaa 50:llä ja työttömyys vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja markkinointia.	Kaupunki näkyy mediassa myönteisesti aiempaa enemmän.	Toteutamme kaupungin asukasluvun lisäämiseen tähtäävää markkinointia ja viestintää sekä kerromme kaupungin vahvuuksista.	Toteutamme asumis- ja tonttimarkkinointia erityisesti digimedioissa ja messuilla. Laadimme kaupungin brändikäsikirjan.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja viestintä- ja markkinointiasiantuntija.	Markkinoimme Kuningattarenrannan tonttihakua laajasti eri digimedioissa. Alkuvuoden kahdet messut siirtyivät koronavirusepidemian takia vuoteen 2022. Markkinoimme Loviisaa ja kaupungin tonttitarjontaa Lohjan asuntomessuilla, jonne valmistui uutta markkinointimateriaalia. Teimme tontteihin ja asumiseen liittyvää artikkelimuotoista sisältömarkkinointia etuovi.com-sivustolla. Brändikäsikirjan laatiminen siirtyi toteutettavaksi sen jälkeen, kun uusi kaupunkistrategia on valmistunut.
Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Luettelo on tai sitä ei ole.	Kaupungin tulevista hankinnoista ja niiden aikatauluista on saatavissa ajankohtaista tietoa.	Toimiva hankintaprosessi edellyttää hankintakoulutuksen järjestämistä kaikille keskuksille, yhteistyötä yli keskuksen rajojen sekä hankintojen koordinoitua ja suunnitelmallisuutta.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö.	Hankintojen koordinoituihin ja hankintakalenterin päivittämiseen ei ole ollut ajallisia resursseja. Tehtävät siirtyvät seuraavalle vuodelle.
	Toteutuneiden hankintojen koko ja yrittäjiltä saatu palaute.	Hankinnat jaetaan tarkoituksenmukaisesti kokonaisuuksiin.	Neuvomme ja opastamme keskuksia hankintojen laatimisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö.	Olemme neuvoneet ja opastaneet kaupungin hankintoja suorittavia tahoja resurssiemme puitteissa. Saadun palautteen olemme huomioineet hankintojen toteutuksessa.
	Seurantaraportti on laadittu ja käytössä, kyllä tai ei.	Seuraamme paikallisen ostamisen osuutta hankinnoissamme.	Luomme yhteistyössä keskuksen kanssa taroitusta varten seurantaraportin.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö.	Järjestelmämme ei mahdollista paikallisen ostamisen seuraamista.

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mitari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Väestön kehitys eri ikäluokissa.	Keskuksat saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja.	Tuimme muita keskuksia osallistamalla muun muassa työryhmien työskentelyyn ja viestinnän keinoin.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mitari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Otamme käyttöön yhteisen lomakkeen vaikutusarvioinnin tekemiseen – koskee sekä yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten että lapsivaikutusten arviointia.	Osallistumisen mahdollisuudet (osallistavan budjetoinnin laajuus ja hankkeiden euronäärät). Osallistumisaste. Vaikutusten arviointiprosessien määrä (yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten ja lapsivaikutusten arviointi).	Vaikutusarviointi on luonnollinen osa valmistelutyötä.	Kirjaamme suoritettujen vaikutusarviointien valmisteluteksteihin.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja valmistelijat.	Kaupunginkansliakeskuksessa ei valmisteltu asioita, joiden osalta olisi ollut taroituksenmukaista suorittaa vaikutusten arviointia.
Kehitämme sähköisiä palveluitamme.	Resurssien säästymisen ja toiminnan tehostuminen.	Sähköiset palvelut korvaavat manuaalisen toiminnan.	Siirrymme keskuksen palveluiden osalta hyödyntämään sähköisiä prosesseja entistä enemmän ja kokonaisvaltaisemmin niin sisäisten kuin ulkoisten palvelujen osalta.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja tietohallintopäällikkö.	Työryhmäsovellusten ja sähköisten kokousten hyödyntäminen on moninkertaistunut, ja niiden laajempaa käyttöä tuetaan edelleen.
Edistämme kuntalaisten ja yhteisöjen osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia.	Kyselyiden ja käytön määrä.	Toteutamme osallisuusohjelmaan kirjattuja viestintätoimenpiteitä.	Teemme asukkaille kyselyitä kyselytyökaluilla kaupungin toiminnan kehittämiseksi. Nostamme valmisteltavia asioita esiin verkkosivuilla, some-kanavissa ja mediaviestinnässä. Kehitämme sähköisiä lomakkeita parantamaan vuorovaikutusta.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja viestintä- ja markkinointiasiantuntija.	Vuoden aikana teimme 33 Webropol-kyselyä. Eniten vastauksia saimme Lapsiyhteistyön kunnan alkukartoitukseen, kouluruokakyselyyn ja koirapuistokyselyyn. Nostamme valmisteltavia asioita säännöllisesti esille eri viestintäkanavissa omaksutun käytännön mukaisesti. Sähköisiä lomakkeita kehitetään vastaamaan tarpeita.
Kehitämme tiedonhallintaamme vastaamaan uusia vaatimuksia.	Tiedonhallintalain vaatimukset täyttyvät.	Toteutamme tiedonhallintalain vaatimukset säädetyssä määräajassa.	Toteutamme tiedonhallintasuunnitelman sisällyksen organisaation toiminnassa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja vastuualueiden päälliköt.	Tiedon- ja asianhallintaa kehitetään edelleen. Kaupungille tehtiin tiedonohjaussuunnitelma. Asiahallintaohjelmiston versio päivitys tehtiin loppuvuodesta ja otetaan käyttöön

					1.1.2022. Tiedonhallintalain vaatimuksista järjestettiin sisäistä koulutusta.
--	--	--	--	--	---

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mitari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Rikostilasto. Turvallisuus-kysely. Vapaaehtoisuustyö.fi:n tilastot (viihtyvyyteen ja turvallisuuteen liittyvät).	Keskukset saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskusten toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja.	Tuimme muita keskuksia osallistamalla muun muassa työryhmien työskentelyyn ja viestinnän keinoin.

Pysäytämme asukasmäärän vähenemisen ja pyrimme kääntämään sen positiiviseksi.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mitari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme asunomessujen toteuttamiseen.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut. Väestötilasto. Myytyjen tonttien määrä.	Markkinoimme Kuningattarenrannan asuinalueen tontteja.	Toteutamme asunomessujen viestintä- ja markkinointisuunnitelmaa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja viestintä- ja markkinointiasiantuntija.	Kuningattarenrannan tonttihaun 1.3.–30.4. markkinointia toteutettiin yhdessä asunomessuorganisaation kanssa. Haettavana olleille 35 tontille saatiin ennätyselliset 43 hakemusta. Kaikki pientalotontit varattiin ensimmäisellä hakukierroksella.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Toteutamme talouden tasapainottamisohjelman.	Vuosikate on positiivinen ja suunnitelmakauden (3 vuotta) tulos on 0 tai positiivinen.	Haemme säästöjä ja keinoja prosessien tehostamiseksi kaikessa toiminnassamme.	Jatkamme prosessien tehostamista ja noudatamme tiukkaa talouskuria.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja keskuksen päälliköt.	Noudatamme edelleen tiukkaa talouskuria ja olemme toteuttaneet tasapainottamisohjelman toimenpiteitä suunnitellusti.

Noudatamme Great Place to Work® -ohjelmaa (GPTW) henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	GPTW:n trust index nousee lukuun 70 ja Loviisan kaupungista voi käyttää termiä "Great Place to Work®". Kaikkien työntekijöiden kanssa käydään kehityskeskustelut vuosittain.	Työntekijöiden kokemus viestinnän toimivuudesta paranee.	Panostamme edelleen vuorovaikutuksen, yhteisöllisyyden ja osallisuuden parantamiseen. Priorisoimme työtehtäviä yhdessä ja pidämme kiinni sisäisesti sovitusta aikatauluista.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja keskuksen päälliköt.	Olemme edelleen lisänneet vuorovaikutuksen, yhteisöllisyyden ja osallisuuden parantamiseen vaikuttavia keinoja, kuten keskuksen viikkokokous etänä. Sisäistä viestintää parannettiin kirjallisten tiedotteiden välittämisellä.
		Työntekijöiden kokemus oman työn merkityksestä kasvaa.			Olemme kiinnittäneet aiempaa enemmän huomiota työtehtävien priorisointiin ja sovitusta aikatauluista kiinnittämiseen. Haasteen muodostaa äkilliset, kiireelliset ja suunnittemattomat tehtävät.
		Yhteisöllisyyden tunne työpaikalla lisääntyy.			Henkilöstökyselyn tulosten perusteella olemme koronavirustilanteesta huolimatta onnistuneet parantamaan yhteisöllisyyden tunnetta.

PERUSTURVAKESKUS

Vastuuhenkilö: perusturvajohtaja

Perusturvakeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Perusturvakeskuksen toimintaan vuonna 2021 vaikutti edelleen suuresti koronaviruspandemia. Tilanne vaati keskukselta nopeaa sopeutumista pandemian aiheuttamiin toiminnan muutoksiin. Kaikkien loviisalaisten ja lapinjärveläisten rokottaminen kahteen, osittain jopa kolmeen kertaan, on keskuksen historian suurimpia haasteita. Vaikka haasteesta selvittiin hyvin, se vaati paljon töiden uudelleen organisointia ja henkilökunnalta suurta joustavuutta. Rokotuksien järjestämisen lisäksi alueella ilmeni varsinkin syksyn aikana laajoja tartuntaketjuja, joiden jäljittäminen vaati henkilökunnalta ponnisteluita. Vuoden 2021 loppupuolella maassa havaittu omikronmuunnos sai tautitapaukset moninkertaistumaan, ja taas perusturvakeskus joutui sopeuttamaan toimintaansa selvittääkseen uudesta tilanteesta.

Kesällä 2021 sosiaali- ja terveydenhuollon alalta poistui vuosia jatkunut epävarmuus tulevaisuudesta, kun sote-lait menivät läpi ja hyvinvointialueiden muodostaminen aloitettiin. Aikataulu hyvinvointialueen perustamiseksi on hyvin tiukka, joten valmistelu työllisti heti alkusyksystä lähtien perusturvakeskuksen henkilökuntaa. Väliaikaisen valmistelutoimielimen (vate) jäsenenä toimi perusturvakeskuksesta perusturvajohtaja, joka myös toimi vaten HR-jaoston varapuheenjohtajana. Tämän lisäksi eri jaostoihin osallistui perusturvakeskuksen työntekijöistä kaksi palvelupäällikköä ja talouspalveluista keskuksen controller. Yksi päälliköistä toimi myös jaostonsa varapuheenjohtajana. Yhteensä vatelle tehty työ vähensi hallinnon resurssia yli yhdellä henkilötyövuodella. Vaten työtä tehtiin omien työtehtävien ohella. Suuri määrä muitakin perusturvakeskuksen työntekijöitä osallistui sote-uudistukseen tähtäävien suurien valti-onavustushankkeiden työryhmiin.

Lisäksi osallistuttiin aktiivisesti muihin alueellisiin kehityshankkeisiin. Alueellinen apuvälineyksikkö jäi toteutumatta yhden kunnan erottua hankkeesta, mutta toimintavuonna 2021 saatettiin loppuun muun muassa kuntien yhteisten sairaansijojen valmistelu. Alueellisten hankkeiden lisäksi myös omaa toimintaa kehitettiin osittain koronaviruspandemian myötävaikutuksella mutta myös tulevaan hoitotakuuseen liittyen. Kiireettömässä vastaanottotyössä otettiin käyttöön konsultaatiomalli, joka on lyhentänyt kiireettömälle vastaanotolle pääsyn odotusaikoja. Mallissa hyödynnetään myös paljon sähköisiä palveluita. Uudet työtavat ovat tähänneet myös koronaviruspandemian aiheuttaman vanhan hoitovelan vähentämiseen mutta myös hoitovelan lisääntymisen hillitsemiseen koronaviruspandemian jatkuessa edelleen.

Keskus vei vuoden aikana päätöksen tekoon myös isoja toimintaohjelmia kuten ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisen suunnitelman ja Loviisan kaupungin kotouttamisohjelman. Lisäksi perusturvakeskus vastasi lasten ja nuorten hyvinvointikertomuksen ja hyvinvointisuunnitelman valmistelusta ja osallistui myös Loviisan kaupungin hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmistelutyöhön. Vuonna 2021 saatettiin myös valmiiksi laaja kilpailutus ikääntyneiden asumispalveluista.

Taloudellisesti kyseessä oleva toimintavuosi oli tiukka, mutta tarkan kulukurin lisäksi valtion maksamat koronakorvaukset saivat aikaan sen, että määräraha riitti hyvin. Vuonna 2021 rekrytointivaikeudet laajenivat koskemaan aiempien ammattiryhmien, kuten lääkäreiden, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden, lisäksi sairaanhoitajia ja terveydenhoitajia. Kesällä myös lähihoitajien sijaisista oli kovasti pulaa. Kuntalaisia pystyttiin kuitenkin palvelemaan vaativaan tilanteeseen nähden hyvin, koska perusturvakeskuksen henkilökunta jälleen kerran osoitti ammattitaitoaan, muuntautumiskykyään ja sitoutumistaan.

Riskianalyysi

Vuoden 2021 talousarviossa riskiksi nostettiin ihan oikeutetusti perusturvakeskuksen henkilökunnan jaksaminen ja työajan riittäminen. Riski konkretisoitui koronaviruspandemian jatkuessa vielä koko vuoden. Riskin toteutumiseen vaikutti, että osallistuminen väliaikaisen valmistelutoimielimen sekä valtionavustushankkeiden työryhmiin vei paljon aikaa. Kyseisenä toimintavuonna ei vielä saatu palkattua sijaisia tai avustavaa henkilökuntaa helpottamaan valmisteluun osallistuvien työtaakkaa.

Riskiarviossa nostettiin myös esiin se, että alueen erityispiirteet eivät tule valmistelussa riittävästi huomioiduiksi. Tämä riski ei konkretisoitunut kyseisenä toimintavuonna, sillä perusturvakeskuksen eri työntekijät osallistuivat ahkerasti vaten valmistelutyöhön ja valtionavustushankkeiden työryhmiin. Sen sijaan palveluiden saatavuuden hetkellisen heikkenemisen riski toteutui, ei niinkään valmistelutyön vaan koronaviruspandemiaan liittyvien rokotusten järjestämisen ja organisoinnin vuoksi. Toisaalta uudet toimintatavat lievensivät vaikutuksia palveluihin. Kiireettömiä palveluita sopeutettiin kuhunkin tauti- ja rokotustilanteeseen, mutta mitään toimintaa ei ajettu alas. Hoitovelkaa syntyi kuitenkin jonkin verran lisää uusista toimintatavoista huolimatta.

Koko henkilökunnan jaksaminen oli monesti ääriarjoilla. Sairauspoissaolot kasvoivat vuodesta 2020 yli 700 päivällä mutta eivät kuitenkaan nousseet vuoden 2019 tasolle. Vaikka esimiehet olivat todella haastavassa tilanteessa, he jaksoivat hienosti tukea alaisiaan. Esimiesten ponnistelujen myötä psyykkinen kuormitus jäi vähäisemmäksi. Yhteistyö työterveyshuollon ja työsuojelun kanssa oli myös avuksi. Muutosvastarinnan esiintyminen muutostilanteissa oli luonnollista, mutta perusturvakeskus yritti helpottaa tilannetta tiedottamalla ahkerasti ja avoimesti muuttuvista asioista, kuten tulevasta hyvinvointialueelle siirtymisestä. Myös vate huolehti hyvin henkilökunnalle viestimisestä muun muassa säännöllisin henkilökuntatilaisuuksin ja infokirjein.

Riski, johon perusturvakeskus ei osannut riittävästi varautua, oli hoitohenkilökunnan rekrytointihaasteet. Riskiä pyrittiin pienentämään muun muassa rekrytoimalla hoitoapulaisia, jolloin koulutetulla henkilökunnalla jäi enemmän aikaa itse hoitotyöhön, aloittamalla yhteistyö oppilaitosten kanssa hoiva-avustajien kouluttamiseksi ja lisäämällä muutenkin oppisopimuskoulutuksia. Osittain hoitohenkilökunnan riittävyden varmistamiseksi hoitajaresurssia ostettiin myös yksityiseltä puolelta muun muassa rokotuksia varten. Rekrytoinnissa ei kuitenkaan täysin onnistuttu, sillä ikäihmisten asumisyksikkö Onnelan laajennusosan paikoista vain osa pystyttiin ottamaan käyttöön vuonna 2021 henkilökuntapulan takia.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Perusturvakeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

2113 Perusturvakeskus

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Myyntituotot	3 753 389		3 753 389	4 654 572	-901 183
Maksutuotot	4 116 934		4 116 934	3 829 522	287 412
Tuet ja avustukset	433 716		433 716	2 450 266	-2 016 550
Muut toimintatuotot	722 430		722 430	706 835	15 595
Toimintatuotot yhteensä	9 026 469		9 026 469	11 641 196	-2 614 727
Henkilöstökulut	-17 397 731		-17 397 731	-17 305 965	-91 766
Palveluiden ostot	-37 066 628		-37 066 628	-38 154 278	1 087 651
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 331 578		-1 331 578	-1 711 200	379 622
Avustukset	-1 604 700		-1 604 700	-1 547 127	-57 573
Muut toimintakulut	-389 167		-389 167	-433 413	44 246
Toimintakulut yhteensä	-57 789 804		-57 789 804	-59 151 985	1 362 181
Toimintakate	-48 763 335		-48 763 335	-47 510 789	-1 252 546
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-1 990</i>		<i>-1 990</i>	<i>-17 040</i>	<i>15 050</i>
<i>Satunnaiset kulut</i>				<i>-148 747</i>	<i>148 747</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-5 047 448</i>		<i>-5 047 448</i>	<i>-4 857 222</i>	<i>-190 226</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>-1 222 388</i>		<i>-1 222 388</i>	<i>-1 152 282</i>	<i>-70 106</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Tuloja kertyi noin 2,6 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Suurimmat ylitykset johtuivat toimintokohtaisesta valtionavustuksesta sekä kotikunta-, yhteistoiminta- ja vakuutuskorvauksista. Valtionavustus kohdistui enimmäkseen työikäisten palvelualueeseen, johon myös suurimmat covid-19 -kustannukset kohdistuivat.

Toimintokohtaista valtionavustusta maksettiin noin 1,6 miljoonaa euroa muun muassa covid-19-näytteenotoista, tartuntojen jäljittämisestä ja rokotuksista. Valtionavustus ajalta 1.9.–31.12.2021 haettiin ja erä on huomioitu tilinpäätöksessä, arvioitu valtionavustus on noin 712 000 euroa.

Poikkeusolojen takia terveydenhuollon maksutuotot ovat budjetoitua pienemmät. Myös asiakasmaksulainmuutos koskien hoitajakäyntien maksuttomuutta vaikutti toimintatuottoihin.

Palvelutalo Onnelan ongelma rekrytoida työntekijöitä vaikutti siihen, ettei uusia asukkaita ole suunnitelmien mukaan voitu ottaa. Tämä johti siihen, ettei palvelumaksuja eikä vuokratuloja saatu kuten talousarviossa oli suunniteltu.

Toimintakulujen toteutuminen

Perusturvakeskuksen toimintakulut ylittivät budjetoidun noin 1,4 miljoonalla eurolla, joka enimmäkseen johtui koronaviruspandemiasta. Suurimmat menoerät olivat covid-19-näytteenotot ja suojavaatteiden hankinnat. Suurimmat toimintakulujen ylitykset olivat työikäisten vastuualueella, johon myös valtionavustus on kohdistunut. Työikäisten vastuualueella päihdehuollon ja vammaispalvelun kustannukset ylittävät budjetoidun, lähinnä asumispalvelun, henkilökohtaisen avun ja omaishoidon tuen osalta.

Apotin käyttöönotto siirtyi ja ohjelman käyttökustannukset jäivät käyttämättä vuonna 2021.

Erikoissairaanhoidon osalta HUS:n maksut alittivat talousarvion noin 1,4 miljoonalla eurolla ja Kymsoten maksut ylittivät talousarvion noin 265 000 eurolla.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Rekrytointivaikeudet laajenivat koskemaan aiempien ammattiryhmien, kuten lääkäreiden, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden, lisäksi sairaanhoitajia ja terveydenhoitajia. Henkilökunnan riittävyyden varmistamiseksi käytettiin työvoiman ostopalveluita. Pandemian ja rokotuksiin liittyvään resurssivajeeseen palkattiin määräaikaisia rokottajia. Myös koronaviruspandemia vaikutti poissaoloihin ja sijaisten tarve kasvoi sitä kautta.

Kun henkilöstökulut ja vuokratyövoiman kustannuksia otetaan huomioon, henkilöstökulujen ylitys on noin 600 000 euroa. Suurimmat ylitykset henkilöstökuluissa kohdistuivat senioripalveluihin, jossa koronaviruspandemia vaikutti poissaoloihin ja sijaisten tarve kasvoi.

Toimintakatteen toteutuminen

Ulkoinen toimintakate oli 1 252 546 euroa budjetoitua pienempi. Talousarvion toimintakatteesta käytettiin noin 97 prosenttia.

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2021 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Perusturvakeskuksen toiminnan painopisteet

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAIN- VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suun- telma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja toimivilla palveluilla.	Toteutunut toiminta.	Neuvolan asiakaskokemus tehdään entistä paremmaksi.	Toteutetaan avoneuvolan kokeilu ja ryhmäneuvola kuuden kuukauden ikäisille moniammatillisesti kokeiluna.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä vs. palveluvastaava.	Koronavirustilanteen vuoksi ryhmätoimintaa ei voitu toteuttaa.
	Toteutunut toiminta.	Yhteydenotto saadaan sujuvammaksi.	Lapsiperheiden sosiaalipalveluissa pidetään ajanvaraukseton (walk in) vastaanotto kerran viikossa ja Helmi-puhelin on toiminnassa koko virka-ajan.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä johtava sosiaalityöntekijä.	Helmi-puhelin on toiminnassa arkisin klo 15 saakka. Koronavirustilanteen vuoksi ajanvarauksetonta vastaanottoa ei voitu toteuttaa.
	Toteutunut toiminta.	Vertaistukea vahvistetaan.	Raskauden loppuvaiheen äidit kutsutaan mukaan Baby Club -toimintaan.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja varhaisen tuen perheohjaaja.	Koronavirustilanteen vuoksi ryhmätoiminnan järjestäminen siirtyi syyskuun alkuun. Loppuvuoden aikana kävijöitä ryhmässä oli niin vähän, että toiminta päätettiin joulukuussa lopettaa.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Hoitopolun valmistuminen	Tuki perheelle annetaan mahdollisimman varhain.	Kehitetään moniammatillinen hoitopolku ennakkoliseen lastensuojelu-ilmoitukseen.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä.	Hoitopolku on valmis ja käytössä.
	Toteutunut toiminta.	Vanhemmat saavat tukea kasvatus-tehtävässään.	Annetaan kohdennettua tukea yläkouluun siirtyvien lasten vanhemmille.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä.	Osana ITUA-hanketta otettiin joulukuussa koko Itä-Uudenmaan alueella käyttöön vanhemmuuden tukemiseen tarkoitettua Perhepolku-verkkokursseja. Lisäksi kouluille tarjotaan vuonna 2022 mahdollisuutta 6.-7.-luokkalaisten vanhemmille tarkoitettuun Perhepolku-vanhempainiltaan.
	Toteutunut toiminta.	Alaikäisten päihdeidenkäyttäjien ja heidän vanhempiensa tukeen panostetaan.	Päihdepalveluissa kehitetään tukea sekä alaikäisille päihdeidenkäyttäjille että heidän vanhemmilleen ja vakiinnutetaan käytäntö päihdehoitajan vierailuista kouluilla.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö sekä lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö.	Toiminta ei toteutunut koronaviruspandemian ja henkilöstövaihdosten vuoksi.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun.

KESKUKSEN AVAIN- VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mit- tari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunni- telma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Otamme käyttöön yhteisen lomakkeen vaikutusarvioinnin tekemiseen – koskee sekä yritys-vaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten että lapsivaikutusten arviointia.	Toteutunut toiminta.	Otetaan käyttöön keskusten yhteistyössä laadittu lomakepohja.	Perehdytetään keskuksen valmistelijoita lomakkeen käyttämiseen.	Perusturvajohtaja.	Johtoryhmän jäsenet tutustuivat lomakkeen käyttöön.
Kehitämme sähköisiä palveluitamme.	Toteutunut toiminta.	Yhteydenotto neuvolaan on sujuvaa.	Klinik Pron käyttöä tehostetaan.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä vs. palveluvastaava.	Käyttöä tehostettiin. Klinik on nyt ensisijainen yhteydenottotapa.
	Klinik-palvelusta saatavat tilastot.	Yhteydenotto eri toimipisteisiin tehdään sujuvammaksi.	Klinik Pro laajenee myös sosiaalityöhön. Klinik Prota markkinoidaan kuntalaisille.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö, palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä.	Klinik otettiin käyttöön osastoa lukuun ottamatta työikäisten palveluiden jokaisessa toimipisteessä.
	Etähoivakäyntien määrä kasvaa. Rai-toimintakykymittarin käyttöönotto aikataulutettu.	Etähoivakäyntien määrä kasvaa (Video Visit). Rai-toimintakykymittarin käyttöönottoa suunnitellaan ja käyttöönotto käynnistyy.	Palveluohjaus tiedottaa sähköisistä palveluista. Rai-mittarin käyttöönoton vastuut ja aikataulut määritellään.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Rai otettiin käyttöön senioripalveluissa. Klinik Pro on käytössä. Video Visitin käyttö kasvoi hieman.
Edistämme kuntalaisten ja yhteisöjen osallistumis- ja vaikuttamis-mahdollisuuksia.	Mitattu tyytyväisyys palveluihin pysyy ennallaan.	Asiakkaiden ja läheisten osallisuutta ja vaikuttamista edistetään.	Asiakastytyväisyyskyselyt toteutetaan.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Asiakastytyväisyyskysely toteutettiin loppuvuodesta.

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAIN- VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mit- tari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunni- telma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Luomme uusia palvelurakenteita ja muut- toja yhteistyön ja ver- kostoitumisen kautta.	Toteutunut toi- minta.	Lastensuojelun asiakkaita autetaan monitoimijaisesti.	Osallistutaan Etelä- Suomen yhteistoi- minta-alueen lasten- suojelun kehittämishankkeeseen.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä johtava sosiaalityöntekijä.	Olimme mukana hankkeessa ja työ jatkuu edelleen vuonna 2022.
	Toteutunut toiminta.	Osallistutaan seudulliseen, maa- kunnalliseen ja valtakunnalliseen kehittämistyöhön.	Osallistutaan Itä-Uudenmaan Tulevaisuuden sote-hankkeessa lasten, nuorten ja perheiden palveluiden seudulliseen kehittämiseen. Osallistutaan maa- kunnalliseen ja valtakunnalliseen perhekeskuskehittämiseen.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä.	Osallistuttiin ITUA-hankkeen eri työryhmiin sekä valtakunnalliseen perhekeskuskehittämiseen ja työ jatkuu edelleen vuonna 2022.
	Toteutunut toiminta.	Osallistutaan seudulliseen ja maa- kunnalliseen edistämistyöhön.	Osallistutaan Itä-Uudenmaan vammais- palveluiden alueelliseen kehittämistyöhön. Osallistutaan alueellisen apuvälinekeskuksen valmistelutyöhön.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö, johtava sosiaalityöntekijä.	Alueellinen vammais- palvelujen kehittämistyö eteni hyvin ja jatkuu edelleen. Alueellisen apuvälinelainaamon yhteistyö loppui, koska kaikki kunnat eivät sitou- tuneet palveluun.
	Palvelurakenteen muutos.	Ikäihmisten palvelurakenne muuttuu avopalvelupainotteisemmaksi.	Perhehoidon käynnistämisen edellytyksiä selvitetään, tehostetun palveluasumisen osuutta vähennetään, välimuotoisten palveluasumisen ja kuntouttavan toiminnan osuutta ei vähennetään.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Perhehoidon käynnistämisen edellytyksiä selvitetään alustavasti. Perhehoito ei käynnistynyt. Selvitystyö jatkuu edelleen vuonna 2022.

Loviisalaisten turvallisuudentunne pysyy korkealla. Panostamme kuntalaisten hyvinvointiin ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseen.

KESKUKSEN AVAIN- VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mit- tari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunni- telma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Toteutunut toiminta, koulutettujen määrä.	Lähisuhdeväkivallan ehkäisyä tehostetaan.	Henkilökuntaa koulutetaan lähisuhdeväkivallan tunnistamisessa ja sen puheeksi ottamisessa THL:n verkkokoulutusmateriaalin avulla. Pidetään kaksi koulutusryhmää vuodessa. Perhe- ja lähisuhdeväkivallan toimintasuunnitelma päivitetään.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä moniammatillisen lähisuhdeäkivallan ehkäisytyöryhmä.	Koronavirustilanteen vuoksi kevääksi suunniteltu koulutus jouduttiin perumaan. Syksyn koulutuskokonaisuus toteutui suunnitellusti. Perhe- ja lähisuhdeväkivallan ehkäisytoimintasuunnitelma päivitettiin ja se hyväksyttiin perusturvalautakunnassa 13.1.2022.
	Toteutunut toiminta.	Lasten, nuorten ja perheiden terveellisiä ruokailutapoja, liikuntaa ja riittävää unensaantia edistetään.	Vauvaperheille pidetään ruokakurssi. Neuvolassa ja kouluterveydenhuollossa annetaan tehostettua informaatiota vanhemmille.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö sekä vs. palveluvastaava.	Ruokakurssi järjestettiin syyskuussa yhdessä Marthaföreningin kanssa. Neuvolan ja kouluterveydenhuollon terveydenhoitajia ohjeistettiin tehostamaan vanhemmille tiedottamista terveellisestä ruokailusta, liikunnasta ja riittävästä unesta.
	Toteutunut toiminta.	Terveellisten elämäntapojen, ruokailun ja liikunnan merkitystä tehostetaan painonhallinnassa ja terveydessä.	Perustetaan erilaisia ryhmiä, muun muassa painonhallintaryhmä ja muita terveyteen ja hyvinvointiin liittyviä ryhmiä.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja palveluvastaava.	Toiminta ei toteutunut koronaviruspandemian takia.
	Toteutunut toiminta.	Lasten, nuorten ja vanhuksien suun terveydenhuoltoa tehostetaan.	Tehdään päiväkotija kouluikäisten lasten vanhemmille tarkoitettu opetusvideo hampaiden harjauksesta, jota voi esittää esimerkiksi vanhempainilloissa. Aloitetaan hammas-tarkastukset vanhus- asumispa- luyksiköissä.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja johtava hammaslääkäri.	Tehtiin opetusvideo ja sitä hyödynnettiin. Vanhusten asumispa- luyksiköissä hammas- tarkastuksia ei ole tehty koronaviruspandemian takia.

	Määräaikaisten palvelupäätösten määrä kasvaa.	Ennakoivien ja kuntouttavien palveluiden tuottaminen yhteistyössä yksityisten toimijoiden kanssa.	Kotikuntoutuksen toiminta on ennakoivaa ja varhaista. Ikäihmisten päivätoiminta jatkuu, ja hoitopäivien määrä ei vähene.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Päivätoiminta oli tauolla alkuvuodesta koronavirustilanteen takia. Kotikuntoutusta toteutettiin myös etäyhteyksin. Määräaikaisia kuntoutusjaksoja järjestettiin myös asumispalveluissa.
	Rai-toiminta-kykymittarin käyttöönoton aikataulu ja suunnitelma on laadittu.	Palvelutarpeen arviointi perustuu systemaattiseen ja vertailukelpoiseen arviointiin.	Rai-toimintakykymittarin käyttöönoton suunnitelma.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Koulutus Rai-toimintakykymittareista toteutui, ja mittarit otettiin käyttöön senioripalveluiden eri osa-alueilla.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Toteutamme talouden tasapainottamis-ohjelman.	Talousarvio.	Toiminta pysyy talousarvion puitteissa.	Taloudesta vastaavat perehdytetään taloussuunnitteluun ja -seurantaan. Taloutta seurataan kuukausittain.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt.	Perehdyttäminen aloitettiin. Perusturva-keskuksen johtoryhmässä seurataan taloutta säännöllisesti ja poikkeamat käsitellään. Talousarviossa pysyttiin.
	Toteutunut toiminta.	Vähennykset toteutuvat suunnitellusti.	Suoritetaan tasapainottamisohjelman mukaiset henkilöstön vähennykset, lomautukset ja muut säästö-toimenpiteet.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt.	Henkilöstön lomautukset toteutuivat suunnitellusti. Henkilöstön vähennykset ja muiden säästötoimenpiteiden toteuttaminen edistyi suunnitellusti.
	Palvelurakenteen muutos.	Ikäihmisten palveluiden palvelurakenne kehittyi edelleen avopalvelu-painotteisemmaksi.	Tehostetun palveluasumisen osuuden vähentäminen, perheiden edellytysten selvittäminen, tuetun asumisen ja kuntouttavan toiminnan lisääminen.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Tehostettua palveluasumista ostopalveluna vähennettiin, ja asumismuodon piiriin kuului vähemmän ikäihmisiä. Perhehoitoa suunniteltiin yhdessä Itä-Uudenmaan kuntien kanssa. Kotikuntoutusta toteutettiin.

Noudatamme Great place to work -ohjelmaa (GPTW) henkilöstön hyvinvoinnin ja työiihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-VOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Toteutunut toiminta.	Henkilökunnan työhyvinvointi pysyy hyvänä ja poissaolot vähenevät.	Annetaan työnohjausta asiakastyötä tekeväälle henkilökunnalle.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä.	Asiakastyötä tekeväälle henkilökunnalle tarjottiin mahdollisuus työnohjaukseen ja sitä hyödynnettiin.
	Toteutunut toiminta.	Henkilökunnan ammattitaitoa ylläpidetään.	Erilaisiin täydennyskoulutuksiin osallistutaan.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja palveluvastaavat.	Webinaareihin osallistuttiin mahdollisuuksien mukaan.
	Työhyvinvointikyselyt.	Henkilökunnan poissaolot vähenevät.	Henkilökunta osallistuu itse kehittämistyöhön. Henkilökunnalla on myös mahdollisuus osallistua työnohjaukseen.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja palveluvastaavat.	Työnohjausta hyödynnettiin monessa yksikössä. Henkilökunta osallistui vastaanoton ja VIPA:n kehittämistyöhön.
	Prosessien valmistuminen.	Aikuissosiaalityössä kehitetään sujuvia prosesseja työnjaossa ja ajanvarauksessa.	Prosesseja käydään läpi ja niitä selkeytetään. Käytäntö on yhtenäinen.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja johtava sosiaalityöntekijä.	Prosesseja kehitettiin, ja ne ovat käytössä.
	Terveysperusteisten poissaolojen määrä laskee.	Sairauslomapäivien väheneminen ja työhyvinvointi lisääntyy.	Täydennyskoulutus, opintovapaa, oppisopimukset ja autonominen työvuorosuunnittelu ovat käytössä. Henkilöstöpalvelujen mallit työhyvinvoinnin kehittämiseksi ovat tiedossa ja käytössä.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Oli mahdollista suunnitella työaikajärjestelyt joustavasti. Aikainen puuttuminen oli käytössä. Oli mahdollista osallistua täydennyskoulutukseen etäyhteyksin, pitää opintovapaita ja suorittaa oppisopimuskoulutusta.
	Ammattirakenteen monipuolistunut.	Henkilöstön ammattirakenne kehittyi.	Uuden lainsäädännön ja laatusuosituksen mukaisten tavoitteiden toteuttaminen henkilöstömäärän ja rakenteen suhteen.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö.	Hoiva-avustajien oppisopimuskoulutusta suunniteltiin ja koulutus käynnistettiin yhdessä Careerian kanssa. Oppisopimuskoulutuksia lisättiin eri ammattiryhmissä.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS

Vastuuhenkilö: sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet taustat vuonna 2021

Vuoden 2021 toiminnan painopisteenä oli talouden tasapainottamisohjelman (kaupunginvaltuusto 9.7.2020 § 62) mukainen kehittäminen palvelun laatu huomioiden.

Koronaviruspandemia vaikutti edelleen kaikkeen vuoden 2021 toimintaan. Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen ja koronaviruspandemia muodostivat suuria, lähinnä ajallisia haasteita henkilöstöjohtamiselle. Muun muassa ajanpuute, poikkeuksellisten järjestelyjen tarve, rajoitukset, muuttuvat ohjeistukset ja ajoittainen henkilöstöpula vaikeuttivat tavoitteiden saavuttamista. Koronaviruspandemiasta johtuvien rajoitusten vuoksi lasten ja nuorten tuen tarve kasvoi. Vaativan erityisen tuen oppilasmäärän kasvu näkyy pitkään koulujen arjessa, kuten myös etäopetuksen jälkeinen oppimisvaje ja suuret oppimiserot. Tämä kaikki johti myös suurempaan henkilöstötarpeeseen.

Henkilöstön jaksamiseen kiinnitettiin koko ajan paljon huomiota. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstön terveysperusteisia poissaoloja onnistuttiin vähentämään vuoteen 2020 verrattuna noin 200 työpäivällä vuoden 2021 aikana.

Kaupunginvaltuuston (20.1.2021 § 4) toimenpideoitteen pohjalta sivistys- ja hyvinvointikeskus järjesti yhteistyössä eri tahojen kanssa kaksi keskustelutilaisuutta (14.9. ja 16.9.2021) nimellä Tietoa ja keskustelua kiusaamisesta. Etäyhteyden välityksellä keskusteltiin muun muassa kouluterveyskyselyn tuloksista, KiVa-koulusta eli kiusaamisen vastaisesta toimenpideohjelmasta, poliisin näkemyksistä nuorten tilanteesta ja lisäksi nuorten psyykkisestä hyvinvoinnista. Tilaisuuksiin ja niiden antiin on mahdollista tutustua kaupungin verkkosivustolla.

Syyskuun 17. päivänä julkaistut vuoden 2021 kouluterveyskyselyn kuntakohtaiset tulokset herättivät paljon keskustelua. Kaupungin tason tuloksia ja jatkotoimenpiteitä käsiteltiin ja asiasta informoitiin muun muassa nuorten moniammatillisen ohjaus- ja palveluverkoston (8.10.), kasvatus- ja sivistyslautakunnan (27.10.), valtuustoseminaarin (30.10.), hyvinvointilautakunnan (17.11.), keskusten järjestämän asukasilan (25.11.), oppilas- ja opiskeluhuollon ohjausryhmän (27.10., 1.12.) ja tiedotusvälineille pidetyn tilaisuuden (12.11.) välityksellä. Korona-ajan vaikutukset näkyivät erityisesti tyttöjen hyvinvoinnin heikentymisenä. Kouluterveyskyselyn 2021 tuloksia hyödynnetään jatkossakin kaupungissa hyvinvointitiedolla johtamisessa, hyvinvointityön suunnittelussa, kehittämisessä ja arvioinnissa. Kouluille tieto oppilaitoskohtaisista vuoden 2021 kouluterveyskyselyn tuloksista tuli joulukuun 2021 lisäksi myös tammikuussa 2022.

Vuoden 2021 aikana valmistui suunnitelman mukaisesti kulttuurin ja kulttuurimatkailun edistämishjelmaluonnos kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston käsittelyä varten. Lisäksi sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstö osallistui aktiivisesti muun muassa lasten ja nuorten hyvinvointikertomuksen 2017–2020 ja suunnitelman 2021–2024, Loviisan kaupungin hyvinvointikertomuksen 2017–2020 ja hyvinvointisuunnitelman 2021–2024 ja kotouttamisohjelman 2021–2024 laadintaan. Myös Loviisan kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman laadintaan osallistuminen oli vuoden 2021 aikana ajankohtaista.

Kaupunginvaltuuston (9.7.2020 § 62) päätöstä talouden tasapainottamisohjelmasta Loviisan kaupungissa 2020–2022 toteutettiin suunnitelman mukaisesti vuonna 2021 seuraavasti:

- o kotihoidon tuen kuntalisän maksaminen lopetettiin 1.1.2021
- o tuntikehystä pienennettiin ja Valkon koulun oppilaaksiottoalueen esiopetus (kaupunginhallitus 8.3.2021 § 65) siirrettiin Harjurinteen koululle 1.8.2021
- o soittokunta lakkautettiin 1.1.2021

- o Sibeliuspäivät-tapahtuman järjestäjä sai tukea 6 000 euroa ja toimi yhteistyössä kulttuuripalveluja tuottavien ja kolmannen sektorin kanssa
- o kaupungin toimistojen siivousvälejä pidennettiin
- o kansalaisopiston opetustuntien (kurssien) määrää vähennettiin
- o kaupunginmuseon aukioloaikoja supistettiin
- o Ohjaamon ja etsivän nuorisotyön toimintoja tehostettiin ja organisoitiin uudelleen työntekijöiden tehtäviä ja toimitiloja yhdistämällä.

Vuoden 2021 aikana toteutettiin tasapainottamisohjelman mukaisia henkilöstötoimenpiteitä, kuten lomautuksia. Kaupunginvaltuusto (17.2.2021 § 13) päätti, että esi- ja perusopetuksen sekä lukio-opetuksen opetushenkilöstöä (opettajia ja koulunkäynninohjaajia) ei vuonna 2021 lomauteta ja vastaavasti vuoden 2021 talousarviota muutetaan kyseisillä määrärahamuutoksilla.

Tutkittuaan vuoden 2021 aikana eri vaihtoehtoja niin rakennusten toimivuuden, sijainnin, kunnan kuin synergiaetujen näkökulmasta kasvatus- ja sivistyslautakunnan alainen ruotsinkielinen koulutusjaosto päätti (14.12.2021 § 13) ehdottaa kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että Haddom skola lakkautetaan 1.8.2022.

Harjunteen koulun vanhan osan peruskorjaus valmistui siten, että koko Harjunteen koulu aloitti toimintansa 16.8.2021 saman koulurakennuksen piirissä. Lisäksi vuoden 2021 aikana Ruukin koulun pikkukoulurakennuksen ja päiväkodin julkisivut kunnostettiin. Asuntomessujen valmistelun vuoksi Määrlahden päiväkodin aluejärjestelyt oli esillä julkisuudessa.

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstö toimi aktiivisesti pihojen ja alueiden turvallisuuden ja näkyvyyden edistämiseksi. Hembakan ja Koskenkylän päiväkodit saivat paremman aidan. Generalshagens skolan varasto otettiin opetuskäyttöön ja Koskenkylän koulukeskuksen piharakennusta kunnostettiin. Lisäksi Sävträsk skolan keittiö sai uuden lattian.

Vuoden 2021 aikana käytiin koko sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstön tehtävänkuvia läpi uuden palkkausjärjestelmän mukaisesti. Lisäksi toteutettiin henkilöstösuunnitelman mukaisia nimikemuutoksia, kuten kulttuuri- ja matkailukoordinaattori, hyvinvointisuunnittelija ja koordinoiva etsivä nuorisotyöntekijä. Varhaiskasvatuslain (540/2018) muutosten mukainen henkilöstörakenne otettiin Loviisassa käyttöön 1.8.2021. Vuonna 2021 valmistauduttiin myös sote-uudistukseen ja oppivelvollisuuden laajentamiseen. Koronaviruspandemia vaikutti joidenkin ulkopuolisella rahoituksella käynnistyneiden hankkeiden toteuttamiseen, ja rahoitusta jouduttiin osittain palauttamaan.

Koko Loviisan kaupungin Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin edistämistyötä koordinoidaan sivistys- ja hyvinvointikeskuksesta. Toimintasuunnitelman mukaisen työn tulee jatkossa näkyä kaupungin kaikkien keskusten toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa. Vuoden 2021 aikana perustettiin Lapsiystävällinen kunta -koordinaatioryhmä, joka kokoontui säännöllisesti kerran kuussa lähinnä etäkoukuihin ja valmisteli Loviisan kaupungille Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelmaa. Lisäksi tehtiin muun muassa alku- ja tarvekartoituksia kaupungin tilanteesta, täytettiin indikaattoritietoja Unicefin digialustalle ja tiedotettiin toimintamallin edistymisestä kuntalaisia, kaupungin kaikkia lautakuntia, eri työryhmiä, kaupunginhallitusta ja kaupungin johtoryhmää. Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin mukainen työ eteni hyvin.

Varhaiskasvatuslakia muutettiin 1.8.2021 alkaen mitoituksesta poikkeamisen osalta (36 §). Muutoksessa korostuu, ettei henkilöstömitoituksesta poikkeaminen ole mahdollista henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Käytännössä se tarkoittaa, että kunnissa on varmistettava se, että varhaiskasvatuksessa on käytössä riittävät ja toimivat sijaisjärjestelyt tai muut varajärjestelyt myös henkilöstön äkillisiin ja yllättäviin poissaolotilanteisiin. Samalla lakiin lisättiin henkilöstön ilmoitusvelvollisuus (57 § a ja b). Ilmoitusvelvollisuuden toteuttamista koskevat menettelyohjeet laadittiin ja niistä ohjeistettiin henkilöstöä. Työturvallisuusjärjestelmä WProhon hankittiin lisäjärjestelmä VakaPro kirjallisten ilmoitusten tekemiseksi.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut muuttuivat 1.8.2021 alkaen siten, että asiakasmaksuja alennettiin korottamalla maksujen perusteena olevia tuloja 31 prosentilla. Muutoksen johdosta kaupungin maksutuotot alenivat.

Tarve varhaiskasvatuspaikoista kasvoi. Lakisääteisen henkilöstömitoituksen noudattamiseksi jouduttiin palkkaamaan kaksi määräaikaista lastenhoitajaa. Tämän lisäksi tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä jatkoi nousuaan. Tähän tarpeeseen vastaamiseksi jouduttiin palkkaamaan kaksi määräaikaista ryhmäresurssia.

Esiopetuksen toimintoja keskitettiin säästötoimenpiteillä siirtämällä Valkon koulun esiopetus Harjurinteen koululle ja Tessjö skolan esiopetus Generalshagens skolaan. Haddom skolan esiopetus siirrettiin jo edellisvuonna Generalshagens skolaan. Kouluverkossa ei tapahtunut muutoksia vuonna 2021. Haddom skola toimi väistötiloissa kevään 2021 Vanhassa Rannassa ja syksyllä 2021 Generalshagens skolan pihapiirissä.

Vuonna 2021 Loviisassa oli yksitoista alakoulua, yksi yläkoulu ja yksi yhtenäiskoulu. Perusopetuksen aamu- ja/tai iltapäivätoimintaa tarjottiin kymmenessä kohteessa.

Perusopetukseen valmistavaa opetusta toteutettiin keväällä 2021 ja käynnistettiin uudelleen marraskuussa 2021. Vuosiluokkiin sitomatonta opetusta ja erityisiä opetusjärjestelyjä hyödynnettiin yksittäisten oppilaiden koulupolun toteuttamisessa.

Koulukuljetusten kilpailutuksen toinen toimintakausi alkoi sujuvasti elokuussa 2021. Linjaliikenteen lakkaamisen myötä jouduttiin tekemään uusia kuljetusratkaisuja.

Oppivelvollisuuden laajanemisen ja lakimuutoksen myötä lisättiin panostusta tehostettuun oppilaanohjaukseen. Lisäksi aloitettiin neuvottelut uudesta perusopetuksen jälkeisestä TUVA-koulutuksesta yhdessä Porvoon ja Sipoon kanssa. Ruotsinkielisellä puolella neuvoteltiin myös kansanopistokoulutuksesta Svenska Folkakademin kanssa.

Lukiokoulutuksessa uusi opetussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2021 alkaen. Samalla oppivelvollisuus laajeni ja toisen asteen opinnot muuttuivat opiskelijalle maksuttomiksi, joka vaikutti muun muassa lukioiden lisääntyneisiin opiskeluväline- ja tarvikekuluihin.

Koronavirustilanteen myötä sekä perusopetus että lukiokoulutus toimivat etä- ja lähiopetusmyllerryksessä sekä keväällä että syksyllä 2021. Kasvomaskoja hankittiin vuonna 2021 yli 150 000 kappaletta. Etäopiskelun pitkä kesto vaikutti oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvointiin ja oppimistuloksiin, jotka heijastuivat muun muassa kouluterveyskyselyn vastauksissa. Pitkään jatkunut koronavirustilanne kuormitti myös koulujen henkilökuntaa. Hyvälle tasolle saatu tietotekninen laitekanta ja opettajien, oppilaiden ja opiskelijoiden tieto- ja viestintätekniikkataidot ja joustavat opetusmenetelmät edesauttoivat toimintaa erityisesti koronavirustilanteesta johtuvien etäopetusjaksojen aikana.

Valtaosa koulujen kansainvälisestä toiminnasta jouduttiin siirtämään koronaviruspandemiasta aiheutuneista matkustusrajoituksista johtuen. Osaa hankkeista toteutettiin poikkeusjärjestelyin tai pienimuotoisesti.

Suomen mallin mukaista kerhotoimintaa kouluille toteutettiin kokeilumuodossa keväällä, ja uuden hankerahan myötä syksyllä 2021. Kevään kokeilu piti koronavirustilanteen takia toteuttaa supistetusti, minkä seurauksena pieni osa tuesta jouduttiin palauttamaan.

Koulutuksen vastuualueella oli toimintakaudella 2021 yli kymmenen valtion avustuksella toteutettua hanketta, joista merkittävimmät olivat tasa-arvo- ja COVID-19-hankkeet sekä perusopetuksessa että lukio-koulutuksessa. Koulupudokkuuden, syrjäytymisen ja koulupoissaolojen ennaltaehkäisemiseen pystyttiin hankkeiden myötä panostamaan. Hankerahoituksella panostettiin myös oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvointiin.

Koulutuksen painopistealueena oli edellisen vuoden tapaan kielitietoinen koulu, jonka puitteissa kaupungille myönnettiin hankerahoitusta useampaan kieli- ja lukutaidon kehittämishankkeeseen.

Pienimuotoisten hankkeiden lisäksi Loviisa oli mukana muutamassa yhteishankkeessa lähikuntien kanssa, kuten tutortoiminnan kehittämisessä, kahdessa Koulutus palveluna (KOPA) -hankkeessa sekä Oikeus oppia -hankkeessa.

Lukioiden COVID-19-rahoitus, Liikkuva opiskelu -hankkeet, lukiouudistuksen toimeenpanohankkeet, perusopetuksen kulttuuripolku ja kirjaston yhteistyö toteutuivat suunnitellusti koronaviruspandemiasta huolimatta.

Harjunteen koulun vanhan osan ja Loviisan lukion saneeraus valmistui elokuussa 2021, jolloin kaikki toiminta palasi Ratakadun kiinteistöihin monen väistötiloissa vietetyn vuoden jälkeen. Tilantarpeen kasvun myötä Ratakadulle siirrettiin pysyvästi neljän luokkatilan Heikiustalo. Ruukin koulun saneeraus valmistui suurimmaksi osaksi syyslukukauden alkuun mennessä. Haddom skolan jatkon selvitystyö jatkui koko vuoden 2021. Epävarmuus Haddom skolan tulevaisuudesta vaikeutti koulutuksen vastuualueen kokonaissuunnittelua. Lopullista päätöstä koulun tulevaisuudesta ja koulukiinteistön kohtalosta ei saatu vuoden 2021 puolella. Suurin osa Loviisan koulurakennuksista vastaa nykyajan vaatimuksia.

Eniten vuoden 2021 vapaan sivistystyön toimintaympäristöön vaikutti koronarajoituksista johtuva aikuisten lähiovetuskielto, joka alkoi jo vuoden 2020 puolella ja kesti koko kevätlukukauden 2021. Lasten ja nuorten lähiovetusta voitiin järjestää osittain kevätkaudella 2021. Ulkona tapahtuva opetus aikuisten osalta sallittiin Pyhtäällä 3.5.2021 alkaen ja Loviisassa 17.5.2021 alkaen. Osa kursseista jouduttiin perumaan kokonaan keväällä 2021 ja osa siirrettiin etäkursseiksi. Syksy 2021 pystyttiin toteuttamaan lähes normaalisti. Toimintaa leimasi kuitenkin pelko uusista rajoituksista.

Ohjaamo-hankkeen päätyttyä 3.12.2020 kaupunki jatkoi ohjaamotoimintaa omana toimintana. Ohjaamo muutti vuoden alusta omiin tiloihin Foorumiin. Kaikki nuorisopalvelut keskitettiin samaan taloon. Nuorisotoimi haki ja sai aluehallintovirastolta 100 prosenttisen hankerahoituksen koulunuorisotyöhön. Koulunuorisotyö on kaksivuotinen hanke, joka alkoi tammikuussa 2021. Hakemuksen perusteella Aseman Lapset ry myönsi Loviisan kaupungin nuorisopalveluille Wauto-auton neljäksi kuukaudeksi. Koronaviruspandemian takia nuorisotiloissa oli vuoden aikana käyttörajoituksia. Nuorisopalvelut kehittivät vuoden aikana diginuorisotyötä ja liikkuvaa nuorisotyötä.

Vaikeasta tilanteesta huolimatta etsivä nuorisotyö sai nuoria eteenpäin kouluihin, työkokeiluihin, päihdehoitoihin sekä mielenterveyspalveluihin. Suuri osa yhteistyöverkostosta olivat etätöissä. Uusien toimintatapojen kautta etsivä nuorisotyö sai nuoria enemmän ulos ja liikkumaan. Nuorten raju velkaantuminen ja ongelmien kasaantuminen vaikuttivat työn luonteeseen ja muotoon. Hoitoon ja palveluihin pääseminen oli jonottamisen takana, etenkin psykiatriin palveluihin pääseminen oli vaikeaa ja sitä joutui odottamaan pitkään. Tämän lisäksi ruotsinkieliset palvelut olivat erittäin rajalliset. Nuoret olivat näin ollen Loviisan etsivän nuorisotyön asiakkaina pidempään kuin muutoin, mikäli enemmän palveluita olisi ollut saatavilla.

Koronaviruspandemian aiheuttamat rajoitukset vaikuttivat kirjastojen toimintaan. Noin kahden kuukauden ajan kirjastoista oli mahdollista ainoastaan noutaa varattua aineistoa. Henkilökuntaresurssien rajallisen määrän vuoksi kirjastot joutuivat vuonna 2021 palkkaamaan poikkeuksellisen paljon sijaisia asiakaspalvelun varmistamiseksi. Näin kirjastot pystyivät välttämään kirjaston toimipisteiden väliaikaisen sulkemisen. Myös kirjastojen tapahtumatuotanto kärsi henkilökuntaresurssien rajallisuudesta. Tämä ei kuitenkaan ollut selvästi havaittavissa, sillä koronarajoitukset estivät muutenkin tapahtumien järjestämisen.

Museossa oli rajoitusten takia normaalivuotta vähemmän perinteisiä tapahtumia, mutta museossa järjestettiin kuitenkin ulkotapahtumia, pienimuotoisempia tapahtumia ja kaksi striimattua luentoa. Myös kouluvierailuja oli vähemmän kuin normaalisti koronaviruksen takia. Komendantitalon asiakasmäärä nousi kuitenkin 30 prosenttia verrattuna vuoteen edelliseen vuoteen. Strömforsin ruukin pajamuseossa oli ennätysmäärä kävijöitä kesällä 2021, ja siellä pidettiin sekä vesivasaranäytöksiä että opastuksia kesän aikana. Vuonna 2021 museossa satsattiin digitaalisen tarjonnan lisäämiseen ja marraskuussa 2021 avattiin museon sivut Finna.fi-hakupalvelussa.

Kulttuuritapahtumia pystyttiin järjestämään suunniteltua vähemmän. Tiedottaminen ja markkinointi olivat haasteellisia muuttuvien ohjeistusten vuoksi. Alkukesän suuremmat tapahtumat jouduttiin perumaan, mutta loppukesän tapahtumista osa pystyttiin toteuttamaan lähes normaalisti varovaisuutta noudattaen. Senioritoiminta jäi vuonna 2021 normaalia vähäisemmäksi.

Kulttuuripolkua toteutettiin pääosin normaalisti, joskin osa jäi toteutumatta koulujen omien päätösten perusteella. Varhaiskasvatuksen Pikku kulttuuripolku toteutettiin mahdollisuuksien mukaan. Lasten kulttuuriviikoilta peruttiin lähes kaikki tapahtumat näyttelyitä lukuunottamatta ja siirrettiin edelleen syksyyn, josta edelleen vuoden 2022 kulttuuriviikoille, josta edelleen maaliskuuhun 2022.

Hyvinvointisuunnittelija vastasi Loviisan kaupungin ja Lapinjärven kunnan yhteisen hyvinvointikertomuksen 2017–2020 ja hyvinvointisuunnitelman 2021–2024 laadinnasta keräämällä tiedon kuntien ja yhteistyötahtojen asiantuntijoilta.

Kulttuuri ja vapaa-aikatoimen henkilöstö suunnitteli ja kehitti tiiviissä yhteistyössä koulutuspalveluiden kanssa lasten ja nuorten harrastustoimintaa Harrastamisen Suomen malli -hankkeessa. Hankkeen tavoitteena on lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen tarjoamalla maksutonta ja mieluisaa harrastustoimintaa heti koulupäivän yhteydessä.

Koronarajoitukset kielsivät aikuisten liikuntaharrastustoiminnan kokonaan keväällä 2021, ja myös lasten ja nuorten toiminnassa oli muun muassa tilojen käytön ja ryhmäkoon rajoituksia.

Riskianalyysi

Koko keskuksen yhteinen riskiarvio:

Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen edellyttää jatkuvaa vuorovaikutusta henkilöstön kanssa, ohjeistusta, uusien toimintatapojen löytämistä sekä koulutusta. Riskin muodostaa henkilöstöjohtamiseen käytettävän ajan puute, joka voi johtaa työtyytyväisyyden vähenemiseen ja vastaavasti vaikeuttaa kaupungin ja keskuksen tavoitteiden saavuttamista.

Ajanpuute vuonna 2021 muodosti merkittävän riskin palvelujen toteuttamiselle. Ajanpuute johtui lähinnä olemassa olevien perustehtävien päälle tulleista koronaviruspandemian ja jatkuvien muutosten aiheuttamista lisätehtävistä. Lisäksi pandemia lisäsi henkilöstön lyhytaikaisia poissaoloja.

Kuntalaisten tyytyväisyys palveluiden hoitoon, niiden saatavuuteen ja saavutettavuuteen voi heikentyä. Myös kunnallisten palvelujen käyttö voi vähentyä.

Kunnallisten palvelujen käyttö vähentyi vuoden 2021 aikana koronarajoituksista johtuen. Tämä näkyi muun muassa kansalaisopiston kursseille ilmoittautumisten, liikuntatilojen sekä kulttuuripalvelujen tarjonnan ja hyödyntämisen vähäisempänä määränä aiempaan verrattuna.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Myyntituotot	1 376 557		1 376 557	1 602 020	-225 463
Maksutuotot	919 000		919 000	844 717	74 283
Tuet ja avustukset	235 977	484 850	720 827	1 099 633	-378 806
Vuokratuotot	50 500		50 500	24 354	26 146
Muut toimintatuotot	95 300		95 300	103 464	-8 164
Toimintatuotot yhteensä	2 677 334	484 850	3 162 184	3 674 187	-512 003
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-21 118 010	-873 133	-21 991 143	-22 023 977	32 834
Palveluiden ostot	-3 482 591		-3 482 591	-2 793 972	-688 619
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 889 604		-1 889 604	-1 916 048	26 444
Avustukset	-915 300		-915 300	-708 600	-206 700
Muut toimintakulut	-1 488 576		-1 488 576	-1 412 391	-76 184
Toimintakulut yhteensä	28 894 081	-873 133	-29 767 214	-28 854 988	-912 225
Toimintakate ulkoinen					
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-160 431</i>		<i>-160 431</i>	<i>-161 227</i>	<i>796</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-6 482 474</i>		<i>-6 482 474</i>	<i>-6 665 216</i>	<i>182 742</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>-1 466 714</i>		<i>-1 466 714</i>	<i>-1 356 078</i>	<i>-110 637</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Tuloja kertyi noin 500 000 euroa budjetoitua enemmän. Suurimmat ylitykset olivat myyntituotoissa ja avustuksissa. Toisaalta maksutuotot alittivat talousarvion. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos joulukuussa 2020 laskee monen perheen maksua 1.8.2021 alkaen. Lisäksi pandemiasta johtuen kansalaisopiston kursseja, liikuntatilojen salivuoroja ja muita toimintoja peruttiin, mikä näkyy myös maksutuotoissa ja muissa tuotoissa.

Myyntituottoja kertyi budjetoitua enemmän koulutuksen kotikuntakorvaustuloista ja varhaiskasvatukseen palveluiden myynnistä muille kunnille.

Toteuma sisältää hankkeita, joita ei ole huomioitu talousarviossa, kuten varhaiskasvatuksen tasa-arvo-hanke, kansalaisopiston kehittämishankkeet, museoaineiston digitointihanke ja Nuorisotyö kouluissa -hanke.

Uusien hanketukien käyttö lisää myös henkilöstökustannuksia. Nettokustannusten kasvu riippuu tuen omasta rahoitusosuudesta, joka vaihtelee välillä 0–50 prosentin välillä bruttokustannuksista.

Toimintakulujen toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintakulut alittivat budjetoidun noin 0,9 miljoonalla eurolla.

Koronaviruspandemia on edelleen merkittävä talousarvion toteumaan vaikuttava tekijä. Suurimmat euronääräiset säästöt olivat palveluiden ostoja noin 0,7 miljoonaa euroa. Matkustus- ja kuljetuspalveluiden ja oppilaskuljetusten säästö oli noin 400 000 euroa. Pandemia vaikutti kansalaisopiston sekä kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden toimintaan niin, että määrärahaa jäi käyttämättä. Toisaalta aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden määräraha ylittyi noin 26 000 eurolla. Ylitys johtui kasvomaskien ja puhdistusainesten hankinnasta.

Lasten kotihoidon tukea sekä yksityisen hoidon tukea maksettiin arvioitua vähemmän. Avustusten säästösummasta noin 190 000 euroa johtuu mainittujen tukien pienentyneestä kysynnästä.

Keskuksen tasolla henkilöstökulut ylittivät talousarvion. Noin 33 000 euron ylitys on euromäärältään pieni verrattuna kokonaishenkilöstökuluihin. Vastuualueiden välinen ero on kuitenkin suuri.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Henkilöstökulut ylittivät budjetoidun noin 33 000 eurolla. Henkilöstökulujen ylitys oli suurin varhaiskasvatuksen vastuualueella. Syitä ylitykseen on monta. Pandemiaohjeistuksen takia pienikin flunssaoire merkitsi, että työntekijä jäi kotiin. Jotta varhaiskasvatuksessa pysyttäisiin lain määräämässä henkilöstömitoituksessa työntekijälle on oltava sijainen, ellei myös lapsia ole poissa varhaiskasvatuksesta. Koronaviruspandemian alkuvaiheessa moni perhe piti lapsensa kotona, jolloin sijaisia ei tarvittu, vaikka henkilökuntaa olisikin ollut poissa. Varhaiskasvatuksessa ei vuonna 2021 käytetty Sarastia Rekry -palvelua vaan kaikki sijaiset palkattiin suoraan jolloin säästöä syntyi palveluiden ostoissa. Lisäksi joihinkin varhaiskasvatustyöyksiköihin jouduttiin lisäämään henkilökuntaa kasvaneesta lapsimäärästä ja lasten tarpeista johtuen.

Varhaiskasvatukseen palveluiden kysyntä kasvoi vuoden aikana mikä näkyy siinä, että lasten kotihoidon tuen käyttö pieneni.

Myös budjetoimattomat hankkeet lisäsivät henkilöstökustannuksia, vaikka nettovaikutus oli ulkopuolisen rahoituksen takia pienempi. Hyvinvoinnin palveluiden vastuualueen henkilöstökulujen budjettiylitys johtui budjetoimattomista hankkeista.

Talousarviossa käytetty laskennallinen tapa huomioida lomautusten vaikutus toteumaan verrattuna oli liian optimistinen. Varhaiskasvatuksen säästöt jäivät arvioitua pienemmiksi. Lomautusten takia sijaisia tarvittiin myös henkilöstön loma-aikoina arvioitua enemmän. Toisaalta koulutuksen vastuualueella laskennallisuus aiheutti säästöjä.

Vuoden aikana kaupunginhallitus päätti kahdesta kertaluontoisesta maksusta, joihin ei ollut varattu määrärahaa talousarviossa. Toinen oli henkilöstölle koronakiitoksena annettu joko 200 euron kertaluonteinen korvaus tai mahdollisuus lunastaa kulttuuri- ja liikuntaseteleitä 200 euron arvosta. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen laskennallinen osuus korvauksesta oli noin 91 000 euroa. Kaupunginhallituksen toinen päätös koski henkilökohtaisten lisien takautuvaa maksua. Vuosien 2017–2020 maksamattomat henkilökohtaiset lisät maksettiin kertakorvauksena KVTES:n piiriin kuuluvalla henkilöstöllä. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen osuus sivukuluineen oli noin 50 000 euroa.

Toimintakatteen toteutuminen

Keskuksen ulkoinen toimintakate alitti budjetoidun noin 1,4 miljoonalla eurolla.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2021 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toiminnan painopisteet:

Työpaikkojen määrä kasvaa 50:llä ja työttömyys vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Kasvatamme kaupungin veto-voimaisuutta ja markkinointia.	Myönteisten palvelu- ja asukas-kokemusten määrä.	Hyödynnetään myönteisiä palvelu- ja asukas-kokemuksia.	Kootaan myönteisiä palvelu- ja asukas-kokemuksia ja etsitään brändilähteläitä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	Muun muassa pandemian edellyttämien toimenpiteiden vuoksi ei ole ollut mahdollista suunnata resursseja kokemusten keräämiseen.
	Toteutunut / Ei toteutunut.	Kulttuuripalveluja yhtenäistetään näkyvämmäksi.	Yksi henkilö vastaa kulttuuritarjonnan koostamisesta. Nimitetään asiasta vastaava ja sisällytetään tehtävä tehtäväkuvaan.	Kulttuuri- ja vapaa-ai-katoimen päällikkö ja hyvinvointilautakunta.	Koronaviruspandemian takia kulttuuritapahtumia ei juuri ole voitu järjestää. Henkilöä, joka vastaa kaupungin kulttuuritarjonnan kokonaisuudesta, on kar- toitettu vuoden 2021 aikana ja hänet nimitetään 2022 alussa.
Panostamme yrittäjä-myönteisyyteen toiminnassamme.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Osallistutaan Yrityskylä-oppimis-kokonaisuuteen.	Luodaan menetelmä, jotta mahdollisimman moni perusopetuksen oppilas voisi vieraila Yrityskylässä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja koulutus-päällikkö.	Menetelmän kehittäminen on aloitettu Yrityskylän kanssa syksyllä 2021. Koulut ovat osallistuneet Yrityskylävierailuihin.
		Panostetaan yrittäjämäiseen toiminta-kulttuuriin.	Yrittäjämäinen toiminta-kulttuuri rohkaisee lapsia ja oppilaita luottamaan omiin kykyihinsä. Lasta/oppilasta kannustetaan ratkaisemaan haasteita ja toimimaan erilaisissa tilanteissa. Tavoitteena on luoda vuorovai-kutteinen ja kannustava ilmapiiri, jossa erehtymisenkin on turvallista.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö ja koulutus-päällikkö.	Yrittäjyyskasvatuksen sisältämät periaatteet ovat useassa kohtaa yhteneväiset varhaiskasvatus- ja opetus-suunnitelman kanssa. Yrittäjyyskasvatus nähdään pääasiassa asenne-kasvatuksena, lähi-ympäristöön tutustumisena sekä elämässä tarvittavien taitojen oppimisena oman tekemisen kautta.
		Kansalaisopisto tuo esille paikallista yritystoimintaa.	Kansalaisopisto järjestää mahdollisuuksien mukaan näyttelyitä ja tapahtumia yrittäjien tiloissa 4 kertaa vuodessa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja kansalaisopiston rehtori.	Toteutui pääosin: Kirjastossa kesäkuun alussa lasten taiteen perusopetusryhmien näyttely, Ruukissa valokuvanäyttely lokakuussa Luontokuvaajan vuosi -valokuvanäyttely syyslukukaudella Mi-talossa.

Sujuva arki lapsiperheille

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
<p>Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja toimivilla palveluilla.</p>	<p>Toteutunut / Eteutunut.</p>	<p>Kunnan päättäjät tietävät nuorisovaltuuston toiminnasta ja huomioivat heidät päätöksiä tehdessään. Nuoret itse ovat tietoisia nuorisovaltuuston toiminnasta ja vaikuttamismahdollisuuksista.</p>	<p>Haastattelujen ja kyselyjen kautta tunnistetaan uusia osallistumisen tapoja.</p>	<p>Hyvinvointilautakunta, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö.</p>	<p>Vuosina 2020–2021 Loviisan nuorisovaltuusto on saanut uuden puheenjohtajan ja uusi valtuusto on valittu. Uusi valtuusto on aktiivinen, ja jäsenet tapaavat säännöllisesti. Mainostukseen ja näkyvyyteen on panostettu ja uusia jäseniä on löydetty. Nuorisovaltuusto oli vuonna 2021 mukana liikuntahaasteessa, koulujen teemapäivää järjestämässä ja onnittelemassa veteraaneja veteraanipäivänä. Nuorisovaltuusto suunnittelei muita tapahtumia tulevalle vuodelle.</p>
		<p>Nuorisopalveluja saa yhdestä paikasta.</p>	<p>Luomme nuorille palvelujen saavutettavuutta Ohjaamon kehittämisen yhteydessä.</p>	<p>Hyvinvointilautakunta, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö.</p>	<p>Kaikki nuorille suunnatut palvelut ovat saman katon alla: Ohjaamo, etsivä nuorisotyö, erityisnuorisotyö, perusnuorisotyö, nuorisotilat sekä yhteistyö kumppanit, muun muassa TE toimisto, sosiaalitoimi ja mielenterveyspalvelut.</p>
		<p>Lapsiperheiden arjen kehittämis-kohdeet määritellään lasten ja nuorten oikeuksien näkökulmasta.</p>	<p>Käynnistetään kehittämis-työ Unicefin Lapsiystävällinen kunta -mallin mukaan.</p>	<p>Hyvinvointilautakunta, kasvatusta ja sivistyslautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.</p>	<p>Koko kaupunkia koskeva toimintamallin mukainen työ on käynnistetty. Kordinaatioryhmä kokoontui ensimmäisen kerran 24.3.2021. Vuonna 2021 on tehty alku- ja tarvekartoitusta kaupungin tilanteesta, paneuduttu tarvittaviin koulutuksiin ja perhdytysmateriaaliin, tiedotettu edistymisestä kaupungin kaikkia lautakuntia, kaupungin-hallitusta ja kaupungin johtoryhmää, sekä saatu Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelma-ehdotus lähes valmiiksi.</p>
		<p>Varhaiskasvatuksen palveluohjaus opastaa perheitä lapsen varhaiskasvatusjärjestelyihin, palveluvaihtoehtoihin ja hakemiseen liittyvissä asioissa. Palveluohjauksesta saa myös yleistä varhaiskasvatus-neuvontaa.</p>	<p>Perustamme palveluohjaukselta varten sähköpostiosoitteen.</p>	<p>Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja varhaiskasvatus-päällikkö.</p>	<p>Varhaiskasvatus.palveluohjaus@loviisa.fi-sähköposti on ollut käytössä 1.8.2021 alkaen.</p>

		Kansalaisopiston tarjonta saavuttaa enemmän lapsia ja nuoria, jolloin heille voidaan tarjota harrastus-mahdollisuuksia.	Kansalaisopiston kurssien näkyvyyttä lisätään esimerkiksi sosiaalisessa mediassa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja kansalaisopiston rehtori.	Opiston henkilökunta on saanut markkinointi-koulutusta toukokuusta 2021 alkaen ja some-markkinointi on ollut aktiivista. Henkilökunta jalkautui Pyhtään kulttuuritalolle 18.8.2021 ja Loviisan torille 24.8.2021.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Toteutunut toiminta.	Panostamme tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin.	Turvaamme yhtenäiset oppimisedellytykset.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatus-päällikkö ja koulutuspäällikkö.	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma sekä kaupungin hyvinvointisuunnitelma valmistuivat syksyllä 2021. Lisäksi Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman mukaisen toiminnan kautta oppimisedellytykset voivat yhtenäistyä. Tasa-arvohankkeiden rahoituksen myötä koulutus on pystynyt yhtenäistämään opetusryhmien kokoja.
			Etsivä nuorisotyö auttaa nuoria itsenäiseen elämään ja tulevaisuuden tavoitteiden saavuttamiseen. Ohjaamosta nuorella on mahdollisuus saada tarvitsemansa palvelut yhdestä paikasta	Hyvinvointilautakunta ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö.	Kaikki nuorille suunnatut palvelut ovat saman katon alla Ohjaamo, etsivä nuorisotyö, erityisnuorisotyö, perusnuorisotyö, nuorisotilat sekä yhteistyökumppanit, muun muassa TE toimisto, sosiaalitoimi ja mielenterveyspalvelut.

Kasvatus- ja koulutuspalvelut ovat tasokkaita.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Oppilaat voivat hyvin ja ovat motivoituneita koulunkäyntiin.	Yläkoulujen poissa-olokeski-arvojen kehitys.	Opetus hyödyntää lähiympäristöä ja ympäröivää yhteiskuntaa. Oppilaat tuntevat tulevaisuutensa kuulluiksi.	Tähtiin kurkoittamisen ohella oppimista ja hyvinvointia tuetaan riittäväillä tukitoimilla.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja koulutuspäällikkö.	Koronaviruspandemiasta johtuen sairauspoissaolot ovat lisääntyneet. Koronaviruspandemialla on suuri vaikutus poissaolotilastoihin, joten tietoja on vaikea verrata aikaisempiin vuosiin. Poissaoloportaat ovat käytössä kaikissa kouluissa. Erityistä huomiota on annettu oppilaiden tukemiselle etäopetuksen aikana. Kahden koulutyön tukihenkilön hanke päättyi keväällä 2021. Lahjakkaiden oppilaiden huomioiminen jatkuu vakinaisena toimintana. Yhteistyötä on laajennettu koulucoachien ja koulu- nuorisotyöntekijän toimista.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Otamme käyttöön yhteisen lomakkeen vaikutusarvioinnin tekemiseen – koskee sekä yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten että lapsivaikutusten arviointia.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Toiminnan muuttuessa suunnittelussa käytetään hyväksittyä vaikutusarviointi-lomaketta.	Käytetään yhteistä lomaketta.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	Vuoden 2021 alussa laadittiin vaikutusten arviointilomake. Tätä käytettiin Hadom skolan oppilaiden opetuspaikkavaihto-ehojen vaikutusten arvioinnissa (ruotsinkielisen jaoston kokous 2.6.2021).
Kehitämme sähköisiä palveluitamme.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Asiakaspalvelu on monipuolisempaa.	Varhaiskasvatuksen nykyinen ohjelmisto ProConsona (CGI) poistuu käytöstä. Uuden asiointiohjelman hankinnan yhteydessä huomioidaan mahdollisuus sähköiseen tuuloselvitykseen.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja varhaiskasvatus-päällikkö.	Hankinta toteutuu nykyisen ohjelman versiopäivityksenä. Versiopäivitys mahdollistaa sähköisen tuuloselvityksen. Päivitys on viivästynyt toimittajan tuotekehitykseen liittyvistä ongelmista johtuen. Hankinta toteutuu vuoden 2022 aikana.
			Selvitetään mahdollisuutta hakea lautakunnan avustuksia sähköisesti.	Hyvinvointilautakunta, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö.	Lautakunnan avustukset haettiin vielä 2021 paperilomakkeilla.
Edistämme kuntalaisten ja yhteisöjen osallistumis- ja vaikuttamis-mahdollisuuksia.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Vuorovaikutus kuntalaisiin on mutkatonta ja sitä toteutetaan matalalla kynnyksellä.	Keskus käy kiertueella.	Hyvinvointilautakunta, kasvatus ja sivistyslautakunta, sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja ja vastualueiden päälliköt.	Keskuksen kiertueet toteutuivat seuraavasti: <ul style="list-style-type: none"> • tiistai 24.8. Koskenkylä • tiistai 21.9. Liljendal • tiistai 12.10. Ruukki • tiistai 9.11. Isnäs ja • torstai 25.11.2021 keskusta
		Kansalaisopiston kurssit vastaavat alueellisia ja paikallisia tarpeita.	Kurssien määrän supistaminen 700 tunnilla nykyisestä merkitsee pienimmistä ryhmistä luopumista. Opetusta keskitetään paikkoihin, jonne mahdollisimman monen on mahdollista tulla.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja kansalaisopiston rehtori.	Jokaisen kurssin päättymisen jälkeen lähtee kysely osallistujille. Palautteita käytetään hyväksi tulevien kurssien suunnittelussa.

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Panostamme esteettiseen ympäristöön, kunta-laisia osallistaen.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Tehdään Loviisaa tunnetuksi ja herätetään keskustelua ympäristöstä.	Järjestetään kaupunki-kävelyitä yhdessä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Ei toteutunut. Koronarajoitusten vuoksi kaupunkikävelyitä ei ole järjestetty.
Laajennamme tietoisuutta kaupungin kulttuurihistoriasta.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Loviisan historiaa tehdään näkyväksi tarinaksi.	Museo- ja kulttuuritoimi kokoaa asukkaiden kertomuksia (myös fiktiivisiä) kaupungin nettisivulle Loviisan historiaan liittyen.	Hyvinvointilautakunta ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Museo on aktiivisesti jakanut sosiaalisessa mediassa tarinoita Loviisan historian henkilöistä ja tapahtumista.

					Museon digitointiprojektin tiimoilta julkaistaan Finna.fi-palvelimella oma sivusto, jossa pääsee tutustumaan Loviisan historiaan valokuvien ja esineiden kautta.
		Kansalaisopisto tarjoaa kaikille mahdollisuuden perehtyä paikallishistoriaan.	Kansalaisopisto järjestää opaskurssin ja aloittaa asuntomessuoppaiden koulutukset.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja kansalaisopiston rehtori.	Kaksivuotinen opaskurssi päättyi kesäkuussa 2021. Osallistujia oli noin 10. Asuntomessuoppaiden koulutusten suunnittelu on aloitettu. Toteutus kevätkaudella 2023.

Loviisalaisten turvallisuuden tunne pysyy korkealla. Panostamme kuntalaisten hyvinvointiin ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseen.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/ Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Kävijämäärät.	Tarjotaan kaikille avointa tietoa terveyden edistämisestä.	Järjestetään terveyteen ja hyvinvointiin liittyviä luentoja tai muita koulutustilaisuuksia yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Hyvinvointilautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	Erillisiä keskuksen omia terveys- ja hyvinvointiluentoja ei ole järjestetty koronaviruspandemian takia. Henkilöstöä on ohjeistettu osallistumaan HR:n valmiuteleemiin etätilaisuuksiin ja koulutuksiin.
			Kansalaisopisto kehittää etäopetusvalmiutta ja huomattava osa opetuksesta voidaan tarvittaessa toteuttaa digitaalisesti.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja kansalaisopiston rehtori.	Opetustauon aikana useat kurssit siirrettiin etäopetuksiksi. Kynnys toteuttaa etäopetusta pieneni ja opettajat oppivat uusia tekniikoita.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Toteutamme talouden tasapainottamis-ohjelman.	Seuranta-raportit.	Löydetään pitkäkestoisia ratkaisuja.	Kokonaistaloudellisia vaihtoehtoja tarkastellaan.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	Pitkäkestoiset ratkaisut on huomioitu palvelujen kokonaisuutta kehittävässä ehdotuksissa luottamuselimille.
	Toteutunut / Ei toteutunut.	Henkilöstön määrä on riittävä.	Toiminta uudelleen-organisoidaan. Tehtävänkuvia muutetaan tarpeen mukaan yhteistyössä eri toimialojen kanssa.	Hyvinvointilautakunta ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö.	Tehtävänkuvia on muutettu toiminnan uudelleenorganisoinnin yhteydessä.

Noudatamme Great place to work -ohjelmaa (GPTW) henkilöstön hyvinvoinnin ja työiihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma/Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2021
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Sairaspoissaolot vähenevät.	Henkilöstö jaksaa työssään ja on motivoitunut.	Käydään työterveyshuollon ja muiden toimijoiden kanssa säännöllisiä yhteistyö-neuvotteluja tavoista, joilla tuetaan työntekijöiden työkykyä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	Yhteisiä säännöllisiä keskusteluita on käyty työterveyshuollon kanssa. Verrattuna vuoden 2020 kuukausien 1–12 toteumaan ovat keskuksen sairaus-poissaolot vähentyneet noin 200 päivällä vastaavalla ajanjaksolla.
		Luomme yhdessä kehittämis-myönteisen työympäristön.	Kerätään ja hyödynnetään työntekijöiden ehdotuksia.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja.	On kerätty ja hyödynnetty työn-tekijöiden ehdotuksia ja ajatuksia eri lomakkeilla, henkilöstötapaamisissa ja varhaiskasvatuksen henkilöstöraadilla.

ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS

Vastuuhenkilö: elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen resurssitilanne jatkui haastavana. Tehtäviä ei pystytty vähentämään tehtyjen henkilöstövähennyksen suhteessa, ja haasteet saada palkattua henkilöstöä avoimiin tehtäviin pahenivat. Henkilöstön puute alkoi näkyä keskuksen palvelutasossa ja lisäsi negatiivisen palautteen määrää, kasasi tehtäviä sekä vaikutti henkilökunnan työhyvinvointiin.

Vuoden 2021 aikana valmisteltiin maatalouslomituksen siirtymistä Sysmän kunnalle 31.12.2021.

Yhteistyö seudullisen kehittämissyhtiö Cursor Oy:n kanssa alkoi tuloksekkaasti. Cursorin aktiivinen ote sai paljon positiivista palautetta.

Alkuvuodesta 2021 aloitettu Strömforsin ruukin rakennusten myynnin päätösprosessi saatiin päätökseen. Kaupan myötä Loviisan kaupungin omistamista rakennuksista alapaja, verkhuusi, saha, aitta, letkuvaja, navetta, talli ja sauna siirtyvät Strömforsin Yrityspuisto Oy:lle.

Tiedottaminen valtion valmistelemasta TE-palvelut 2024 -uudistuksesta alkoi. Muutosprosessi ja siihen liittyvät valmistelu- ja päätösprosessit ovat vielä kesken valtionhallinnossa, mutta tulevaan muutokseen liittyviä tiedotustilaisuuksia alettiin järjestää enenevässä määrin.

Työmarkkinatukimaksut jatkoivat kasvamistaan. Vuoden 2021 työmarkkinatuet olivat 1 554 894 euroa.

Koronaviruspandemian vaikutukset keskuksen työntekotapoihin jatkuivat. Työntekijät tekivät mahdollisuuksien mukaan etätyötä ja useimmat kokoukset ja tapaamiset pidettiin sähköisinä. Kanssakäyminen kuntalaisten kanssa pysyi vähäisenä eikä yleisiä tilaisuuksia voitu järjestää.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen investointihankkeet ja muut hankkeet etenivät pääasiassa suunnitellusti. Vuoden aikana asuatomessualueen suunnitelmat etenivät hyvin ja katuinfrastruktuurin rakentaminen eteni suunnitellusti.

Yritystilastojen mukaan aloittaneita yrityksiä Loviisassa oli 93, lopettaneita oli 43, jolloin nettolisäys on 50 kaupparekisteritietojen mukaan vuonna 2021.

Riskianalyysi

Mittava henkilöstön vähentäminen alkoi näkyä keskuksen palvelutasossa ja lisäsi negatiivisen palautteen määrää. Keskuksen on kuitenkin huolehdittava siitä, että lakisääteiset palvelut tuotetaan tulevaisuudessakin asianmukaisina.

Jo vuonna 2020 esiin tulleet rekrytointiongelmien jatkuivat ja pahenivat. Osaavan teknisen henkilöstön rekrytointi tulee olemaan haastavaa ja vaikuttaa negatiivisesti Loviisan kaupungin kykyyn tarjota lakisääteisiä palveluita sekä viivästyttää käsittelyaikoja.

Talouden tasapainottamisohjelmasta johtuen keskus on joutunut siirtämään infrastruktuuri- ja tilainvestointeja. Mikäli näitä investointeja jouduttaisiin siirtämään vielä lisää, tulee korjausvelka kasvamaan entisestään. Katuverkon ja erityisesti jalankulku- ja pyöräteiden kuntoon tulee kiinnittää erityistä huomiota, jotta vältytään niiden kunnosta aiheutuville vahingoilta ja korvausvaatimuksilta.

Keskuksen suurimmat taloudelliset riskit liittyvät sisäilmaongelmiin ja pitkäaikaistyöttömyyden kasvuun. Suuren koulun tai muun rakennuksen sisäilmaongelmilla voi olla suuria taloudellisia seurauksia. Vastaava ongelma aiheuttaa myös pienessä rakennuksessa melko suuria kustannuksia.

Koronaviruspandemian seurauksena yritykset ovat irtisanoneet ja lomauttaneet työntekijöitään, eikä työpaikkojen määrän kasvua ollut odotettavissa vielä 2021 aikana. Työttömyyden, erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden, kasvu vähentää kaupungin verotuloja ja kasvattaa työmarkkinatukimaksuja.

Kunnan työmarkkinatukiosuuden kasvulla on merkittävä vaikutus keskuksen talouteen. Työmarkkinatukimaksut eivät ole tarkasti ennakoitavia, ja kunnan pitkäaikaistyöttömyyden ratkaisumahdollisuudet ovat rajalliset.

TE-palvelut 2024 -uudistuksen valmistelu on valtiolla jo pitkällä. Jos Loviisan kaupunki ei seuraa tarpeeksi tarkkaan tilannetta ja aloita valmistautumista ajoissa, se voi johtaa hyvinkin sekavaan tilanteeseen vuonna 2024. Loviisan työllisyyspohja ei riitä työllisyyspalveluiden itsenäiseen hoitamiseen, vaan Loviisan on liityttävä johonkin syntyvään yhteistoiminta-alueeseen. TE-palvelut 2024 -uudistus ei saisi jäädä hyvinvointialueiden valmistelun jalkoihin.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

2115 Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Myyntituotot	3 353 100		3 353 100	2 688 860	664 240
Maksutuotot	958 100		958 100	805 541	152 559
Tuet ja avustukset	521 000		521 000	290 192	230 808
Vuokratuotot	878 000		878 000	1 129 276	-251 276
Muut toimintatuotot	513 100		513 100	149 998	363 102
Toimintatuotot yhteensä	6 223 300		6 223 300	5 063 867	1 159 433
Valmistus omaan käyttöön	165 000		165 000	208 137	-43 137
Henkilöstökulut	-6 282 812		-6 282 812	-5 297 783	-985 029
Palveluiden ostot	-8 330 204		-8 330 204	-8 636 165	305 961
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 705 924		-2 705 924	-2 903 475	197 551
Avustukset	-1 891 000		-1 891 000	-2 267 559	376 559
Muut toimintakulut	-763 732	-180 000	-943 732	-649 109	-294 623
Toimintakulut yhteensä	-19 973 672	-180 000	-20 153 672	-19 754 091	-399 581
Toimintakate	-13 585 372	-180 000	-13 765 372	-14 482 087	716 715
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 407		-1 407	-869	-538
Poistot ja arvonalentumiset	-5 282 724		-5 282 724	-5 532 588	249 864
Sisäiset erät	11 502 120		11 502 120	11 460 682	41 438
Kustannuslaskennalliset erät	-782 398		-782 398	-706 958	-75 440

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotoissa ei päästy budjetoituihin tavoitteisiin. 5 063 867 euron toimintatuotot jäivät 1 159 433 euroa alle budjetoidun. Metsämyyntitulot jäivät 160 117 euroa, lomituspalvelukorvaukset 209 695 euroa, maksutuotot kokonaisuutena 152 559 euroa, tuet ja avustukset kokonaisuutena 230 808 euroa sekä käyttöomaisuuden myyntivoitot noin 370 000 euroa budjetoidusta tavoitteesta.

Tonttikauppa kävi vilkkaana, ja keskus teki runsaasti kauppoja. Rantatonttien myyntivoitto (2 024 422 euroa 28 myydystä tontista) kirjataan kuitenkin konsernihallinnon alle. Elinkeino- ja infrastruktuurikeskukselle kirjattiin omakotitalotonttien myyntivoitto, jonka osuus oli 65 778 euroa (kahdeksan tonttia), sekä yksi luovutettu teollisuustontti, jonka myyntivoiton osuus oli 43 309,04 euroa. Maatalouslomituksen valtionkorvauksen ennakontarkastuksen kommunikaatiokatkoksen johdosta maatalousyrittäjien eläkelaitos lisäsi ennakkomaksua liikaa. Saatu liिकासuoritus tulee palauttaa, ja palautuksen määrään vaikuttavat lomituspuolen vuoden 2021 aikana pienentyneet menot.

Hulevesituotot toteutuivat lähes budjetoidusti. Toteumaan vaikuttavat vuoden aikana tehdyt oikaisukirjaukset aiemmalle vuodelle.

Toimintakulujen toteutuminen

Keskus on pysynyt toimintakulujen budjetoidussa kokonaisuudessa.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus on kirjannut pakollisia varauksia tilinpäätökseen 2021 sataman osalta (aiheuttamisajan perusteella Loviisan kaupungin omistusaikana syntyneet velvoitteet) 166 000 euroa piilantuneiden maiden puhdistusta varten sekä 100 000 euroa Tullisillan alueen puhdistustöihin. Nämä eivät sisällyneet budjettiin alueiden rakentamisen ja kunnossapitopalvelun osalta. Tässä kohdin näkyvässä ylityksessä on mukana myös suuret ennallistamis- sekä rakentamistyöt, jotka johtuivat väistötilojen siirroista ja uudelleensijoittamisista. Näiden osalta oli ennakoidusti jätetty budjettiin rahaa parakkivuokriin, ja menot kuittautuivat pääosin tältä menolajilta.

Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuki ylittyi noin 450 000 euroa budjetoidusta. Osa tästä ylityksestä kompensoituu budjettiin nähden työllistämispalkkojen säästymisenä. Tämä johtuu lähinnä siitä, että kaupunki oli ilman työllistämiskoordinaattoria puolet vuodesta 2021. Lisäksi koronaviruspandemian takia yritykset eivät olleet erityisen halukkaita palkkaamaan työttömiä.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Henkilöstökulut jäivät huomattavasti alle suunnitellun. Tämä johtuu pitkälti avoinna olleista henkilöstösuunnitelman mukaan budjetoiduista tehtävistä sekä myös työllistämispalkkoihin varattuun määrärahaan sisältyvästä säästöstä.

Jaksotetut palkat vaikuttavat myös henkilöstökulukertymään. Lomittajapalvelujen lomapalkkavarauksen purku ja vuoden 2021 lomapalkkakertymän maksuvelvoite (Sysmän kunnalle) on huomioitu tilinpäätöksessä 2021.

Toimintakatteen toteutuminen

Toimintakate ylittää budjetin edellä mainituista syistä, vaikka menot ovat jääneet alle budjetoidun. Tulopuolen toteutumattomuus vaikuttaa toimintakatteen ylittymiseen.

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2021 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan painopisteet

Työpaikkojen määrä kasvaa 50 kpl ja työttömyys vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Parannamme etätyön edellytyksiä. Tuemme hyvän verkon saatavuutta ja markkinoimme sitä.	Työpaikkojen määrä Loviisan yrityksissä. Työttömyysaste.	Etätyön tekemisen lisääntyy Loviisan alueella.	Toimintaa tuetaan etätyösovelluksen kautta.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Työnteko siirtyi pandemian seurauksena kohteihin. Etätyösovelluksen lanseeraus siirrettiin vuodelle 2022.
Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja markkinointia.	Tehdyt toimenpiteet.	Matkailijoiden määrä kasvaa.	Matkailumarkkinointia tehostetaan. Leirintäalueen vetovoimaa kehitetään. Tilastointia ja mittarointia lisätään.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Cursor Oy teetti useita tutkimuksia, jotta matkailun kehittämistä pystyttäisiin mittaamaan toistamalla samoja tutkimuksia säännöllisesti.
		Tontti-markkinointia tehostetaan. 2021 eteenpäin.	Tonttimarkkinointimateriaalia päivitetään erilaisiin markkinointitilaisuuksiin ja tapahtumiin soveltuvaksi. Kaikkia valmiita omakotitontteja markkinoidaan aktiivisemmin, myös keskustan ulkopuolella olevien tonttien osalta, ja tonttihintoja tarkastetaan niin, että ne ovat houkuttelevia myös vuodesta 2021 eteenpäin.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja maankäyttöinsinööri.	Asuntomessuorganisaatio toteutti tonttimarkkinointia. Projektityöntekijä työskentelee yritystonttien parissa yhteistyössä Cursor Oy:n kanssa. Muilta osin toimenpiteitä ei ole tehty. Kaupunkisuunnitteluosasto ei hallinnoi markkinointiin varattuja rahoja. Asuntomessualueen tontit muodostettiin aikataulun mukaisesti ja valtaosa tonttien luovutuksista on toteutunut. Asuntomessualueelle on myönnetty yksi poikkeamislupa.
		Kuningattarenrannan infrastruktuuri.	Kuningattarenrannan infrastruktuuri-projektin toteuttaminen 2019–2023.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, kaupunginarkkitehti ja infrastruktuuripäällikkö.	Kuningattarenrannan infrastruktuurin rakentaminen etenee suunnitellusti.
Huolehdimme esivalmisteltujen yritystonttien varannosta siten, että tonttien		Kaavamuutosprosessi palvelee yritysten tarpeita.	Tontinvarausjärjestelmää kehitetään.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä kaupunginarkki-	Yritystonttien tuotteistaminen ja yritysalueiden kehittäminen aloitettiin yhteistyössä Cursor Oy:n kanssa.

käyttöönotto nopeutu.	Esirakennettujen, lohkottujen ja hinnoiteltujen tonttien lukumäärä.	Helpotetaan tontin hankkimista yrityksen näkökulmasta.		tehti, maankäyttöinsinööri ja kiinteistöinsinööri.	
			Teollisuustontit pyritään lohkomään ja hinnoittelemaan valmiiksi.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, kaupunginarkkitehti ja kaava-suunnittelijat.	Teollisuustonttien myyntiprosessin kehittäminen aloitettiin yhteistyössä Cursorin kanssa. Kolme aluetta on syötettynä uuteen järjestelmään.
			Esirakennetaan lohkotut teollisuustontit.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja infrastruktuuripäällikkö.	Esirakennettiin kaksi tonttia ja 300 metriä katua teollisuusalueelle.
Panostamme yrittäjyönteisyyteen toiminnassamme.	Tehdyt kyselyt ja pidetyt tilaisuudet.	Yrittäjiin pidetään aktiivisesti yhteyttä.	Yrittäjien aamubrunssit, kyselyt.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Perustettiin uusi keskusteluryhmä Loviisan kaupungin, Loviisan yrittäjien ja Cursor Oy:n edustajille.
	Uusien yritysten lukumäärä.	Yritysten halukkuus sijoittua kuntaan kasvaa edellisiin vuosiin verrattuna.	Toimintaympäristö edistää yritysten sijoittumista, syntyy ja kasvaa kunnassa.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Yritystonttien tuotteistaminen ja yritysalueiden kehittäminen aloitettiin yhteistyössä Cursor Oy:n kanssa. Palkattiin määräaikaikainen projektiasiantuntija.

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Jatkamme koulujen ja päiväkotien peruskorjaussuunnitelmien päivittämistä.	Väestönkehitys eri ikäluokissa.	Keskitetään peruskorjausinvestoinnit muutamiin kohteisiin vuosittain.	Laaditaan korjausten ja toimintotarpeiden kiireellisyysjärjestys.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä varhaiskasvatuspäällikkö, koulutuspäällikkö ja tilapäällikkö	Korjausten ja toimintotarpeiden kiireellisyysjärjestyksen teko on vielä kesken.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Yhteistyön lisääntyminen perusturvakeskusten kanssa.	Nuorten työpajatoiminta, etsivän nuorisotyön asiakkaat; jatko-sijoittuminen.	Oikea palvelupolku, ohjaus, nuorisotyö.	Kaikki keskuks	Opinnollistaminen osaksi nuorten työpajan toimintaa.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Otamme käyttöön yhteisen lomakkeen vaikutusarvioinnin tekemiseen – koskee sekä yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten että lapsivaikutusten arviointia.	Osallistumisen mahdollisuudet (osallistavan budjetoinnin laajuus ja hankkeiden euromäärät). Osallistumisaste. Vaikutusten arviointiprosessin määrä (yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten ja lapsivaikutusten arviointi).	Vaikutuksenarvioiteja käytetään osana päätöksentekoa.	Vaikutuksenarvioiteja laaditaan valmisteluvaiheessa.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta ja elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen johtaja.	Vaikutuksen arviointia käytettiin ruukkialueen rakennusten myyntiprosessissa. Vaikutusten arvioinnit kirjattiin isojen päätösten valmisteluteksteihin.
Kehitämme sähköisiä palveluitamme.	Tehdyt kyselyt sekä toimenpiteet.	Kaupunkilaisille suunnattujen kyselyjen tuloksia käytetään.	Käytetään maankäytön suunnittelussa paikkatietokyselyjä ja Morjens Loviisa -mobiilisovelluksen kyselyjä. Otetaan käyttöön paikkatietopohjainen palautepalvelu.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä kaupunginarkkitehti.	Hankittiin sähköinen arkisto kaupunkisuunnitteluosaston ja rakennusvalvonnan käyttöön. Otettiin käyttöön sähköinen kiinteistö-vaihdantapalvelu. Tehtiin paikkatietokyselyjä Maptionnaire-sovelluksella kaavoitustyön pohjaksi kerättävän tiedon keräämiseksi. Paikkatietopohjaista palautepalvelua ei otettu käyttöön, eikä Morjens-sovelluksella toteutettu kyselyjä

	Tehty / ei tehty.	Ajantasaisten kaavatietojen saatavuus.	Luodaan vektori-muotoinen ajantasaasemakaava kaikilta kaava-alueilta ja tuodaan se internetkarttapalveluun.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta sekä kaupunginarkkitehti, kaava-suunnittelijat ja paikkatietoinsinööri.	Ei tehty. Asemakaavatiedot on lähes koko kaupungin osalta olemassa vektorimuotoisena ja näkyvillä internetkarttapalvelussa. Kaavamerkintöjen ja -määräysten julkaisun osalta tarvitaan kehitystyötä.
	Tehty / ei tehty.	Kehitetään julkista paikkatietoaineistoa.	Päivitetään internetkarttapalvelun saatavilla olevia aineistoja. Avataan INSPIRE-direktiivin mukaiset paikkatietorajapinnat.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta sekä kaupunginarkkitehti ja paikkatietoinsinööri.	Ei tehty.
	Tehty / ei tehty.	Rakennuslupaprosessi sähköistetään asiakaspalvelun parantamiseksi.	Otamme käyttöön sähköisen arkistoinnin rakennusvalvonnan osalta.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä johdettava rakennustarkastaja.	Sähköistä arkistointia ei ole otettu käyttöön.
	Kyselyiden määrä ja toimenpiteet.	Asiakastyytyväisyyttä seurataan.	Sähköiset käyttäjäkyselyt	Tilapäällikkö.	Projektinjohto ei ole erikseen järjestänyt sähköistä kyselyä niukan resurssin takia.
Edistämme kuntalaisten ja yhteisöjen osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia.	Tehdyt toimenpiteet.	Päätöksentekoon osallistavaa.	Tiedotamme hakemuksista ja päätöksistä kaupungin sovelluksissa ja muissa medioissa.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä ympäristönsuojelusihteeri.	Hakemuksista ja päätöksistä on tiedotettu verkkosivustolla
			Tiedottamista lisätään kuntalaisten ja yhteisöjen vaikuttamismahdollisuuksien edistämiseksi. Otetaan lisäksi käyttöön paikkatieto-pohjainen palautepalvelu. Tiedotetaan hakemuksista ja päätöksistä kansantajuisesti kaupungin sovelluksissa (Morjens) ja verkkosivustolla.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä ympäristönsuojelusihteeri, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, vastuualueiden päälliköt ja paikkatietoinsinööri.	Paikkatietopohjaista palautepalvelua ei otettu käyttöön, eikä Morjens-sovelluksella toteutettu kyselyjä tai tiedotettu asioita. Verkkosivustolla tiedotettiin normaaliin tapaan, lähinnä kaupungin sähköisellä ilmoitustaululla. Osallistuttiin kyläiltoihin.

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme esteettiseen ympäristöön, kuntalaisia osallistaen.	Asiakas- ja asukaskysely.	Rakentaminen on esteettisesti korkeatasoista.	Panostetaan asuttomessualueen jatkosuunnitteluun ja kehitetään aluetta rakennustapaohjeiden, ekologisen viheralueen yleisuunnitelman ja laadittavien käyttö- ja hoitosuunnitelmien mukaisesti.	Elinkeino- ja infrastruktuurlautakunta sekä kaupunginarkkitehti.	Asiakas- ja asukaskyselyjä ei toteutettu. Leikkipuiston ja torin osalta laadittiin konseptisuunnitelmia ohjaamaan alueiden tarkempaa suunnittelua.
			Ohjataan rakentamista ja viheralueiden suunnittelua asemakaavatasolla, liittämällä erityismääräyksiä sekä laatimalla tarpeellisia ohjaavia suunnitelmia.	Elinkeino- ja infrastruktuurlautakunta sekä kaupunginarkkitehti, kaava-suunnittelijat ja paikkatietoinsinööri.	Asiakas- ja asukaskyselyjä ei toteutettu. Rakentamista ohjataan asemakaavamääräyksiin. Leikkipuiston ja torin osalta laadittiin konseptisuunnitelmia
		Rakennetun ympäristön kunnossapitoa parannetaan.	Viheralueiden kunnossapitoalueet ja kunnossapitotasot määritellään.	Elinkeino ja infrastruktuurlautakunta sekä infrastruktuuripäällikkö.	Työ on aloitettu kartoituksilla ja osalle alueita on laadittu hoitosuunnitelma. Laadittiin taajamametsäsuunnitelma.
Panostamme yhteistyön lisäämiseen kolmannen sektorin kanssa alueiden kehittämisessä ja hoidossa.	Sopimustyyppit ja lukumäärä	Urheilualueiden ja muiden alueiden hoitoa suoritetaan yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Neuvotellaan kolmannen sektorin kanssa. Kolmannen sektorin korvauskäytäntöä tarkistetaan.	Elinkeino ja infrastruktuurlautakunta sekä infrastruktuuripäällikkö.	Pääosa liikuntaalueiden kunnossapidosta hoitavat seurat ja yhdistykset, joiden kanssa on laadittu sopimukset. Korvauskäytäntöä ei ole tarkistettu.

Loviisalaisten turvallisuudentunne pysyy korkealla. Panostamme kuntalaisten hyvinvointiin ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseen.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Rikostilasto. Turvallisuuskysely. Vapaa-ehtois-työ.fi:n tilastot (viihtyvyyteen ja turvallisuuteen liittyvät).	Asukkaiden hyvinvointia lisätään, syrjäytymistä ehkäistään, päihdetyö.	Oikea palvelupolku, ohjaus, nuorisotyö. Yhteistyö toimialojen välillä on toimivaa. Kaupunkiympäristö on viihtyisä. Olemassa olevaa palvelutarjontaa tuodaan paremmiin esille.	Kaikki keskuksset.	Ylläpidettiin liikunta- paikkoja, ulkoilureittejä, latuja ja lasten leikkipaikkoja. Pajatoiminnalla työllistettiin pitkäaikaistyöttömiä. Nuorten työpaja kehitti opinnollistamisen polkua nuorille. Oltiin mukana myös Lapsiystävällinen kunta- työryhmässä ja Hyvinvointi-työryhmässä.

Suoritamme Covenant of Mayors -ohjelman selvittelytyöt, sekä otamme ensimmäisen konkreettisen askeleen ohjelman toteuttamiseksi.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Laadimme kestäväen energian ja ilmaston toimintasuunnitelman, jonka rinnalla käynnistämme ensimmäisen toteutus-toimen.	Ohjelman tavoitteet on määritelty. Ensimmäinen konkreettinen toimenpide on aloitettu.	Laaditaan toimintasuunnitelma (SECAP).	Ympäristönsuojeluyksikkö osallistuu omalta osaltaan ja resurssiensa puitteissa toimintasuunnitelman (SECAP) laadintaan.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä ympäristönsuojelusihteeri.	Toimintasuunnitelmaa ei ole laadittu, ympäristönsuojeluyksikkö ei ole osallistunut työhön omalta osaltaan.

Pysäytämme asukasmäärän vähenemisen ja pyrimme kääntämään sen positiiviseksi.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Edistämme edunvalvontaa julkisen liikenteen ratkaisussa, mukaan lukien Itäinen rantarata.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut. Väestötilasto.	Älykkään joukko liikenteen kehitysmahdollisuuksia selvitetään. Itäisen rantaradan ja Loviisan aseman edunvalvontaa.	Kartoitetaan, millaiset älykkään joukko liikenteen ratkaisut soveltuisivat Loviisan eri alueille. Mahdollisuuksien mukaan aloitetaan pilottihankkeen valmistelu.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus ja elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Ei ole toteutunut.
Panostamme asunotomessujen toteuttamiseen.		Rakennusvalvonnalla on riittävät resurssit rakennuslupahakemusten käsitteilyyn.	Uusi rakennustarkastaja rekrytoidaan hyvissä ajoin ennen rakennustarkastajan eläköitymistä.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä ympäristönsuojelusihteeri ja johtava rakennustarkastaja.	Uusi rakennustarkastaja on rekrytoitu.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
Toteutamme talouden tasapainottamisohjelman.	Vuosikate on positiivinen ja suunnitelmakauden (3 vuotta) tulos on 0 tai positiivinen.	Tuloja lisätään taksojen korottamisen kautta. Taksoja korotetaan naapurikuntien tasolle. Pysytään talousarviossa.	Uudet taksat ovat voimassa viimeistään ensimmäisen vuosineljänneksen aikana. Talouden kehittymistä seurataan tarkasti ja muutoksia tehdään tarvittaessa.	Rakennus- ja ympäristölautakunta sekä ympäristönsuojelusihteeri, johtava rakennustarkastaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualueiden päälliköt.	Uudet taksat eivät olleet voimassa ensimmäisen vuosineljänneksen aikana. Ympäristönsuojelun päivitetty taksa ja päivitetty maa-ainestaksa astuivat voimaan 1.12.2021. Rakennusvalvonnan päivitetty taksa astuu voimaan 1.2.2022. Infrastruktuurioston taksoja ei tarkistettu vuoden 2021 aikana.

Noudatamme Great Place To Work -ohjelmaa (GPTW) henkilöstön hyvinvoinnin ja työihtiyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toiminta-suunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2021
<p>Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.</p>	<p>GPTW:n trust index nousee lukuun 70 ja Loviisan kaupungista voi käyttää termiä "Great Place to Work". Kaikkien työntekijöiden kanssa käydään kehityskeskustelut vuosittain.</p>	<p>Rekrytoidaan pätevää henkilökuntaa ja ylläpidetään henkilökunnan motivaatiota.</p>	<p>Olemme kilpailukyinen työpaikka. Ajankohtaisiin koulutuksiin osallistutaan sekä osamista jaetaan ja kehitetään. Kehityskeskustelut käydään vuosittain.</p>	<p>Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen johtaja sekä vastualueiden päälliköt.</p>	<p>Toteutettiin työhyvinvointikysely elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen toimihenkilöille. Toteutettiin Great Place to Work -kysely. Irtisanoutuneen maanmittausinsinöörin tilalle rekrytoitiin uusi henkilö. Muilta osin uutta henkilökuntaa ei rekrytoitu. Henkilöstö osallistui aktiivisesti erilaisiin koulutuksiin sekä kehitti ja ylläpiti osamistasoan. Henkilökunta on osallistunut koulutuksiin ja kehityskeskustelut on pidetty. Koronaviruspandemia on haitannut koulutusten järjestämistä. Rekrytointi on ollut haastavaa.</p>

Loviisa Camping

Vastuuhenkilö: elinkeinopäällikkö

Kilpailuneutraliteetin takaamiseksi Loviisan kaupunki esittää eriytetyn tuloslaskelman Loviisan Campingin kustannuspaikasta. Tämä edesauttaa julkisen ja yksityisen elinkeinotoiminnan tasapuolisia toimintaedellytyksiä ja toiminnan läpinäkyvyyttä. Julkisyhteisöt voivat harjoittaa taloudellista toimintaa ja kilpailla yksityisten yritysten kanssa samoilla markkinoilla. Kilpailulain kilpailuneutraliteettia turvaavien säännösten tavoitteena on varmistaa, että julkiset toimijat eivät saa kilpailuetuja, joita yksityiset toimijat eivät voi saada ja jotka voivat vääristää kilpailua.

Kuntalaki tai kilpailulaki ei kiellä julkisyhteisöjä harjoittamasta taloudellista toimintaa eikä kilpailemasta yksityisten yritysten kanssa samoilla markkinoilla. Kuntalain 132. § viittaa kilpailulain 4 a lukuun – tavoitteena on kilpailun tasapuolisuuden turvaaminen julkisen ja yksityisen elinkeinotoiminnan välillä.

LOVIISA CAMPING TULOSLASKELMA 1.1.2021–31.12.2021

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021
Myyntituotot	82 500		82 500	40 043
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratuotot				
Muut toimintatuotot				133 401
Toimintatuotot yhteensä	82 500		82 500	173 443
Valmistus omaan käyttöön				
Henkilöstökulut	-51 690		-51 690	-46 246
Palveluiden ostot	-14 700		-14 700	-29 644
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 300		-22 300	-24 610
Avustukset				
Muut toimintakulut	-50 995		-50 995	-5 353
Toimintakulut yhteensä	-139 685		-139 685	-105 853
Toimintakate	19 140		19 140	67 590
Sisäiset erät	-47 495		-47 495	-29 751
Kustannuslaskennalliset erät	-4 787		-4 787	-5 274

Loviisa Camping sekä Villa Björksten ja Bungalow tarjoavat erityyppisiä mahdollisuuksia nuorten työpaikan valmentautujille. Valmentautajat pääsevät työn tekemisen kautta tutustumaan eri ammattialoihin, esimerkiksi kiinteistönhoidon, majoitussiivouksen ja puutarhanhoidon kautta. Kierrätys tulee tutuksi muun muassa huonekalujen kunnostuksessa, joka tehdään fyysisesti työpajalla, mutta kalusteet sijoitetaan Loviisa Campingille. Lisäksi Loviisa Campingillä olevan kierrätys- ja jätehuoltopisteen hoito kuuluu nuorten tehtäviin. Valmentautajat ovat tapetoineet ja remontoineet majoitustilojen huoneet ja remontit jatkuvat, joten myös rakennusalaan on mahdollisuus tutustua.

Merkityksellisen työn teon ohella minäpystyvyyys, elämänhallinta, tulevaisuusorientaatio, arjen sujuvuus, sosiaaliset suhteet ja luottamus pääsevät kaikki kehittymään toiminnassa. Kyseiset taidot ovat työllistymisen ja opiskelemaan lähtemisen kannalta tärkeitä. Positiivinen palaute, jota valmentautujat saavat välittömästi Loviisa Campingin asiakkailta, vaikuttaa myös itsetunnon vahvistumiseen. Loviisa Campingillä saadun työkokemuksen perusteella valmentautujia on hakenut ja myös päässyt opiskelemaan.

Asiakaskunnasta on ollut selkeästi havaittavissa, että he pitävät tätä "Loviisan mallia" campingin hoidossa hienona asiana. Nyt koronaviruspandemian aikaan yhteisöllisyyden merkitys vahvistuu entisestään niin henkisen kuin fyysisenkin hyvinvoinnin kannalta.

Matkailutilastot Loviisa Camping 2020–2021

Vuosi	Camping		Telta		Majoitus	
	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt
2020	2837	5906	941	1013	716	810
2021	5286	8400	1107	1167	679	1150

	Yöt	Saapuneet
YHTEENSÄ 2020	7 729	4 494
YHTEENSÄ 2021	10 717	7 072

HULEVESI TASEYKSIKKÖ

Vastuuhenkilö: *infrastruktuuripäällikkö*

Taseyksikön toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Huleveden viemärointi

Vastuu hulevesien hallinnasta asemakaava-alueella kuuluu maankäyttö- ja rakennuslain 103. §:n mukaan kunnalle. Vesiliikelaitoksen tulee kattaa huleveden viemäroinnistä aiheutuvat kustannukset siitä perittävillä maksuilla. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 19.9.2018 (§ 88), että Loviisassa kaupunki vastaa maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti hulevesien hallinnan järjestämisestä asemakaava-alueella.

Kaupungilla on Loviisan Vesiliikelaitoksen kanssa huleveden viemäroinnin operointipalvelusopimus. Kaupunki tekee hulevesi-investoinnit. Hulevesien hallinnasta koituvat kustannukset rahoitetaan erillisellä hulevesimaksulla, joka peritään kaikilta hulevesijärjestelmän piirissä olevilta kiinteistöiltä. Lisäksi kaupunki osallistuu kustannuksiin yleisten alueitten puolesta. Hulevesijärjestelmän piirissä on noin 4 000 rakennettua kiinteistöä. Hulevesimaksun määräytymishinta on 47 euroa vuodessa, ja määräytymisperusteena on kiinteistötyyppi sekä kiinteistön koko. Maksutulokertymä on noin 280 000 euroa vuodessa. Maksutulokertymä vastaa nykyäsitystä hulevesien hallinnan kokonaiskustannuksista.

Sisäinen valvonta

Vastuu- ja omaisuusriskit on suojeltu kaupungin vakuutus sopimuksen puitteissa. Maanalaisia ja maanpäällisiä rakennelmia ja laitteita saneerataan jatkuvasti. Taloudellista riskiä seurataan taksojen ja kulujen jatkuvana tarkasteluna.

Riskikartoituksessa vanhan putkiverkoston kunto on todettu riskiksi. Putkiston saneerausta on jatkettu ja tullaan jatkamaan lisääntyvässä määrin.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Myyntituotot					
Maksutuotot	300 000		300 000	270 861	29 139
Tuet ja avustukset					
Vuokratuotot					
Muut toimintatuotot					
Toimintatuotot yhteensä	300 000		300 000	270 861	29 139
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut					
Palveluiden ostot	-75 000		-75 000	-49 617	-25 383
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 000		-5 000	-6 294	1 294
Avustukset					
Muut toimintakulut				-2 256	2 256
Toimintakulut yhteensä	-80 000		-80 000	-58 167	-21 833
Toimintakate					
Toimintakate	220 000		220 000	212 694	7 306
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 407		-1 407	-869	-538
Poistot ja arvonalentumiset	-73 328		-73 328	-74 926	1 598
Sisäiset erät	-194 407		-194 407	-178 447	-15 960
Kustannuslaskennalliset erät	-2 856		-2 856		-2 856

Toimintatuottojen toteutuminen

Hulevesimaksun määräytymishinta on 47 euroa vuodessa, ja määräytymisperusteena on kiinteistötyyppi sekä kiinteistön koko. Maksutulokertymä oli noin 271 000 euroa, joka on arvion mukainen.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut alittivat talousarvion. On painetta lisätä kuluja hulevesien johtamisen parantamiseksi.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Ei henkilöstökuluja.

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2021, 1 000 euroa

Hanke	Kustannusarvio	Edellisten vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	Käyttösuunnitelmuutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12.	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
LOVIISAN KAUPUNGIN HULEVESITASEYKSIKKÖ			-300		-300	-318	18	15	
HULEVESI, INVESTOINTIME-NOT			-300		-300	-318	18	15	
HULEVESI, INVESTOINTITULOT									
HULEVESI, NETTO			-300		-300	-318	18	15	

Liitetiedot (Hulevesi)

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAOHJEET

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on jaksotettu tuloslaskelman suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Rahoitusomaisuus

Käytössä on yksi ulkoinen ja yksi sisäinen yhdistili kaupungin ja vesiliikelaitoksen keskinäisiä rahan siirtoja varten.

SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET

Lasketut poistoajat seuraavat Loviisan kaupungin poistosuunnitelmaa sekä poistoprosenttien että poistomenetelmien osalta:

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset		
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muu maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakennelmat	tasapoisto	10 v
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v

Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10 000 euroa, kirjataan vuosikuluiksi (aktivointiraja).

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset työt	
Hankintameno 1.1.			2 031 868,55				2 031 868,55
Lisäykset			247 607,59			70 719,57	318 327,16
Rahoitusosuudet							
Vähennykset							
Siirrot							
Poistot			-74 926,03				-74 926,03
Arvonlennukset							
Hankintameno 31.12.			2 204 550,11				2 275 269,68
Arvonkorotukset							
Olellaiset lisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.			2 204 550,11				2 275 269,68

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.		
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	0	0

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		
Siirtosaamiset yhteensä	0	0

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset		
Muut siirtovelat		
Siirtovelka yhteensä	0	0

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2021	2020
Vakinainen henkilökunta	0	0
Osa-aikainen henkilökunta	0	0

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Oman pääoman muutokset	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	941 108	941 108
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	941 108	941 108
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 1.1.	-25 343	
Lisäykset	-92 812	-25 343
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 31.12.	-118 155	-25 343
Tilikauden ylijäämä tai alijäämä	-40 278	-92 812
Oma pääoma yhteensä	782 675	822 953

Huleveden viemäröinnin tuloslaskelma

TULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Liikevaihto		270 860,59		265 570,62
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-6 294,23		-11 587,66	
Palvelujen ostot	<u>-226 793,30</u>	-233 087,53	<u>-276 265,61</u>	-287 853,27
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-74 926,03</u>	-74 926,03	<u>-65 700,91</u>	-65 700,91
Liiketoiminnan muut kulut		-2 256,00		-2 458,67
<u>Liikelylijäämä</u>		-39 408,97		-90 442,23
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot	401,50		535,23	
Korkokulut lainoista kunnalta	<u>-1 270,87</u>	-869,37	<u>-2 905,24</u>	-2 370,01
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-40 278,34		-92 812,24
Ylijäämä(alijäämä) ennen varauksia		-40 278,34		-92 812,24
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-40 278,34		-92 812,24
Tunnusluvut				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-1,5 %		-4,00 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-1,5 %		-4,00 %
Voitto, %		-14,9 %		-34,9 %

Huleveden viemäröinnin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2021		2020	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-39 408,97		-90 442,23	
Poistot ja arvonalentumiset	74 926,03		65 700,91	
Rahoitustuotot- ja kulut	<u>-869,37</u>	34 647,69	<u>-2 370,01</u>	-27 111,33
Investointien rahavirta				
Investointimenot	<u>-318 327,16</u>	-318 327,16	-256 884,62	-256 884,62
Toiminnan ja investointien rahavirta		-283 679,47		-283 995,95
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnilta	429 700,27		473 494,50	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnilta	-83 010,29		-80 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta				
Lainakannan muutokset		346 689,98		393 494,50
Oman pääoman muutos				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta	-12 544,43		-39 700,68	
Korottomien velkojen muutos	-1 648,60		5 650,76	
Muut maksuvalmiuden muutokset		-14 193,03		-34 049,92
Rahoituksen rahavirta		332 496,95		359 444,58
Rahavarojen muutos				
Rahavarojen muutos		48 817,48		75 448,63
Rahavarat 31.12.	124 266,11		75 448,63	
Rahavarat 1.1.	75 448,63	48 817,48		75 448,63
Taseyksikön tunnusluvut				
Investointien tulorahoitus		10,88		-10,55
Laskennallinen lainanhoitokate		0,15		-0,12
Lainanhoitokate		0,43		-0,29
Kassan riittävyys, pv		71,10		50,06
Quick ratio		1,02		0,81
Current ratio		1,02		0,81

Huleveden viemäroinnin tase

T A S E 3 1. 1 2.	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 275 269,68	2 031 868,55
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 204 550,11	2 031 868,55
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	70 719,57	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	463 547,92	402 186,01
Lyhytaikaiset saamiset	339 281,81	326 737,38
Myyntisaamiset	305 719,15	286 345,56
Muut saamiset	33 562,66	38 675,85
RAHAT JA PANKKISAAMISET	124 266,11	75 448,63
VASTAAVAA	2 738 817,60	2 434 054,56
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	782 674,73	822 953,07
Peruspääoma	941 108,43	941 108,43
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	- 118 155,36	-25 343,12
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-40 278,34	-92 812,24
VIERAS PÄÄOMA	1 956 142,87	1 611 101,49
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 503 194,77	1 113 494,50
Lainat kunnalta	1 503 194,77	1 113 494,50
Lyhytaikainen vieras pääoma	452 948,10	497 606,99
Lainat kunnalta	445 941,28	488 951,57
Ostovelat	5 669,32	7 682,17
Saadut ennakot	1 337,50	917,00
Siirtovelat		56,25
VASTATTAVAA - PASSIVA	2 738 817,60	2 434 054,56
Tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	28,59	33,82
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	721,70	606,3
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	721,70	606,3
Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1000 €	-158	-118
Lainakanta 31.12 1000€	1 949	1 602
Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	1 949	1 602
Lainasaamiset, 1000 €		

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

	TP 2020 Toteuma	Alkup. 2021 Talousarvio	TA muutos	2021 Talousarvio	TP 2021 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
DEMOKRATIAPALVELUT							
Tulot, ulkoiset	3 019 981	3 414 000		3 414 000	2 999 625	414 375	87,9 %
Tulot, sisäiset							
Valmistus omaan käyttöön							
Menot, ulkoiset	-1 372 208	-1 710 570		-1 710 570	-1 449 324	-261 246	84,7 %
Menot, sisäiset	-7 668	-74 162		-74 162	-79 935	5 774	107,8 %
NETTO, ulkoinen	1 647 773	1 703 430		1 703 430	1 550 301	153 129	91,0 %
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-7 668</i>	<i>-74 162</i>		<i>-74 162</i>	<i>-79 935</i>	<i>5 774</i>	<i>107,8 %</i>
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>							
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>-326 364</i>	<i>-272 851</i>		<i>-272 851</i>	<i>-310 363</i>	<i>37 512</i>	<i>113,7 %</i>
Tehtävän kokonaiskustannukset	1 313 741	1 356 417		1 356 417	1 160 003	196 415	

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS							
Tulot, ulkoiset	250 885	283 700		283 700	258 875	24 825	91,2 %
Tulot, sisäiset	64 808	77 104		77 104	75 911	1 193	1,6 %
Menot, ulkoiset	-3 621 840	-4 260 713		-4 260 713	-3 948 316	-312 397	92,7 %
Menot, sisäiset	-301 106	-286 022		-286 022	-286 905	883	100,3 %
NETTO, ulkoinen	-3 370 955	-3 977 013		-3 977 013	-3 689 441	-287 572	92,8 %
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-236 298</i>	<i>-208 918</i>		<i>-208 918</i>	<i>-210 994</i>	<i>2 076</i>	<i>101,0 %</i>
<i>Poistot</i>	<i>-18 783</i>	<i>-32 790</i>		<i>-32 790</i>	<i>-18 783</i>	<i>-14 007</i>	<i>57,3 %</i>
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>3 245 184</i>	<i>3 744 350</i>		<i>3 744 350</i>	<i>3 525 680</i>	<i>218 670</i>	<i>94,2 %</i>
Tehtävän kokonaiskustannukset	-380 851	-474 371		-474 371	-393 539	-80 832	

PERUSTURVAKESKUS							
Tulot, ulkoiset	8 415 939	9 026 469		9 026 469	11 641 196	-2 614 727	129,0 %
Tulot, sisäiset	590 785	0		0	475 251	-475 251	-100,0 %
Menot, ulkoiset	-55 942 075	-57 789 804		-57 789 804	-59 151 985	1 362 181	102,4 %
Menot, sisäiset	-5 282 861	-5 047 448		-5 047 448	-5 332 473	285 025	105,6 %
NETTO, ulkoinen	-47 526 136	-48 763 335		-48 763 335	-47 510 789	-1 252 546	97,4 %
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-4 692 076</i>	<i>-5 047 448</i>		<i>-5 047 448</i>	<i>-4 857 222</i>	<i>-190 226</i>	<i>96,2 %</i>
<i>Poistot</i>	<i>-7 500</i>	<i>-1 990</i>		<i>-1 990</i>	<i>-17 040</i>	<i>15 050</i>	<i>856,3 %</i>
<i>Satunnaiset tuotot ja kulut</i>					<i>-148 747</i>	<i>148 747</i>	
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>-1 031 735</i>	<i>-1 222 388</i>		<i>-1 222 388</i>	<i>-1 152 282</i>	<i>-70 106</i>	<i>94,3 %</i>
Tehtävän kokonaiskustannukset	-53 257 447	-55 035 160		-55 035 160	-53 686 081	-1 349 079	

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUSKESKUS							
Tulot, ulkoiset	3 174 068	2 677 334	484 850	3 162 184	3 674 187	-512 003	116,2 %
Tulot, sisäiset	4 815 454	4 781 513		4 781 513	4 756 971	24 542	99,5 %
Menot, ulkoiset	-27 722 430	-28 894 081	-873 133	-29 767 214	-28 854 988	-912 226	96,9 %
Menot, sisäiset	-10 601 334	-11 263 987		-11 263 987	-11 422 187	158 200	101,4 %
NETTO, ulkoinen	-24 548 361	-26 216 747	-388 283	-26 605 030	-25 180 801	-1 424 229	94,6 %
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-5 785 880</i>	<i>-6 482 474</i>		<i>-6 482 474</i>	<i>-6 665 216</i>	<i>182 742</i>	<i>102,8 %</i>
<i>Poistot</i>	<i>-393 443</i>	<i>-160 431</i>		<i>-160 431</i>	<i>-161 227</i>	<i>796</i>	<i>100,5 %</i>
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>-1 219 089</i>	<i>-1 466 714</i>		<i>-1 466 714</i>	<i>-1 356 078</i>	<i>-110 637</i>	<i>92,5 %</i>
Tehtävän kokonaiskustannukset	-31 946 773	-34 326 365	-388 283	-34 714 648	-33 363 321	-1 351 327	

	TP 2020 Toteuma	Alkup. 2021 Talousarvio	TA muutos	2021 Talousarvio	TP 2021 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS							
Tulot, ulkoiset	5 357 351	5 923 300		5 923 300	4 793 006	1 130 294	80,9 %
Tulot, sisäiset	11 462 449	12 816 938		12 816 938	12 707 548	109 389	99,1 %
Valmistus omaan käyttöön	77 000	165 000		165 000	208 137	-43 137	126,1 %
Menot, ulkoiset	-19 142 152	-19 893 672	-180 000	-20 073 672	-19 695 923	-377 749	98,1 %
Menot, sisäiset	-811 451	-1 121 817		-1 121 817	-1 069 690	-52 127	95,4 %
NETTO, ulkoinen	-13 707 801	-13 805 372	-180 000	-13 985 372	-14 694 780	709 408	105,1 %
NETTO, sisäinen	10 650 998	11 695 121		11 695 121	11 637 858	57 262	99,5 %
Poistot	-4 626 231	-5 209 396		-5 209 396	-5 457 662	248 266	104,8 %
Laskennalliset erät	-667 998	-779 542		-779 542	-706 958	-72 584	90,7 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-8 351 032	-8 099 189	-180 000	-8 279 189	-9 221 542	942 353	

HULEVESI, TASEYKSIKKÖ							
Tulot, ulkoiset	265 571	300 000		300 000	270 861	29 139	90,3 %
Tulot, sisäiset							
Menot, ulkoiset	-86 083	-80 000		-80 000	-58 167	-21 833	
Menot, sisäiset	-204 229	-193 000		-193 000	-177 177	-15 823	91,8 %
NETTO, ulkoinen	179 487	220 000		220 000	212 694	7 306	96,7 %
NETTO, sisäinen	-204 229	-193 000		-193 000	-177 177	-15 823	91,8 %
Poistot	-65 701	-73 328		-73 328	-74 926	1 598	102,2 %
Laskennalliset erät		-2 856		-2 856	0	-2 856	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-90 442	-49 184		-49 184	-39 409	-9 775	

KAUPUNKI YHTEENSÄ							
Tulot, ulkoiset	20 483 794	21 624 803	484 850	22 109 653	23 637 750	-1 528 097	106,9 %
Tulot, sisäiset	16 933 496	17 675 555		17 675 555	18 015 681	-340 126	101,9 %
Valmistus omaan käyttöön	77 000	165 000		165 000	208 137	-43 137	126,1 %
Menot, ulkoiset	-107 883 270	-112 628 840	-1 053 133	-113 681 973	-113 158 703	-523 270	99,5 %
Menot, sisäiset	-17 208 648	-17 986 436		-17 986 436	-18 368 367	381 931	102,1 %
NETTO, ulkoinen	-87 322 475	-90 839 037	-568 283	-91 407 319	-89 312 816	-2 094 504	97,7 %
NETTO, sisäinen	-275 152	-310 881		-310 881	-352 686	41 805	113,4 %
Poistot	-5 111 658	-5 477 935		-5 477 935	-5 729 638	251 703	104,6 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-116 324	-200 000		-200 000	-314 777	114 777	
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	
Tehtävien kokonaiskustannukset	-92 825 609	-96 827 853	-568 283	-97 396 135	-95 709 917	-1 686 219	

VESILIIKELAITOS							
Tulot, ulkoiset	3 433 881	3 754 250		3 754 250	3 412 968	341 282	90,9 %
Tulot, sisäiset	345 270	387 985		387 985	431 371	-43 386	111,2 %
Menot, ulkoiset	-2 220 129	-2 542 360		-2 542 360	-2 312 056	-230 304	90,9 %
Menot, sisäiset	-70 117	-77 104		-77 104	-78 685	1 581	102,1 %
NETTO, ulkoinen	1 213 752	1 211 890		1 211 890	1 100 912	110 978	90,8 %
NETTO, sisäinen	275 153	310 881		310 881	352 686	-41 805	113,4 %
Poistot	-1 218 857	-1 157 593		-1 157 593	-1 172 097	14 504	101,3 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-75 606	-50 000		-50 000	-48 000	-2 000	96,0 %
Laskennalliset erät							
Tehtävän kokonaiskustannukset	194 442	315 178		315 178	233 501	81 677	

	TP 2020 Toteuma	Alkup. 2021 Talousarvio	TA muutos	2021 Talousarvio	TP 2021 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
KAUPUNKI+VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ							
Tulot, ulkoiset	23 917 675	25 379 053	484 850	25 863 903	27 050 718	-1 186 815	104,6 %
Tulot, sisäiset	17 278 766	18 063 540		18 063 540	18 447 052	-383 511	102,1 %
Valmistus omaan käyttöön	77 000	165 000		165 000	208 137	-43 137	126,1 %
Menot, ulkoiset	-110 103 399	-115 171 200	-1 053 133	-116 224 333	-115 470 759	-753 574	99,4 %
Menot, sisäiset	-17 278 765	-18 063 540		-18 063 540	-18 447 052	383 511	102,1 %
NETTO, ulkoinen	-86 108 723	-89 627 146	-568 283	-90 195 430	-88 211 904	-1 983 526	97,8 %
NETTO, sisäinen				0	0	0	
Poistot	-6 330 515	-6 635 528		-6 635 528	-6 901 735	266 207	104,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-191 930	-250 000	0	-250 000	-362 777	112 777	
Laskennalliset erät	0	0		0	0	0	
Tehtävien kokonaiskustannukset	-92 631 168	-96 512 674	-568 283	-97 080 958	-95 476 416	-1 604 542	

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen

Tilin nimi	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatulot	25 379 053	484 850	25 863 903	27 050 719	1 186 816
Myyntituotot	12 254 846		12 254 846	12 405 727	150 881
Maksutuotot	5 994 034		5 994 034	5 479 780	-514 254
Tuet ja avustukset	1 440 693	484 850	1 925 543	4 068 088	2 142 545
Muut toimintatuotot	5 689 480		5 689 480	5 097 124	-592 356
Valmistus omaan käyttöön	165 000		165 000	208 137	43 137
Toimintamenot	-115 171 199	-1 053 133	-116 224 332	-115 470 760	753 573
Henkilöstömenot	-48 002 446	-873 133	-48 875 579	-47 707 121	1 168 458
Palvelujen ostot	-52 659 573		-52 659 573	-52 872 960	-213 387
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 040 656		-7 040 656	-7 648 963	-608 307
Avustukset	-4 517 000		-4 517 000	-4 553 790	-36 790
Muut toimintamenot	-2 951 525	-180 000	-3 131 525	-2 687 926	443 599
Toimintakate	-89 627 146	-568 283	-90 195 429	-88 211 904	1 983 525
Verotulot	62 620 000		62 620 000	66 142 153	3 522 153
Valtionosuudet	31 915 754		31 915 754	31 958 846	43 092
Rahoitustulot ja -menot	1 922 000		1 922 000	1 885 811	-36 189
Korkotulot muilta	30 000		30 000	8 512	-21 488
Muut rahoitustulot muilta	2 138 000		2 138 000	2 091 666	-46 334
Korkomenot	-230 000		-230 000	-181 036	48 964
Muut rahoitusmenot	-16 000		-16 000	-33 330	-17 330
Vuosikate	6 830 608	-568 283	6 262 325	11 774 906	5 512 581
Poistot ja arvonalentumiset	-6 635 528		-6 635 528	-6 901 736	-266 208
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 635 528		-6 635 528	-6 765 662	-130 134
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset				-136 074	-136 074
Satunnaiset erät	-250 000		-250 000	-362 777	-112 777
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot	-250 000		-250 000	-362 777	-112 777
Tilikauden tulos	-54 920	-568 283	-623 203	4 510 392	5 133 596
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-4 590 000		-4 590 000	41 336	4 631 336
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	4 865 000		4 865 000		-4 865 000
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	220 080	-568 283	-348 203	4 551 728	4 899 931

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toimintatulot	21 624 803	484 850	22 109 653	23 637 750	1 528 097
Myyntituotot	8 501 546		8 501 546	8 993 693	492 147
Maksutuotot	5 994 034		5 994 034	5 479 780	-514 254
Tuet ja avustukset	1 440 693	484 850	1 925 543	4 068 088	2 142 545
Muut toimintatuotot	5 688 530		5 688 530	5 096 190	-592 340
Valmistus omaan käyttöön	165 000		165 000	208 137	43 137
Toimintamenot	-112 628 839	-1 053 133	-113 681 972	-113 158 703	523 269
Henkilöstömenot	-47 215 536	-873 133	-48 088 669	-47 006 434	1 082 234
Palvelujen ostot	-51 975 223		-51 975 223	-52 283 985	-308 762
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 035 556		-6 035 556	-6 654 668	-619 112
Avustukset	-4 517 000		-4 517 000	-4 553 790	-36 790
Muut toimintamenot	-2 885 525	-180 000	-3 065 525	-2 659 827	405 698
Toimintakate	-90 839 036	-568 283	-91 407 319	-89 312 816	-2 094 503
Verotulot	62 620 000		62 620 000	66 142 153	3 522 153
Valtionosuudet	31 915 754		31 915 754	31 958 846	43 092
Rahoitustulot ja -menot	1 930 000		1 930 000	1 886 944	-43 056
Korkotulot muilta	30 000		30 000	8 512	-21 488
Muut rahoitustulot muilta	2 126 000		2 126 000	2 076 017	-49 983
Korkomenot	-220 000		-220 000	-178 328	41 672
Muut rahoitusmenot	-6 000		-6 000	-19 257	-13 257
Vuosikate	5 626 718	-568 283	5 058 435	10 675 126	5 616 691
Poistot ja arvonalentumiset	-5 477 935		-5 477 935	-5 729 639	-251 704
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 477 935		-5 477 935	-5 593 565	-115 630
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset				-136 074	-136 074
Satunnaiset erät	-200 000		-200 000	-314 777	-114 777
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot	-200 000		-200 000	-314 777	-114 777
Tilikauden tulos	-51 217	-568 283	-619 500	4 630 709	5 250 210
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-4 610 000		-4 610 000	21 063	4 631 063
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	4 865 000		4 865 000		-4 865 000
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	203 783	-568 283	-364 500	4 651 772	5 016 273

Verotulojen erittely

	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Verotulot	62 620 000		62 620 000	66 142 153	3 522 153
Kunnan tulovero	50 120 000		50 120 000	51 496 857	1 376 857
Kiinteistövero	8 200 000		8 200 000	8 303 735	103 735
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 300 000		4 300 000	6 341 561	2 041 561

Verotulo-%

Vuosi	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos %
2014	19,75	246,7	
2015	19,75	249,2	1
2016	19,75	245	-1,6
2017	19,75	234,7	-3,4
2018	19,75	239,2	1,9
2019	19,75	244	2
2020	20,25	245	0,4
2021, arvio	20,25	248,2	1,3

Valtionosuuksien erittely

	Alkup. TA 2021	TA muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaus					
Valtionosuudet	31 915 754,00		31 915 754,00	31 958 846,00	43 092,00
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus ml. tasaukset					0,00
Peruspalveluiden valtionosuudet	22 343 099,00		22 343 099,00	22 482 506,00	139 407,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	3 414 465,00		3 414 465,00	3 392 435,00	-22 030,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 025 749,00		-1 025 749,00	-1 084 379,00	-58 630,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					0,00
Verotulomenetysten kompensatio	7 183 939,00		7 183 939,00	7 168 284,00	-15 655,00
Yhteensä	31 915 754,00		31 915 754,00	31 958 846,00	43 092,00

LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2021 (1 000 EUROA)

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Demokratiapalvelut									
yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Maanhankinta			100		100	56	-44		
<i>Ksoy osakkeet</i>				1 500	1 500	1 524	24		
alle 100 000 euron hankkeet									
<i>Varautuminen ja valmiussuunnitelmien laitehankinnat</i>			50		50		-50		
<i>Uudenmaan sairaalapesula, tuotto</i>						-1	-1		
Investointimenot yhteensä	0	0	150	1500	1650	1 579	-71	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Kiinteistöjen myynti			-150		-150	-10	140		
Rakennusten myynti			-200		-200		200		
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-350	0	-350	-10	340	0	0
Investointimenot netto	0	0	-200	1500	1300	1569	269	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Kaupunginkansliakeskus									
alle 100 000 euroa hankkeittain:									
<i>Sarastia 365</i>	70		70		70	23	-47		
yli 100 000 euroa hankkeittain:									
<i>Raatihuone, suunnittelu ja saneeraus</i>	1 050		50		50	53	3		
Investointimenot yhteensä	1 120	0	120	0	120	76	-44	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	1 120	0	120	0	120	76	-44	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Perusturvakeskus									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
Palveluasuminen, <i>Onnela palvelutalon vanha osa</i>			170	185	355	355			
<i>Apotti Oy:n osakemerkintä</i>			700		700		-700		
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>									
<i>Kiinteistöautomaatiikka D-osa terv.k</i>						3	3		
<i>Mobiilihammashuoltoyksikkö</i>			20		20		-20		
Investointimenot yhteensä	0	0	890	185	1075	358	-717	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	0	0	890	185	1075	358	-717	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Sivistys- ja hyvinvointikeskus									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
<i>Harjunteen koulu, vanha osa</i>	7000	4600	2400	103	2503	2479	-24		
<i>Sävträsk skola</i>			30		30	22	-8		
<i>Generalshagens skola, varasto opetuskäyttöön</i>			50		50	15	-35		
<i>Ruukin koulu, pikkurakennus</i>			125		125	116	-9		
<i>Määrilahden päiväkotiki, piha ja julkisivut</i>			150		150	150			
<i>Ruukin päiväkotiki</i>			125		125	115	-10		
<i>Harjunteen koulu, liikennejärjestelyt</i>			100		100	112	12		
<i>Harjunteen koulu kalusteet</i>			500		500	402	-98		
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>									
<i>Ajanottolaitteisto</i>			10		10	9	-1		
<i>Kaappisängyt Rauhalan päiväkotikiin</i>			10		10		-10		
<i>Lovisa Gymnasium musiikkisalin varustaminen</i>			40		40	29	-11		
<i>Hembackan päiväkodin aita</i>			10		10	12	2		
<i>Koskenkylän päiväkodin aita</i>			10		10	26	16		
<i>Koskenkylän päiväkodin , Bambin aita</i>			10		10	14	4		
<i>Toimipisteiden tilajärjestelyt; urheilupaviljongin saniteettitilat</i>			30		30		-30		
<i>Koskenkylän koulukeskuksen pihaarakennus</i>			20		20	9	-11		
Investointimenot yhteensä:	7000	4600	3620	103	3723	3510	-213	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	7000	4600	3620	103	3723	3510	-213	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Tekninen keskus <i>yli 100 000 euroa hankkeittain:Infra</i>									
Ulkovalaistuksen perusparannus			200		200	205	5		
Kauppa- ja teollisuusalueiden kadut			160		160	184	24		
Teknisen keskuksen työkone			100		100	122	22		
Kauppa- ja teollisuusalueiden esirakentaminen			180		180	43	-137		
Kuningattarenranta, kadut ja tiet	8600	352	5000		5000	3814	-1186	4166	4166
Kuningattarenranta, infran suunnittelu						2	2	2	2
<i>yli 100 000 euron hankkeet: Tila-palvelu</i>									
<i>Uusi paloasema</i>			120		120	57	-63		
<i>alle 100 000 euron hankkeet; tila-palvelu</i>									
<i>Toimipisteiden tilajärjestelyt</i>			30		30		-30		
<i>Kiinteistöautomaatiikan uusiminen</i>			100		100	30	-70		
<i>alle 100 000 euron hankkeet; Infra</i>									
<i>Katujen peruskorjaus</i>			250		250	327	77		
<i>Katusuunnittelut</i>			50		50	43	-7		
<i>Siltojen peruskorjaus</i>			100		100	11	-89		
<i>Kestopäällystys, taajamat</i>			320		320	245	-75		
<i>Laitureiden peruskorjaus</i>			50		50	59	9		
<i>Puistot</i>			50		50	73	23		
<i>ungern esiintymislava</i>			50		50		-50		
<i>Kukuljärven reitti, kunnostus</i>			20		20	8	-12		
<i>Koirapuisto</i>			40		40		-40		
<i>Leikkipaikat</i>			70		70	40	-30		
<i>senioripuisto</i>			50		50		-50		
<i>Lähivirkistysalueiden kunnostus ja opasteet</i>			50		50		-50		
<i>Trimble Cloud+rak.val.sähk.ar-kisto</i>			70		70	66	-4		
<i>Hulevesi –taseyksikkö</i>			310		310	318	8		
Investointimenot yhteensä	8600	352	7370	0	7370	5647	-1723	4168	4168
Investointeihin liittyvä rahoitus-osuus			-50		-50		-50		
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-50	0	-50	0	-50	0	0
Investointimenot netto	8600	352	7420	0	7420	5647	-1673	4168	4168

KAUPUNKI YHTEENSÄ 2021

	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Investointimenot									
Demokratiapalvelut	0	0	150	1500	1650	1579	-71	0	0
Kaupunkikansliakeskus	1 120	0	120	0	120	76	-44	76	76
Perusturvakeskus	0	0	890	185	1 075	358	-717	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	7000	4600	3620	103	3723	3510	-213	0	0
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	8600	352	7370	0	7370	5647	-1723	4168	4168
Investointimenot yhteensä	16 720	4 952	12 150	1 788	13 938	11 170	-2 768	4 244	4 244
Investointitulot									
Demokratiapalvelut	0	0	-350	0	-350	-10	340	0	0
Kaupunginkansliakeskus	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perusturvakeskus	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	0	0	-50	0	-50	0	50	0	0
Investointitulot yhteensä	0	0	-400	0	-400	-10	390	0	0
KAUPUNKI YHTEENSÄ NETTO	16 720	4 952	11 750	1 788	13 538	11 160	-2 378	4 244	4 244

LOVIISAN VESILIIKELAITOS 2021

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2021	TA muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
VESI JA VIEMÄRI									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
Vanhoiden johtojen saneeraus			600		600	576	-24		
Kuningattarenranta	2300	80	1000		1000	359	-641	439	439
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>			240		240	115	-125		
Vesiliikelaitos menot yhteensä	2300	80	1840	0	1840	1050	-790	439	439
Vesiliikelaitos tulot yhteensä									
Vesiliikelaitos netto	2300	80	1840	0	1840	1050	-790	439	439

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2021 ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset	Muutettu TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 626 718	-568 283	5 058 435	10 675 126	5 616 691
Satunnaiset erät	-200 000		-200 000	-314 777	-114 777
Tulorahoituksen korjauserät	-3 901 000		-3 901 000	-2 650 375	1 250 625
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-12 150 000	-1 788 400	-13 938 400	-11 170 056	2 768 344
Rahoitusosuudet investointimenoihin	50 000	0,00	50 000		-50 000
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	4 251 000		4 251 000	3 075 717	-1 175 283
Toiminta ja investoinnit, netto	-6 323 282	-2 356 683	-8 679 965	-384 365	8 295 600
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	450 000		450 000		-450 000
Antolainasaamisten lisäykset muille					
Antolainasaamisten vähennykset muilta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000 000	0,00	8 000 000	17 550	-7 982 450
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 618 280	0,00	-8 618 280	-8 600 732	17 548
Lyhytaikaisten lainojen muutos		0,00			
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.				10 086	10 086
Vaihto-omaisuuden muutos				7 838	7 838
Saamisten muutokset				1 469 660	1 469 660
Korottomien velkojen muutos				699 481	699 481
Vaikutus maksuvalmiuteen	-6 491 562	-2 356 683	-8 848 245	-6 780 482	2 067 763

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIIEN SITOVIIEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA (ilman liikelaitosta)

ULKOINEN	Sito- vuus N B	Määrärahat 1000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Alkup. Talous- arvio	TA muu- tok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Alkup. Talous- arvio	TA muu- tok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Demokratiapalvelut	N	1 711		1 711	1 449	262	3 414		3 414	3 000	-414
Kaupunkikansliakeskus	N	4 261		4 261	3 948	313	284		284	259	-25
Perusturvakeskus	N	57 790		57 790	59 152	-1 362	9 026		9 026	11 641	2 615
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	N	28 894	873	29 767	28 855	912	2 677	485	3 162	3 674	512
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	N	19 894	180	20 074	19 696	378	6 088		6 088	5 001	-1 087
Hulevesi- taseyksikkö	N	80		80	58	22	300		300	271	-29
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						62 620		62 620	66 142	3 522
Valtionosuudet	B						31 916		31 916	31 959	43
Korkotulot	B						30		30	9	-21
Muut rahoitustulot	B						2 126		2 126	2 076	-50
Korkomenot	B	220		220	178	42					
Muut rahoitusmenot	B	6		6	19	-13					
Satunnaiset erät		200		200	315	-115					
INVESTOINTIOSA											
Demokratiapalvelut	B	150	1 500	1 650	1 579	71	350		350	10	
Kaupunginkansliakeskus		120		120	76	44					
Perusturvakeskus	B	890	185	1 075	358	717					
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	B	3 620	103	3 723	3 510	213					
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	B	7 060		7 060	5 329	1 731	50		50		
Hulevesitaseyksikkö	B	310		310	318	-8					
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B										
Antolainasaamisten vähennykset	B						450		450		
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B						8 000		8 000	18	-7 982
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	8 618		8 618	8 601	17					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N										
Oman pääoman muutokset	B										
Vaikutus maksuvalmiuteen							6 493	2 356	8 849	9 381	-308
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		133 824	2 841	136 665	133 441	3 224	133 824	2 841	136 665	133 441	-3 224

* N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio

B = bruttomääräraha/-tuloarvio

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	12 405 726,56		11 741 735,68	
Maksutuotot	5 479 780,14		5 435 218,88	
Tuet ja avustukset	4 068 087,79		1 632 989,12	
Muut toimintatuotot	5 097 124,04	27 050 718,53	5 107 732,24	23 917 675,92
Valmistus omaan käyttöön		208 136,96		77 000,00
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-37 619 972,58		-36 446 259,94	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 684 733,93		-8 744 548,39	
Muut henkilösivukulut	-1 402 414,30		-1 637 626,74	
Palvelujen ostot	-52 872 959,80		-48 576 194,64	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 648 963,02		-7 105 744,86	
Avustukset	-4 553 789,83		-4 941 312,78	
Muut toimintakulut	-2 687 926,23	-115 470 759,69	-2 651 711,24	-110 103 398,59
Toimintakate		-88 211 904,20		-86 108 722,67
Verotulot		66 142 152,62		61 308 373,87
Valtionosuudet		31 958 846,00		33 491 197,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	8 511,53		10 705,67	
Muut rahoitustuotot	2 091 665,76		2 266 840,39	
Korkokulut	-181 035,57		-233 088,27	
Muut rahoituskulut	-33 330,45	1 885 811,27	-15 174,68	2 029 283,11
Vuosikate		11 774 905,69		10 720 131,31
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 765 661,83		-6 294 921,52	
Arvonalentumiset	-136 074,28	-6 901 736,11	-35 593,75	-6 330 515,27
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut	362 777,25	362 777,25	191 930,23	191 930,23
Tilikauden tulos		4 510 392,33		4 197 685,81
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		41 335,61		-5 058 664,39
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		5 100 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		4 551 727,94		4 239 021,42

RAHOITUSLASKELMA

1.1.-31.12.2021

1.1.-31.12.2020

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	11 774 905,69		10 720 131,31	
Satunnaiset erät	-362 777,25		-191 930,23	
Tulorahoituksen korjaukset	-2 650 374,56	8 761 753,88	-2 738 553,56	7 789 647,52

Investointien rahavirta

Investointimenot	-12 220 528,58		-18 204 717,50	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0,00		300 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden- luovutustulot	3 075 716,58	-9 144 812,00	4 675 788,46	-13 228 929,04

Toiminnan ja investointien rahavirta**-383 058,12****-5 439 281,52****Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-6 820,00		-3 027 930,00	
Antolainasaamisten vähennys	0,00	-6 820,00	113 992,07	-2 913 937,93
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 550,00		28 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 900 732,20		-7 475 730,20	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-8 883 182,20	0,00	20 524 269,80

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 085,94		-18 897,56	
Vaihto-omaisuuden muutos	7 837,79		52,08	
Saamisten muutos	1 696 603,56		2 237 519,14	
Korottomien velkojen muutos	661 324,63	2 375 851,92	1 036 478,72	3 255 152,38

Rahoituksen rahavirta**-6 514 150,28****20 865 484,25****Rahavarojen muutos****-6 897 208,40****15 426 202,73****Rahavarojen muutos**

Rahavarat 31.12.	15 461 116,57		22 358 324,97	
Rahavarat 1.1.	22 358 324,97	-6 897 208,40	6 932 122,24	15 426 202,73

TASE

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT	131 564 023,86	126 249 006,09
I Aineettomat hyödykkeet	497 204,90	333 486,15
3. Muut pitkävaikutteiset menot	497 204,90	333 486,15
II Aineelliset hyödykkeet	100 312 119,08	96 691 139,82
1. Maa- ja vesialueet	8 286 926,50	8 240 614,56
2. Rakennukset	49 593 583,05	48 422 024,22
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	36 811 763,96	37 219 287,51
4. Koneet ja kalusto	1 015 190,51	685 941,02
5. Muut aineelliset hyödykkeet	1 681,88	1 681,88
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 602 973,18	2 121 590,63
III Sijoitukset	30 754 699,88	29 224 380,12
1. Osakkeet ja osuudet	26 535 157,92	25 011 658,16
3. Muut lainasaamiset	3 468 705,98	3 468 705,98
4. Muut saamiset	750 835,98	744 015,98
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 434 955,04	1 383 244,56
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 363 895,04	1 312 184,56
3. Muut toimeksiannot	71 060,00	71 060,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 125 515,66	31 727 165,41
I Vaihto-omaisuus	5 365,96	13 203,75
1. Aineet ja tarvikkeet	5 365,96	13 203,75
II Saamiset	7 659 033,13	9 355 636,69
Pitkäaikaiset saamiset	1 819 103,13	1 877 109,08
2. Lainasaamiset	1 817 109,08	1 877 109,08
4. Siirtosaamiset	1 994,05	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	5 839 930,00	7 478 527,61
1. Myyntisaamiset	3 096 746,10	3 246 236,51
3. Muut saamiset	1 121 333,48	676 765,70
4. Siirtosaamiset	1 621 850,42	3 555 525,40
III Rahoitusarvopaperit	707 774,62	708 078,97
1. Osakkeet ja osuudet	117 821,82	117 821,82
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	11 714,62	11 714,62
4. Muut arvopaperit	578 238,18	578 542,53
IV Rahat ja pankkisaamiset	14 753 341,95	21 650 246,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>156 124 494,56</u>	<u>159 359 416,06</u>

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
A OMA PÄÄOMA	57 179 997,41	52 628 269,47
I Peruspääoma	46 015 260,61	46 015 260,61
III Muut omat rahastot	324 200,00	324 200,00
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 288 808,86	2 049 787,44
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 551 727,94	4 239 021,42
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	5 607 995,83	5 649 331,44
1. Poistoero	5 607 995,83	5 649 331,44
2. Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
C PAKOLLISET VARAUKSET	889 747,32	475 000,00
2. Muut pakolliset varaukset	889 747,32	475 000,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 376 742,92	1 314 946,50
1. Valtion toimeksiannot	12 847,88	2 761,94
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 363 895,04	1 312 184,56
E VIERAS PÄÄOMA	91 070 011,08	99 291 868,65
I Pitkäaikainen	53 594 948,56	62 478 130,76
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 594 948,56	62 460 580,76
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	17 550,00
II Lyhytaikainen	37 475 062,52	36 813 737,89
1. Joukkovelkakirjalainat	13 000 000,00	13 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 865 630,20	8 865 630,20
3. Lainat julkisyhteisöiltä	35 100,00	35 100,00
5. Saadut ennakot	18 571,47	30 036,42
6. Ostovelat	6 468 389,01	6 227 172,34
7. Muut velat	969 524,14	956 161,97
8. Siirtovelat	8 117 847,70	7 699 636,96
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>156 124 494,56</u>	<u>159 359 416,06</u>

KONSERNIN LASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	62 098 302,13	56 809 250,49
Toimintakulut	-147 440 916,64	-140 160 970,89
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-401 889,21	3 049 830,75
Toimintakate	-85 744 503,72	-80 301 889,65
Verotulot	66 142 152,62	61 308 373,87
Valtionosuudet	31 958 846,00	33 491 197,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 022,06	5 893,78
Muut rahoitustuotot	207 983,97	211 937,39
Korkokulut	-315 077,81	-380 975,74
Muut rahoituskulut	-149 704,01	-159 247,18
Vuosikate	12 101 719,11	14 175 289,47
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 709 782,59	-8 476 634,10
Omistuksen eliminointierot	0,03	-838,39
Arvonalentumiset	-136 074,28	-39 260,50
Satunnaiset erät	-362 777,25	-191 454,95
Tilikauden tulos	2 893 085,02	5 467 101,53
Tilinpäätössiirrot	336,65	-4 507,46
Tilikauden verot	-56 334,26	-47 622,74
Laskennalliset verot	2 131,68	1 221,26
Vähemmistöosuudet	1 891,19	-18 218,12
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 841 110,28	5 397 974,47

KONSERNIN TASE, RAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	12 101 719,11	14 175 289,47
Satunnaiset erät	-362 777,25	-191 454,95
Tilikauden verot	-56 334,26	-47 622,74
Tulorahoituksen korjauserät	-357 007,63	-3 934 108,28
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 996 435,39	-21 047 728,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	11 964,30	356 001,42
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	4 107 868,21	4 106 976,03
Toiminnan ja investointien rahavirta	-551 002,91	-6 582 647,69
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-6 820,00	-28 061,12
Antolainasaamisten vähennykset	12 921,57	129,57
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 044 592,68	30 596 423,12
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 404 512,82	-9 774 135,89
Lyhytaikaisten lainojen muutos	180 050,85	-157 397,86
Oman pääoman muutokset	-107 506,67	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 423,53	-18 494,90
Vaihto-omaisuuden muutos	121 060,95	-413 133,43
Saamisten muutos	1 003 102,31	-280 242,27
Korottomien velkojen muutos	485 984,43	1 979 192,26
Rahoituksen rahavirta	-6 660 703,16	21 904 279,49
Rahavarojen muutos	-7 211 706,08	15 321 631,80
Rahavarat 31.12	20 714 525,80	27 926 231,88
Rahavarat 1.1.	27 926 231,88	12 604 600,09

KONSERNIN TASE, VASTAAVAA

KONSERNITASE	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSVÄT VASTAAVAT	154 389 521,85	150 653 987,57
Aineettomat hyödykkeet	1 399 606,56	1 235 551,14
Aineettomat oikeudet	76 408,41	68 860,88
Muut pitkävaikutteiset menot	1 323 198,14	1 166 690,26
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	129 073 518,95	124 845 114,52
Maa- ja vesialueet	10 109 119,11	10 830 691,58
Rakennukset	68 567 529,15	66 248 906,72
Kiinteät rakenteet ja laitteet	39 076 102,68	39 489 138,53
Koneet ja kalusto	2 406 307,14	2 530 860,05
Muut aineelliset hyödykkeet	507 599,93	382 319,12
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 406 860,96	5 363 198,52
Sijoitukset	23 916 396,34	24 573 321,91
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	19 286 754,97	20 015 875,58
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	3 869 447,13	3 791 150,52
Muut lainasaamiset	129,57	259,14
Muut saamiset	760 064,67	766 036,67
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 1 630 386,73	 1 596 271,31
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 29 202 931,46	 37 538 800,80
Vaihto-omaisuus	712 665,41	833 726,36
Saamiset	7 775 740,25	8 778 842,56
Pitkäaikaiset saamiset	15 339,05	690,54
Lyhytaikaiset saamiset	7 760 401,20	8 778 152,02
Rahoitusarvopaperit	707 774,62	714 404,13
Rahat ja pankkisaamiset	20 006 751,18	27 211 827,75
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 185 222 840,03	 189 789 059,68

KONSERNIN TASE, VASTATTAVA

KONSERNITASE	2021	2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	62 497 904,37	59 766 387,65
Peruspääoma	46 015 260,61	46 015 260,61
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	7 428,87	7 428,87
Muut omat rahastot	480 293,28	486 933,64
Edellisten tilikausien ylijäämä (-alijäämä)	13 153 811,33	7 858 790,06
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	2 841 110,28	5 397 974,47
 VÄHEMMISTÖOSUUDET	 791 043,54	 585 698,29
 PAKOLLISET VARAUKSET	 1 291 778,52	 863 121,64
Eläkevaraukset	5 590,21	7 939,93
Muut pakolliset varaukset	1 286 188,30	855 181,71
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 1 574 044,57	 1 529 505,62
Valtion toimeksiannot	70 367,03	53 131,71
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 462 016,57	1 419 808,75
Muut toimeksiantojen pääomat	41 660,97	56 565,16
 VIERAS PÄÄOMA	 119 068 069,03	 127 044 346,47
Pitkäaikainen vieras pääoma	72 546 207,71	81 754 522,59
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	189 586,48	212 119,95
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	24 812 568,34	23 784 122,75
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	21 519 706,50	21 293 581,18
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 185 222 840,03	 189 789 059,68

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT PERIAATTEET JA MENETELMÄT ARVOSTUKSELLE JA JAKSOTUKSELLE:

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, joka on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 12.12.2012 § 132.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Yllä esitetyn johdosta on verrattaessa talousarviokirjassa esitettyjä keskuskohtaisia lukuja tilinpäätöksen keskuskohtaisiin lukuihin huomioitava kirjanpitosuunnitelman hierarkiaan tehdyt muutokset.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä sekä osakkuusyhteisöjen tulokset.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Kiinteistövero ei ole eliminoitu. Kiinteistöveron määrä ei käy kaikkien yhtiöiden tilinpäätöksistä ilmi. Konsernin sisäisiä liittymismaksuja ei ole eliminoitu. Yhtiöiden tilinpäätöksistä ei käy liittymismaksujen määrä ilmi. Liittymismaksuja selvitetään edelleen. Olennaiset osingonjaot on huomioitu eliminoinneissa.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laadimisesta annetun yleisohjeen mukaisesti. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuusien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistuksen eliminointi on tehty. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Negatiiviset vähemmistöosuudet on jätetty yhdistelemättä.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi yhtiöiden omien ilmoitusten perusteella ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhtiöiden poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Konsernirakenteen muutokset

Konsernirakennetta yksinkertaistettiin ja tehostettiin sulauttamalla 100 prosenttisesti omistetun tytäryhtiö Kiinteistö Oy Lugnet:in koko osakekanta osaksi Loviisan Asunnot Oy:tä 30.4.2021. Vuonna 2020 perustetun tytäryhtiön Loviisa Kodit Oy:n varsinainen toiminta alkoi 1.7.2021 apportiomaisuudella, joka koostuu Loviisan Asunnot Oy:n siirtoajankohtana 30.6.2021 omistamasta ja hallinnoimasta aravarajoitusten alaisesta kiinteistötoiminnasta.

Omistusosuutta lisättiin Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä, 20,93 prosentista 21,58 prosenttiin ostamalla puolet Lapinjärven kunnan myymistä osakkeista.

Liitetiedot

Kaupungin liitetietoihin on yhdistelty kuntayhtymien ja tytäryhtiöiden liitetiedot niiltä osin kuin liitetiedot ovat olleet saatavilla.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN	KONSERNI		KUNTA	
	2021	2020	2021	2020
Vaalit	17 290,00		17 290,00	0,00
Tarkastuslautakunta				0,00
Valtuusto				0,00
As.koht.1 /Kaupunginhallitus	2 999 625,32	3 194 474,59	2 982 335,32	3 019 980,97
Yleishallinto/Kaupunginkansliakeskus	241 585,21	250 885,47	258 875,21	250 885,47
Sosiaali- ja terveystieteiden keskus	43 271 133,27	37 485 958,74	11 641 195,54	8 415 938,51
Opetus- ja kulttuuripalvelut/Sivistys- ja hyvinvointikeskus	3 674 187,40	3 183 716,97	3 674 187,40	3 174 068,49
Yhdyskuntapalvelut/Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	8 848 664,33	9 260 333,61	4 793 006,12	5 357 350,75
Hulevesi -taseyksikkö			270 860,59	265 570,62
<i>Keskukset yhteensä</i>	<i>59 052 485,53</i>	<i>53 375 369,38</i>	<i>23 637 750,18</i>	<i>20 483 794,81</i>
Vesiliikelaitos				
Liikevaihto	3 045 816,60	3 433 881,11	3 412 033,95	3 432 526,11
Liiketoiminnan muut tuotot			934,40	1 355,00
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>62 098 302,13</i>	<i>56 809 250,49</i>	<i>27 050 718,53</i>	<i>23 917 675,92</i>

VEROTULOJEN ERITTELY		2021	2020
		Kunnan tulovero	51 496 857,42
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 341 560,64	3 620 622,76	
Kiinteistövero	8 303 734,56	7 495 437,87	
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>66 142 152,62</i>	<i>61 308 373,87</i>	

VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULOMENETYSTEN KORVAUKSEN ERITTELY	2021	2020
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)*	25 874 941,00
<i>Siiitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)	3 392 435,00	36 959,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	1 200 000,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*	-1 084 379,00	-1 026 992,00
Verotulomenetysten korvaus	7 168 284,00	7 187 160,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>31 958 846,00</i>	<i>33 491 197,00</i>

*Tasaus 13 567 euroa 2021 kuuluisi opetus- ja kulttuuritoimen muihin valtionosuuksiin eikä kunnan peruspalvelujen valtionosuuksiin helmikuun 2022 suorituksella. Peruspalveluiden valtionosuus ja kotikuntakorvausmenot ja -tulot on kirjattu sekaisin noin 4416 euroa

PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY	2021	2020
	Asiakaspalveluiden ostot	32 843 292,16
Muiden palveluiden ostot	20 029 667,64	17 173 268,63
<i>Kunnan palveluiden ostot yhteensä</i>	<i>52 872 959,80</i>	<i>48 576 194,64</i>

SUUNNITELMANPOISTOJEN PERUSTEET	poistomenetelmä	poisto aika
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	tasapoisto	3 v.
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v.
Liiketarvo	tasapoisto	5 v.
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	3 v.
Vuokrahuoneistojen perusk.menot	tasapoisto	15 v.
Muut	tasapoisto	3 v.
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	20 v.
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v.
Talousrakennukset	tasapoisto	10 v.
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v.
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 v.
Sataman hallinto- ja laitosrak.	tasapoisto	30 v.
Sataman tehdas- ja tuotantorak.	tasapoisto	25 v.
Muut rakennukset	tasapoisto	20 v.
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	tasapoisto	15 v.
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	10 v.
Sataman johtoverkot ja laitteet	tasapoisto	15 v.
Sataman maarakenteet	tasapoisto	20 v.
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v.
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v.
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v.
Alue- ja kaukolämpöverkko	tasapoisto	20 v.
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	tasapoisto	15 v.
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	tasapoisto	10 v.
Maakaasuverkko	tasapoisto	20 v.
Muut putki- ja kaapeliverkot	tasapoisto	15 v.
Sähkö-, vesi- yms.laitosten laituskoneet ja laitteet	tasapoisto	10 v.
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	10 v.
Liikenteen ohjauslaitteet	tasapoisto	10 v.
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rak.	tasapoisto	10 v.
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	tasapoisto	15 v
Puiset alukset ja muut uivat työk.	tasapoisto	8 v
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	4 v.
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 v
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 v
Muut kevyet koneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.lait	tasapoisto	5 v.
Atk-laitteet	tasapoisto	3 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10.000 euroa, kirjataan vuosiku- luksi (aktivointiraja).		

Päätös tehtiin kaupunginvaltuustossa 12.12.2012 § 132.

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET	KONSERNI		KUNTA	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuu 1.1.	7 939,93	7 939,93		
		Vähennykset tilikaudella		
Eläkevastuu 31.12.	5 590,21	7 939,93		
Valkon kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Valkon kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Koskenkylä, Teollisuuskuja 2, 1.1.	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Koskenkylä, Teollisuuskuja 2, 31.12.	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Satama, pilaantuneet maat 31.12.2021	345 000,00	345 000,00	345 000,00	345 000,00
Ruotsinpyhtää,jätepisteen pohja 31.12.2021	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Tullikatu-Puistokatu-Mariankatu Pilaantuneet Maa-alueet 31.12.2021	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Tullisilta pima	100 000,00		100 000,00	
Loviisan satama	166 000,00		166 000,00	
Maa-alueet 31.12.2021	661 000,00	395 000,00	661 000,00	395 000,00
Ympäristövastuut 1.1.	475 000,00	80 000,00		
		Lisäykset tili- kaudella		
		Vähennykset tilikaudella	35 000,00	
Ympäristövastuut 31.12.	475 000,00	475 000,00	35 000,00	
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1 (ky)	363 934,52	368 812,47		
		Lisäykset tili- kaudella		
		Vähennykset tilikaudella	-4 877,95	
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12 (ky)	371 076,63	363 934,52		
Muut varaukset 1.1. (ky)	16 247,18	33 947,14		
		Lisäykset tili- kaudella		
		Vähennykset tilikaudella	2 716,66	
			-1 643,49	
Muut varaukset 31.12. (ky)	440 111,66	16 247,18		

MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT	KONSERNI		KAUOUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Osakekauppojen luovutusvoitot		174 637,83		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	3 083 840,34	3 095 053,11	3 083 840,34	3 095 053,11
Rakennukset	4 350,12			
Muut myyntivoitot	35 258,66	82 623,31		36 396,06
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	3 123 449,12	3 352 314,25	3 083 840,34	3 131 449,17
Muut toimintakulut				
Muut myyntitappiot	-40 824,91	-25 177,66		175 799,00
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	-40 824,91	-25 177,66	0,00	175 799,00

SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot		475,28	0,00	
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>		475,28	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Lovisanejdens högstadium, purku		-60 050,00		-60 050,00
Ent. Valintatalo, pizzateria	-151 501,30	-56 273,90	-151 501,30	-56 273,90
Vesiliikelaitos, jätevedenpuhdistamojen purku	-59 520,00	-75 606,33	-59 520,00	-75 606,33
Keskeneräinen oikeusprosessi, Lapinjärvi	-148 747,32		-148 747,32	
Fastighets Ab Lovisa Stengård				
Muu satunnainen kulu	-3 008,63		-3 008,63	
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	-362 777,25	-191 930,23	-362 777,25	-191 930,23

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY		
	2021	2020
Osuuspääoman tuotot		
Peruspääomakorkot kuntayhtymiltä	113 753,48	113 753,48
Osinkotuotot	1 938 892,39	2 089 962,55
<i>Yhteensä</i>	2 052 645,87	2 203 716,03

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET (sis.liikelaitos)

	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet					Aineelliset yhteensä
	Muut pitkävaikutteiset menot	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset työt	
Hankintameno 1.1.	333 486	8 240 614	48 422 024	37 219 288	685 941	1 682	2 121 590	96 691 139
Lisäykset	366 382	56 000	3 373 441	2 191 479	582 212		4 426 609	10 996 122
Rahoitusosuudet								0
Vähennykset		-9 688						-9 688
Siirrot			1 389 736	255 490			-1 945 226	-300 000
Poistot	-202 663		-3 455 544	-2 854 493	-252 962			-6 765 662
Arvonlennukset			-136 074					-136 074
Hankintameno 31.12	497 205	8 286 926	49 593 583	36 811 764	1 015 190	1 682	4 602 973	100 312 118
Arvonkorotukset								
Kp.arvo 31.12	497 205	8 286 926	49 593 583	36 811 764	1 015 190	1 682	4 602 973	100 312 118

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET

	Osakkeet ja osuudet					Yhteensä
	Tytär-yhteisöt	Kunta-yhtymä- osuudet	Muut omistusyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet		
Hankintameno 1.1.	10 794 394	4 195 687	6 529 375	3 492 202		25 011 658
Lisäykset			1 524 406			1 524 406
Vähennykset				-907		-907
Siirrot						
Hankintameno 31.12	10 794 394	4 195 687	8 053 781	3 491 295		26 535 158
Arvonlennukset						
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12	10 794 394	4 195 687	8 053 781	3 491 295		26 535 158

TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT

	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kaup- pakulma	Loviisa	56,92	56,92	51 318,16	437,30	416,11
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiin- teistö Oy	Loviisa	83,83	83,83	176 402,40	2 581,65	3,87
Liljendal Värme Ab	Loviisa	99,00	99,00	94 448,46	109 920,85	7 936,92
Oy Loviisanseudun Vesi - Lovisanejdens Vatten Ab	Loviisa	81,05	81,05	1 314 520,75	1 026 690,45	-19 031,55
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Loviisa	61,17	61,17	449 581,86	7 767,55	1 072,73
Fastighets-Ab Mikre Kiinteistö-Oy	Loviisa	63,00	63,00	50 820,13	712,97	199,71
Loviisan Asuntosäätiö sr	Loviisa		100,00	178 817,96	887 670,86	14 335,99
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	Loviisa	100,00	100,00	5 531 586,52	2 024 037,59	59 363,50
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr Loviisan Asunnot Oy konserni-Lovisa	Loviisa		100,00	90 811,59	6 087,50	-8 475,61
Bostäder Ab concern	Loviisa	100,00	100,00	8 494 693,17	11 085 455,58	368 029,68
			Tot/Yht	16 433 001,00	15 151 362,30	423 851,35
Loviisan Asunnot Oy konserni						
Kiinteistö Oy Lov-As			65,28	0,00	0,00	0,00
Fastighets Ab Lovisa Stenborg Kiinte- istö Oy			54,50	0,00	0,00	0,00
Kiinteistö Oy Lugnet-Fastighets Ab Lugnet			100,00	0,00	0,00	0,00
Loviisan Kiinteistönhuolto Oy			100,00	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00
Kuntayhtymät						
Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoi- topiiri	Helsinki	0,96	0,96	3 789 191,97	12 690 408,09	154 976,90
Eteva ky	Mäntsälä	1,42	1,42	263 361,56	699 948,07	117,74
Uudenmaan liitto	Helsinki	1,02	1,02	19 724,64	17 203,69	4 540,57
Kärkulla samkommun	Parainen	3,12	3,12	235 134,50	1 240 627,09	-18 105,27
			Tot/yht	4 307 412,67	14 648 186,94	141 529,94
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Loviisan Mariankatu 12 Fastighets Ab Forsby-Center-Kosken- kylä Kiinteistö Oy	Loviisa	33,98	33,98	102 087,75	12 706,88	1 451,01
Loviisan Satama Oy	Loviisa	34,56	34,56	281 920,69	2 105,72	0,00
Loviisan Satama Oy	Loviisa	40,00	40,00	2 446 003,23	54 827,68	0,00
Kymenlaakson Sähkö Oy	Kouvola	20,93	20,93	15 678 869,25	42 206 779,09	367 030,00
			Tot/Yht	18 508 880,92	42 276 419,37	368 481,01
Loviisan Asunnot Oy konsernin osak- kuusyhtiöt						
Bostads Ab Mickelsbo i Liljendal	Loviisa	33,88	33,88	0,00	0,00	0,00
Asunto Oy Ruotsinpyhtään Koivulan- rinne			21,89	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00

SAAMISTEN ERITTELY		2021		2020	
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä	Lainasaamiset	5 285 815,06		5 345 815,06	
	Myyntisaamiset		112 110,08		360 734,32
Saamiset omistusyhteisyyhteisöiltä	Lainasaamiset				
	Myyntisaamiset		9 132,78		24 554,52
Saamiset liikelaitoksilta	Lainasaamiset	6 038 614,49	435 000,00	6 296 067,50	449 833,26
Saamiset kuntayhtymiltä	Myyntisaamiset		570,40		793,60
<i>Saamiset yhteensä</i>		11 324 429,55	556 813,26	11 641 882,56	835 915,70

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT		KONSERNI		KUNTA	
		2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset					
	Kela, henkilökunnan työterveyshuolto ja muut jaksotetut henkilöstökulut	243 005,67	243 652,00	243 000,00	243 652,00
	I-U Pella 2021 kuntaosuuden palautus	186 660,00		186 660,00	
	Loviisan Kiinteistöhuolto Oy (kalusto)	119 777,23	119 777,23	119 777,23	119 777,23
	E-suomen aluehallintovirasto, joukkoliikenne	216 000,00	267 150,00	216 000,00	267 150,00
	Covid valtioavustus ja muut avustukset	933 505,69		712 407,00	
	Suomen aluehallintovirasto, SKK -hanke		502 000,00		502 000,00
	Hus, hyvitysuskut		2 087 395,55		2 087 395,55
	Muut tulojäämät	515 884,35	603 953,92	136 618,27	335 550,62
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä		1 993 728,58	3 823 928,70	1 614 462,50	3 555 525,40
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä		0,00	0,00	0,00	0,00

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61	46 015 260,61
Yhdistysten ja säätiöiden peruspo 1.1.	7 428,87	7 428,87		
Lisäykset				
Vähennykset				
Yhdistysten ja säätiöiden peruspo 31.12	7 428,87	7 428,87		
Arvonkorotusrahasto 1.1.				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.				
Muut omat rahastot 1.1.	486 933,64	505 043,74	324 200,00	324 200,00
Lisäykset				
Vähennykset	-6 640,36	-18 110,10		
Siirrot				
Muut omat rahastot 31.12.	480 293,28	486 933,64	324 200,00	324 200,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	13 256 764,53	7 858 790,06	2 049 787,44	2 049 787,44
Ed tk virheen oikaisu				
Ed tk yli-/alijäämä muutos				
Kuntayhtymäosuuksien li-				
säykset				
Yrityssostot- ja myynnit				
Siirrot erien välillä				
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	13 153 811,33	7 858 790,06	2 049 787,44	2 049 787,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 841 110,28	5 397 974,47	4 239 021,42	4 239 021,42
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	62 497 904,37	59 766 387,65	57 179 997,41	52 628 269,47

VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT VIIDEN VUODEN JÄLKEEN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	36 255 984,58	35 726 870,50	28 748 060,14	28 765 609,96
Lainat julkisyhteisöiltä	1 480 000,00	1 540 000,00		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	37 735 984,58	37 266 870,50	28 748 060,14	28 765 609,96

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	2021	2020
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	13 000 000,00	13 000 000,00
-korko x %	-0,4503	-0,4200
erääntyvät 14.-31.1.2022	0,00	0,00
<i>Joukkovelkakirjalainat yhteensä</i>	13 000 000,00	13 000 000,00

PAKOLLISET VARAUKSET	2021	2020
Ympäristövastuut 1.1.	475 000,00	80 000,00
Lisäys/vähennys	414 747,32	395 000,00
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	889 747,32	475 000,00

VIERAS PÄÄOMA		2021		2020	
		Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille					
	Ostovelat	0,00	40 155,08	0,00	54 423,52
Velat kuntayhtymille					
	Ostovelat	0,00	538 274,56	0,00	786 865,05
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>			578 429,64		841 288,57

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät		KONSERNI		KAUPUNKI	
		2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat					
	Palkkojen ja henkilösivukulujen jakotukset	8 646 714,50	8 353 137,00	5 442 488,66	5 548 667,63
	Korkojaksotukset	6 062,58	58 233,05	53 060,72	51 560,50
	Valtionosuusennakot		1 016 271,36	748 219,18	1 016 271,36
	Tuloennakot	748 321,18	1 020 987,20		
	Muut siirtovelat	1 684 464,93	325 371,16	1 874 079,14	1 083 137,47
<i>Siirtovelat yhteensä</i>		11 085 563,19	10 773 999,77	8 117 847,70	7 699 636,96

Liiketoimet intressitahojen kanssa

Kaupunginjohtajan kanssa solmittiin 13.12.2017 kuntalain mukainen johtajasopimus.

Loviisan Asunnot Oy perusti tilikaudella tytäryhtiön nimeltään Loviisan Kiinteistöhuolto Oy, joka aloitti toimintansa 1.4.2019. Yhtiöön siirtyi Loviisan kaupungilta 17 henkilöä vanhoina työntekijöinä, jotka jatkavat entisissä tehtävissään.

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

VUOKRAVASTUUT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat yhteensä	2 398 614,80	2 833 164,61	1 437 451,12	1 794 649,47
-rakennukset ja maa-alueet	752 945,05	2 164 256,25	281 209,02	1 332 087,52
-laitteet ja muut	1 645 669,75	668 908,36	1 156 242,10	462 561,95
Myöhemmin maksettavat	16 911 787,40	17 525 512,98	12 447 466,15	12 836 656,22
-rakennukset ja maa-alueet	11 999 323,06	16 663 503,95	11 977 934,10	12 209 293,11
-laitteet ja muut	4 912 464,34	862 009,03	469 532,05	627 363,11
<i>Yhteensä</i>	19 310 402,20	20 358 677,59	13 884 917,27	14 631 305,69

VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä ja osakkeita				
<i>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</i>	12 602 475,51	9 834 496,55		
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Lainojen vakuudeksi annetut kiinnitykset ja osakkeet				
<i>Rahoitus- ja vakuutuslaitoslainojen vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset</i>	19 086 032,51	18 026 061,27		
Muut omasta puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>	718,99	718,99		
<i>Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo</i>	332,14	536,14		
<i>Muut</i>	2 374 182,00	2 374 182,00		
Tytär- & muiden kons.yht. puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>				
<i>Takaukset</i>	8 550 836,48	11 389 325,67	8 550 836,48	9 860 472,08
<i>Muut</i>				
Muiden puolesta annetut vakuudet				
<i>Takaukset</i>	1 743 443,05	1 944 209,16	1 743 443,05	1 944 209,16
<i>Muut</i>				

MUUT VASTUUT JA VAKUUKSET	Alkuperäinen	Jäljelläolevat	
		2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	16 384 333,25	8 550 836,48	9 860 472,08
Takaukset muiden puolesta	4 144 386,39	1 743 443,05	1 944 209,16
Luottokorttivastuut 31.12		18 300,34	10 950,65

VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	104 250 385,00	98 538 379,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.	68 290,00	61 398,00

MUUT TASEeseen ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2021	2020	2021	2020
Arvonlisäveron palautusvastuu*	2 243 005,35	3 733 797,14	2 203 621,34	3 689 575,87

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

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.	2021	2020
Kaupunginhallitus	4	2
Kaupunkikansliakeskus	35	36
Perusturvakeskus	368	376
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	529	546
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	118	117
Vesiliikelaitos	11	12
Yhteensä	1 065	1 089

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT	2021	2020
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastus palkkiot	18 480,50	17 641,00
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	7 559,40	7 634,00
Muut palkkiot	1 584,00	0,00
Yhteensä	27 623,90	25 275,00

LIITETIETOJEN ERITTELYT

<i>SELVITYS PUOLUEJÄRJESTÖILLE TILITETYISTÄ PUOLUEVEROISTA 2021</i>	2021	2020
Maksetut kokouspalkkiot	221 806,65	171 790,00
PUOLUEJÄRJESTÖ		
Loviisan sosiaalidemokraattinen kunnallisjärjestö ry	8 632,83	6 752,00
Loviisan seudun vihreät ry	776,60	809,60
Loviisanseudun Kokoomus ry	4 891,50	3 656,00
Svenska folkpartiets kommunorganisation i Lovisa rf	7 060,50	5 860,50
Loviisan Perusuomalaiset ry	477,00	567,00
Suomen Kristillisdemokraattien (KD) Loviisan paikallisosasto	133,00	18,00
Loviisan Keskusta - Centern i L	6,00	
Loviisan Vasemmistoliitto ry	88,00	96,00
Yhteensä	22 065,43	17 759,10

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

Vastuhenkilö: vesiliikelaitoksen johtaja

Vesiliikelaitoksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2021

Vastuhenkilö: vesiliikelaitoksen johtaja

Loviisan kaupungin omistama Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten toimii kaupunginhallituksen alaisena kuntalain (410/2015) 9. luvussa tarkoitettuna kunnallisena liikelaitoksena. Laitoksen tärkein tehtävä on huolehtia vesi- ja jätevesitoiminnasta omalla toiminta-alueellaan, joka käsittää pääasiassa kaupungin taajama-alueet.

Vesiliikelaitos hoiti sille kuuluvan vesi- ja jätevesilaitostoiminnan talousarvion puitteissa.

Lisäksi vesiliikelaitos huolehti elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen kanssa tehdyn sopimuksen perusteella hulevesiverkoston ylläpidosta.

Vuoden 2020 aikana valmistui Koskenkylän ja Liljendalin välinen siirtolinjahanke, jonka käyttöönotto siirtyy vuoteen 2022 paineentasausrakenteiden asennuksen vuoksi. Kaikki Pernajan alueen jätevedet on johdettu pienpuhdistamoiden lakkauttamisen jälkeen Vårdön puhdistamolle vuodesta 2018 alkaen.

Liikevaihto jäi noin 7 prosenttia talousarviosta, ja kulut olivat noin 91 prosenttia talousarviosta.

Vesihuoltomaksuihin tehtiin 5 prosentin korotus 1.4.2021. Peruspääomalle maksettiin 0,2 prosentin koroa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma

	TALOUSARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA
Liikevaihto	4 141 285		4 141 285	3 843 405	-297 880
- josta sisäiset erät	387 985		387 985	431 371	43 386
Liiketoiminnan muut tuotot	950		950	934	-16
Materiaalit ja palvelut	-1 766 554		-1 766 554	-1 661 955	-104 599
- joista sisäiset erät	-77 104		-77 104	-78 685	-1 581
Henkilöstökulut	-786 910		-786 910	-700 686	-86 224
Poistot ja arvonalentumiset	-1 157 593		-1 157 593	-1 172 097	14 504
Liiketoiminnan muut kulut	-66 000		-66 000	-28 100	-37 900
- joista sisäiset erät					
Liikelylijäämä	365 178		365 178	281 501	-83 677
- josta sisäiset erät	310 881		310 881	352 686	41 805
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 559		-45 559	-45 523	-36
-joista sisäiset erät	-37 559		-37 559	-44 391	-6 832
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	319 619		319 619	235 978	-83 641
-josta sisäiset erät	273 322		273 322	308 295	34 973
Satunnaiset erät	-50 000		-50 000	-48 000	2 000
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 000		20 000	20 273	273
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-	289 619		289 619	208 251	-81 368

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot jäivät noin seitsemän prosenttia (297 880 euroa) alle talousarvion.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut jäivät noin yhdeksän prosenttia (228 723 euroa) alle talousarvion.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Henkilöstökulut jäivät noin yksitoista prosenttia (86 224 euroa) alle talousarvion.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2021

Vesiliikelaitoksen toiminnan painopisteet

AVAINVAOITE	AVAINVAOITEIDEN TOTEUTUMINEN
Avaintavoitteena on toimittaa taloudellisesti laatuvaatimukset täyttävää vettä kuluttajille sopimuksissa mainittujen lupaehtojen mukaan ja johtaa kiinteistöjen tuottamat jätevedet puhdistuslaitoksille puhdistettaviksi lupaehtojen mukaan.	Loviisan Vesiliikelaitos suoriutui avaintavoitteistaan.

Vesiliikelaitoksen toiminta lukuina

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021
Vesi	m³	m³	m³
Käsiteltiin puhdasta vettä	895 919	950 000	889 476
josta ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä	590 862	580 000	594 220
Laskutettu	779 549		749 139
Pumpataan omilta pumppaamoilta	305 057		295 256
Koskenkylän ottamo	71 635		66 718
Hagabölen ottamo	30 973		31 230
Isnäsän ottamo	38 212		56 147
Panimonmäen ottamo	163 318		140 615
Valkon ottamo	919		546
Petjärven ottamo	0		0
Hinta per kuutio (alv 0 %)	1,79 €	1,79 € 1.4.2021 1,88 €	1,79 € 1.4.2021 1,88 €
	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021
Jätevesi	m³	m³	m³
Jätevesiä käsitellään	1 890 686	1 800 000	1 275 978
Laskutettu	708 581		680 747
josta Vårdön puhdistamolla	1 831 351	1 730 000	1 215 468
Koskenkylässä	0	0	0
Pernajan kirkonkylässä	0	0	0
Isnäsissä	0	0	0
Liljendalissa	59 335	70 000	60 510
Hinta per kuutio (alv 0 %)	2,51 €	2,51 € 1.4.2021 2,64 €	2,51 € 1.4.2021 2,64 €

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2021, 1 000 €

Hanke	Kustannus- arvio	Edellisten vuosien käyttö	Alku-peräi- nen talousarvio TA 2021	Käyttösuun- nitelma- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen 2021	Toteu- tuma 2021	Poik- keama 2021	Kesken- eräiset työt 31.12.	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
LOVIISAN VESILIIKELAITOS									
<u>VESI JA VIEMÄRI</u>									
<i>Yli 100 000 euroa hankkeittain</i>			1 600		1 600	936	-664		
Vanhojen johtojen saneeraus			600		600	576	-24		
Asuntomessualue			1 000		1 000	359	-641		
<i>Alle 100 000 euron hankkeet</i>			240		240	115	-125		
<i>Tonttiliittymät, vesi ja viemäri</i>			30		30	10	-20		
<i>Teollisuusalueet</i>			60		60	29	-31		
<i>Asuntoalueet</i>			70		70	37	-33		
<i>Jätevedenpumppaamot ja puh- distamot</i>			80		80	0	-80		
<i>Mittauslaitteisto</i>			0		0	18	+18		
<i>Asuntomessualue</i>			0		0	21	+21		
Kuningattarenranta	2 100	80	1 000		1 000	380	-620		460
VESILIIKELAITOS, INVESTOINTI- MENOT	2 100	80	1 840		1 840	1 050	-790		
VESILIIKELAITOS, INVESTOINTI- TULOT	0	0	0		0	0	0		
VESILIIKELAITOS, NETTO	2 100	80	1 840	0	1 840	1 050	-790		

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tulivat kuntalakiin 1.1.2014. Uuden kuntalain pykälissä 67 ja 68 on liikelaitoksen johtokuntaa ja johtajaa koskevia määräyksiä. Loviisan kaupungin ohje astui voimaan 1.12.2013. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joilla pyritään varmistamaan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus. Sisäinen valvonta on pääosin tällä hetkellä toiminnan riskien tunnistamista ja dokumentointia. Riskejä on tarkasteltu taloudenhoidon, tietohallinnon ja sopimushallinnan alueilla sekä myös henkilöstöjohtamisessa ja kiinteistöhallinnassa. Liikelaitoksen johtokunnan ja johtajan tehtävät ja toimivalta määritellään kaupunginvaltuuston vuonna 2018 vahvistamassa hallintosäännössä. Jokaisen palkatun kanssa on tehty työsopimus. Johtokunnan päättämistä sopimusasioista tehdään kirjallinen sopimus vastapuolen kanssa. Sopimus tehdään myös asioissa, joissa yksityisoikeudellinen etu sitä muutoin vaatii. Normaalia toimintaa seurataan viikoittain pidettävissä henkilökuntakokouksissa. Tätä kautta on pyritty turvaamaan myös asioiden jatkuvuus ja tiedon siirtyminen esimerkiksi henkilövaihdoksissa. Alan koulutustilaisuuksia hyödynnetään myös tarvittaessa.

Vastuu- ja omaisuusriskit on suojeltu kaupungin vakuutus sopimuksen puitteissa. Maanalaisia ja muitakin rakennelmia ja laitteita saneerataan jatkuvasti. Taloudellista riskiä seurataan taksojen ja kulujen jatkuvana tarkasteluna. Laitokselle on vahvistettu talousveden valvontatutkimusohjelma, joka sisältää varautumissuunnitelman. Loviisan Vesiliikelaitoksen ja Loviisanseudun Veden vesilaitosten ja verkoston riskienhallintasuunnitelma päivitettiin WSP-työkalulla vuoden 2018 aikana. Jätevesiverkoston ja laitteistojen riskienhallintasuunnitelma päivitettiin vuoden 2019 aikana SSP-työkalulla.

Laitoksen hankinnat kuuluvat erityisalojen hankintalainsäädännön piiriin. Hankintapäätöksiä ei ole viety markkinaoikeuteen eikä niistä ole valitettu muutenkaan.

Riskikartoituksessa vanhan putkiverkoston kunto todettiin riskiksi. Putkiston saneerausta on jatkettu ja jatketaan lisääntyvässä määrin. Vuoden 2021 aikana saneerattiin Puutarhakadun ja Tullisillan alueen vesihuoltoputkistot. Samoin saneerattiin Kuhlefeltinkadun ja Mannerheiminkadun välinen vesihuoltoputkisto. Hagalundin alueelle asennettiin jätevesipumppaamo tulevia liittyjiä varten. Mariankadulla aloitettiin loppuvuodesta saneeraustyö Pitkäkujalta Karlskronabulevardille ja Garnisoonissa samoin koko aluetta koskeva saneeraustyö.

Tilinpäätöslaskelma – Loviisan vesiliikelaitos

Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma ja tunnusluvut

	TP 2021		TP 2020	
Liikevaihto		3 843 404,64		3 777 795,84
Liiketoiminnan muut tuotot		934,40		1 355,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-994 295,35		-987 859,51	
Palvelujen ostot	<u>-667 640,90</u>	-1 661 955,17	<u>-552 780,42</u>	-1 540 639,93
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-560 734,42		-566 954,54	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-119 851,65		-128 401 36	
Muut henkilösivukulut	<u>-20 099,35</u>	-700 686,42	<u>-21 359,34</u>	-716 715,24
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 172 096,81	-1 172 096,81	-1 183 263,10	
Arvonalentumiset			-35 593,75	-1 218 856,85
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-28 099,69</u>		<u>-32 891,01</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		281 500,95		270 047,81
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	15 648,38		18 471,42	
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkoku- lut	-15 052,33		-15 343,29	
Muille maksetut korkokulut	-2 707,50		-5 514,38	
Korvaus peruspääomasta	-29 338,36		-29 336,36	
Muut rahoituskulut	<u>-14 073,18</u>	-45 522,99	<u>-13 736,41</u>	-45 459,02
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		235 977,96		224 588,79
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset kulut	-48 000,00	-48 000,00	-75 606,33	-75 606,33
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		187 977,96		148 982,46
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)		20 272,82		20 272,82
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		208 250,78		169 255,28
Sijoitetun pääoman tuotto, %		1,2%		1,2 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		1,3%		1,2 %
Voitto, %		4,9%		3,9 %

Loviisan Vesiliikelaitoksen rahoituslaskelma ja tunnusluvut

		2021	2020	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä (-alijäämä)	281 500,95		270 047,81	
Poistot ja arvonalentumiset	1 172 096,81		1 218 856,85	
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 522,99		-45 459,02	
Satunnaiset erät	-48 000,00		-75 606,33	
	1 360 074,77	1 360 074,77	1 367 839,31	1 367 839,31
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 050 472,76		-1 212 553,28	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		300 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-1 050 472,76	0,00	-912 553,28
Toiminnan ja investointien rahavirta		309 602,01		455 286,03
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-436 520,27		-417 697,61	
Antolainauksen vähennykset muilta	0,00	-436 520,27	0,00	-417 697,61
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	369 722,92		659 088,57	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-300 000		-300 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-642 009,20		-410 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	-572 286,28	0,00	-50 911,43
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta	0,00		0,00	
Saamisten muutos muilta	226 943,11		-141 237,64	
Korottomien velkojen muutos kunnalta				
Korottomien velkojen muutos muilta	-38 433,78	188 509,33	40 864,94	-100 372,70
Rahoituksen rahavirta		-820 297,22		-568 981,74
Rahavarojen muutos		-510 695,21		-113 695,71
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	346 745,27		857 440,48	
Rahavarat 1.1.	857 440,48	-510 695,21	971 136,19	-113 695,71
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		2021		2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €		-1177		-2543
Investointien tulorahoitus, %		134,02		158,18
Laskennallinen lainanhoitokate		1,46		1,39
Lainanhoitokate		1,49		2,00
Kassan riittävyys, pv		25,93		66,67
Quick ratio		0,95		1,44
Current ratio		0,95		1,44

Loviisan Vesiliikelaitoksen tase ja tunnusluvut

	2021	2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	22 493 702,44	22 178 806,22
II Aineelliset hyödykkeet	21 287 354,56	21 408 978,61
1. Maa- ja vesialueet	37 349,52	37 349,52
2. Rakennukset	4 484 967,05	4 855 882,90
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 258 304,36	16 396 658,50
4. Koneet ja kalusto	46 243,45	39 087,71
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	460 490,18	79 999,98
III Sijoitukset	1 206 347,88	769 827,61
3. Muut lainasaamiset	1 040 397,88	610 697,61
4. Muut saamiset	165 950,00	159 130,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 305 611,06	2 043 249,38
II Saamiset	958 865,79	1 185 808,90
Lyhytaikaiset saamiset	958 865,79	1 185 808,90
1. Myyntisaamiset	958 865,79	1 185 808,90
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	0,00	0,00
4. Muut saamiset	0,00	0,00
5. Siirtosaamiset	0,00	0,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	346 745,27	857 440,48
VASTAAVAA YHTEENSÄ	23 799 313,50	24 222 055,60
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	15 032 140,02	14 823 889,24
I Peruspääoma	14 669 180,21	14 669 180,21
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	154 709,03	-14 546,25
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	208 250,78	169 255,28
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	458 739,24	479 012,06
1. Poistoero	458 739,24	479 012,06
E VIERAS PÄÄOMA	8 308 434,24	8 919 154,30
I Pitkäaikainen	6 938 614,48	7 496 067,50
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	900 000,00	1 200 000,00
3. Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	6 038 614,48	6 296 067,50
Lyhytaikainen	1 369 819,76	1 423 086,80
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	300 000,00	300 000,00
3. Lainat kunnilta/kuntayhtymiltä	435 000,00	449 833,26
6. Saadut ennakot	1 975,29	10 468,94
7. Ostovelat	351 456,15	281 804,78
9. Muut velat	147 571,44	241 765,55
10. Siirtovelat	133 816,88	139 214,27
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	23 799 313,50	24 222 055,60
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	65,10%	63,20 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	216,07%	235,73 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	216,07%	235,73 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	363	155
Lainakanta 31.12., 1000 €	7674	8087
Lainasaamiset, 1000 €	1040	611

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAOHJEET

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on jaksotettu tuloslaskelman suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Rahoitusomaisuus

Käytössä on yksi ulkoinen ja yksi sisäinen yhdistili kaupungin ja vesiliikelaitoksen keskinäisiä rahan siirtoja varten.

SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET

Sekä poistoprosenttien että poistomenetelmien lasketut poistoajat seuraavat Loviisan kaupungin poistosuunnitelmaa:

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset		
Tehtas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Muu maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 v
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 v
Viemäriverkosto	tasapoisto	30 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 v
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v

Pysyvien vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankinnat, jotka alittavat 10 000 euroa, kirjataan vuosikuluiksi (aktivointiraja).

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken-eräiset työt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	37 350	4 855 883	16 396 658	39 087		80 000	21 408 978
Lisäykset			652 483	17 500		380 490	1 050 473
Rahoitusosuudet							
Vähennykset							
Siirrot							
Poistot		-370 916	-790 837	-10 344			-1 172 097
Arvonlennukset							
Hankintameno 31.12.	37 350	4 484 967	16 258 304	46 243		460 490	21 287 354
Arvonkorotukset							
Olellaiset lisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.	37 350	4 484 967	16 258 304	46 243		460 490	21 287 354

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.	479 012,06	499 284,88
Pernaja; kunnallistekniikka,	-20 272,82	-20 272,82
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	458 739,24	479 012,06

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Uudenmaan ELY-keskus	0,00	0,00
Muut siirtosaamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olellaiset erät

	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	122 829,30	130 367,50
Muut siirtovelat	10 987,20	8 846,76
Siirtovelka yhteensä	133 816,88	139 214,27

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2021	2020
Vakinainen henkilökunta	12	13
Osa-aikainen henkilökunta	0	0

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

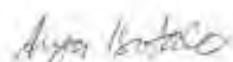
Oman pääoman muutokset	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	14 669 180,21	14 669 180,21
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12	14 669 180,21	14 669 180,21
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-14 546,25	-107 521,39
Lisäykset	169 255,28	92 975,14
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	154 709,03	-14 546,25
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	208 250,78	169 255,28
Oma pääoma yhteensä	15 032 140,02	14 823 889,24

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

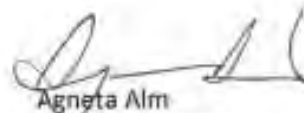
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan kaupunginhallitus on hyväksynyt vuoden 2021 tilinpäätöksen.
Lovisa stadsstyrelse har godkänt bokslutet för år 2021.

Loviisa-Lovisa 28.3.2022



Arja Isotalo
puheenjohtaja
ordförande



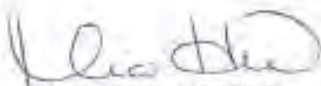
Agneta Alm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



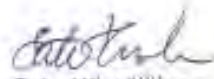
Tom Liljestrand
I varapuheenjohtaja
I vice ordförande



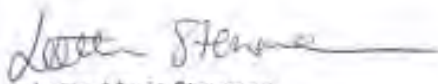
Markus Sjöholm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



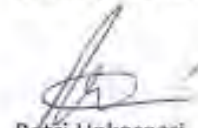
Mia Heijnsbroek-Wirén
II varapuheenjohtaja
II vice ordförande



Satu Hämäläinen
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Lotte-Marie Stenman
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Petri Hakasaari
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Jan-D. Öker-Blom *Kristina Linnfors*
Kaupunginjohtaja
Stadsdirektör



Teemu Peräkylä
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Över utförd revision har vi idag avgett berättelse.

Loviisa-Lovisa 2022

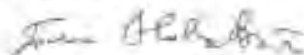
TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Lovisan Vesiliikelaitoksen johtokunta
Direktionen för Affärsverket Lovisa Vatten

Loviisa – Lovisa 10.3.2022



Puheenjohtaja
Ordförande
Roger Turku



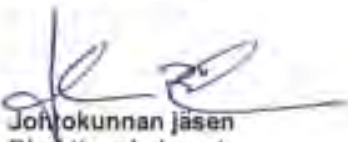
Varapuheenjohtaja
Viceordförande
Eeva Holmström



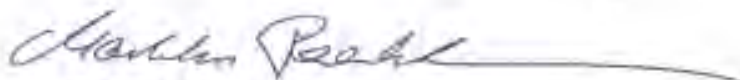
Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Mats Lönnfors



Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Irene Malmberg



Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Fredrik Böhme



Vesiliikelaitoksen johtaja
Direktör för Vattenaffärsverket
Markku Paakkari

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Över utförd revision har vi idag avgett berättelse.

Loviisa – Lovisa 2022