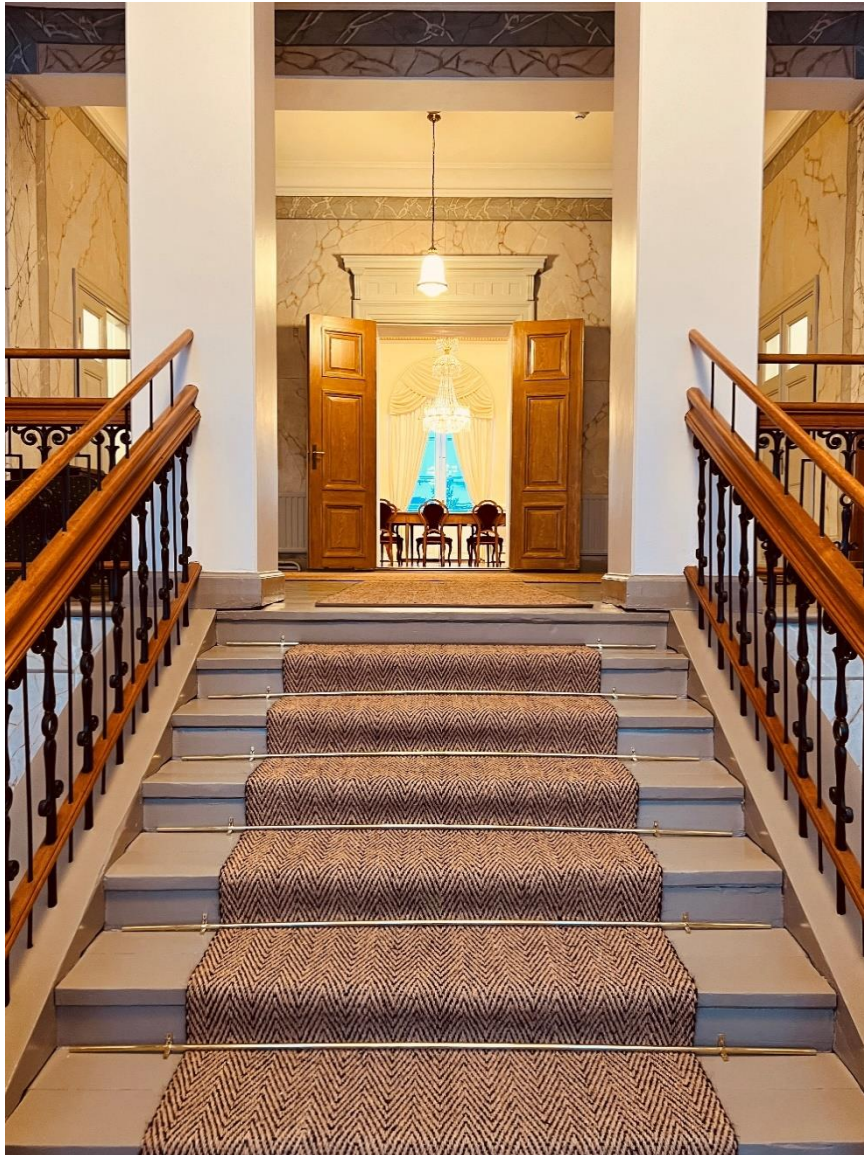




Loviisan kaupunki

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022



Sisällysluettelo

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS	4
Kaupunginjohtajan katsaus	5
Loviisan kaupungin organisaatio	6
Loviisan kaupungin organisaatio	7
YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	8
TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI	12
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	18
KONSERNITILINPÄÄTÖS.....	25
Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	26
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	33
DEMOKRATIAPALVELUT	34
Strategiasta johdetut talousarviovuoden tavoitteet	38
Tarkastuslautakunta.....	42
Vaalit.....	44
Henkilöstö	49
KAUPUNGINKANSLIAKESKUS	50
PERUSTURVAKESKUS	58
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS	69
ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS.....	81
Loviisa Camping.....	93
HULEVESI TASEYKSIKKÖ	95
Liitetiedot (Hulevesi)	97
MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN.....	102
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen	106
TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta)	107
LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2022 (1 000 EUROA)	109
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2022 ulkoinen (ilman liikelaitosta)	114
YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEHÄN SITOVIEHÄN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTÄ (ilman liikelaitosta)	115
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	116
KONSERNIN LASKELMAT	121
LIITETIEDOT.....	126
LOVIISAN VESILIIKELAITOS.....	142
LOVIISAN VESILIIKELAITOS.....	143
Vesiliikelaitoksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022.....	143
Sisäinen valvonta	147



Loviisan kaupunki
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS
2022

Kaupunginjohtajan katsaus



Kolmatta vuotta peräkkäin Loviisan kaupungin tulos oli ylijäämäinen ja parempi kuin talousarviossa oli budjetoitu. Vuoden 2022 ylijäämä oli 3,3 miljoonaa euroa. Kannattaa huomioida, että tällä tuloksella olisimme olleet tasapainossa jopa ilman vapaa-aikantonttiemme myyntejä. Voimme siis olla tyytyväisiä tulokseen ja todeta kaupungin operatiivisen toiminnan nyt olevan tasapainossa.

Vuotta leimasi Venäjän ja Ukrainan välinen sota ja sodan maailmanlaajuisesti aiheuttama epävarmuus ja taloudellinen aleneminen. Heti kun aloimme päästä koronaviruspandemiasta yli, saimme sen sijaan vielä suuremman globaalin shokin. Taaskaan ei ollut kyse jostain, joka erityisesti tai kovimmin vaikuttaa Loviisaan, mutta joka kuitenkin on pitänyt kaupunkia rautaisessa otteessaan epäsuorilla vaikutuksilla, kuten voimakkaalla sähkön, polttoaineiden ja lämmön hintojen nousulla. Verotulot ovat tähän asti pysyneet tasollaan, mutta ostovoiman heikkeneminen on näkyvissä. (Tähän asti lievä) taantuma, joka nyt on alkanut, tulee

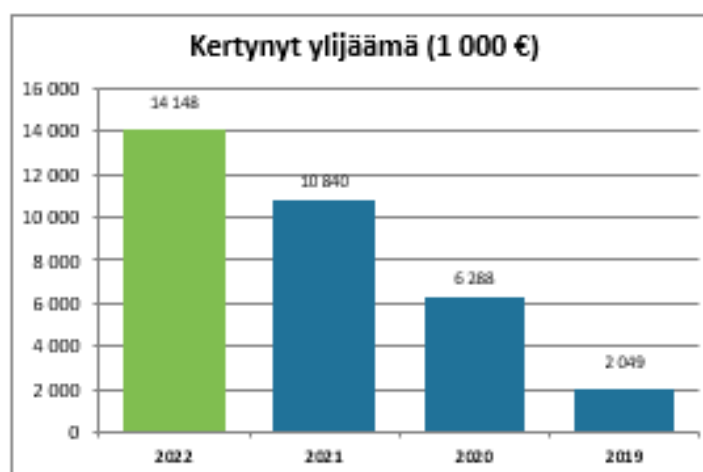
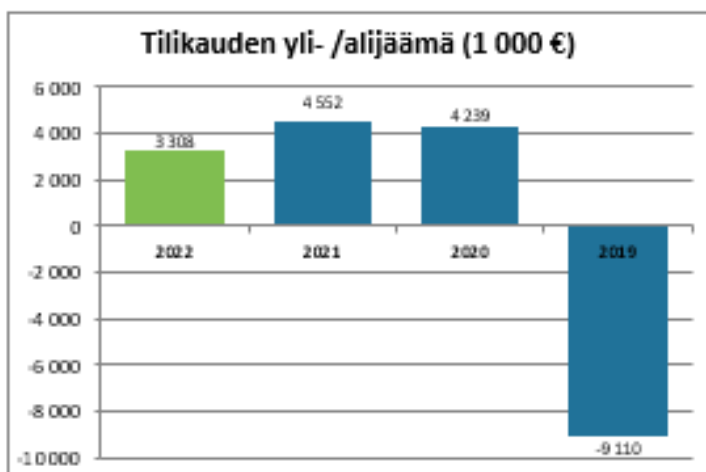
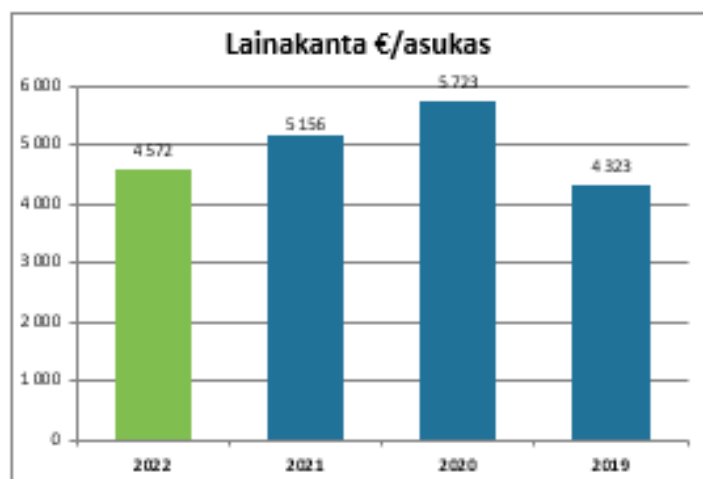
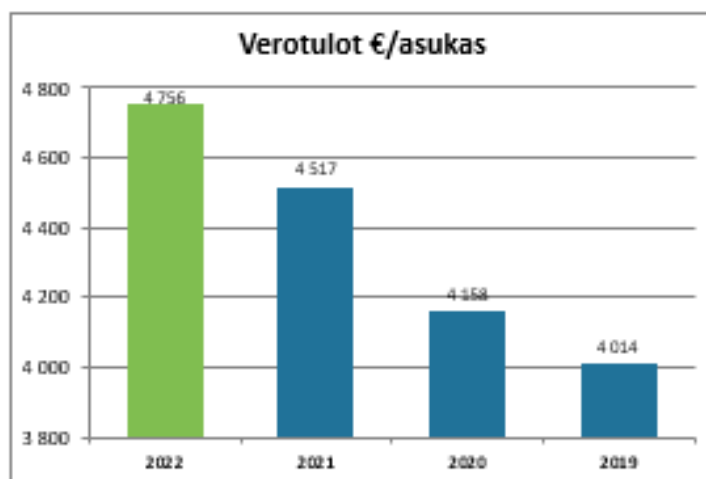
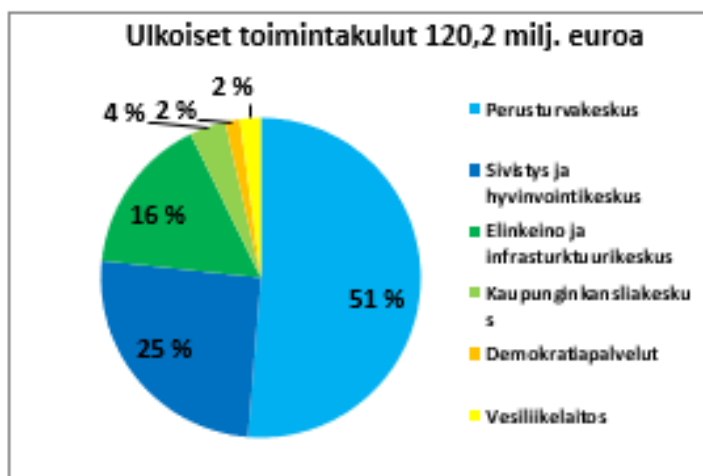
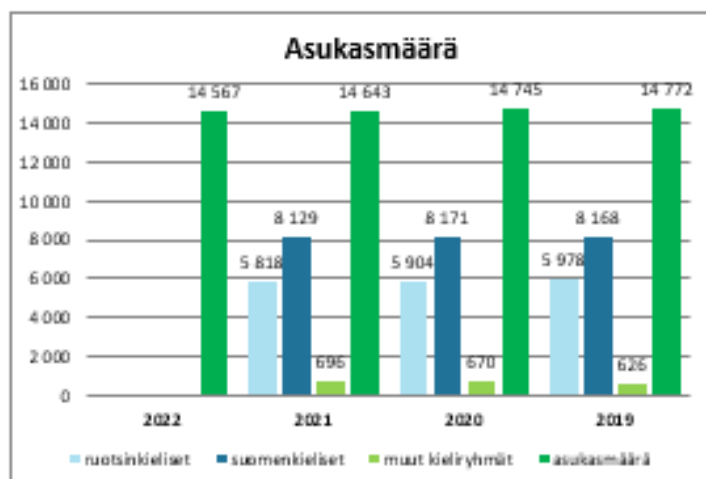
vähentämään yritysten tulosta ja näin ollen myös yhteisöverotuloja. Taantuman syentyessä on myös riski kasvavalle työttömyydelle, mikä suoraan osuu kuntatalouteen. Suomen vanhentuva väestö ja useilla alueilla oleva työllisyysvaje toimivat kuitenkin riskiä työttömyyden erittäin korkeaksi kasvamista vastaan.

Konserni selviytyi jotenkuten 2,2 miljoonaa euroa ylijäämäisenä, mutta ei siis myötävaikuttanut aiemman tasoisesti kaupungin talouden vahvistamiseen. Olosuhteet huomioon otettaessa voidaan kuitenkin sanoa, että paljon huonommin olisi voinut mennä. Riskianalyysi niin kaupungin yrityksissä kuin kaupungissa itsessään on saavuttanut aivan uuden tason.

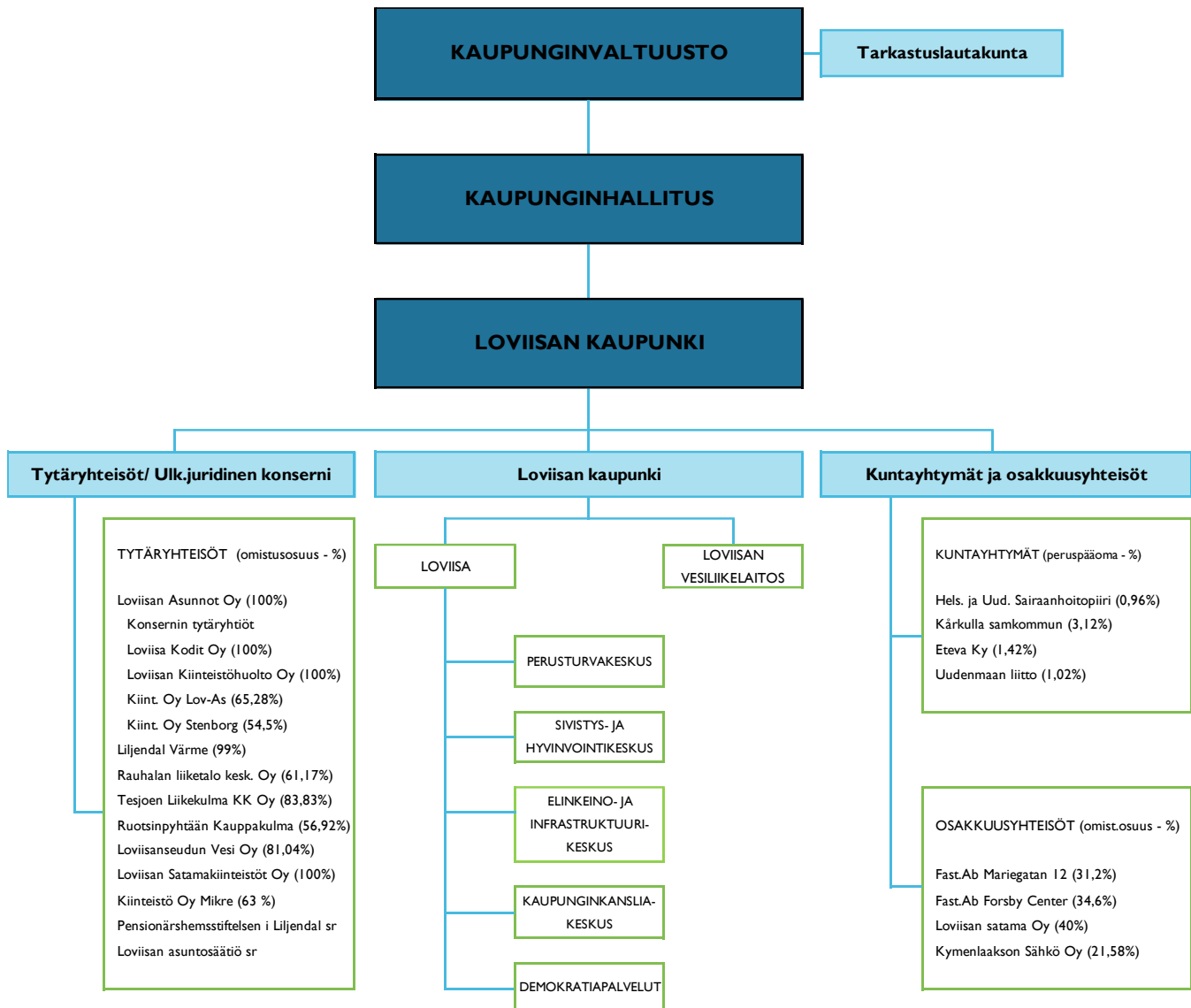
Tulot kasvoivat ja kustannuspuoli pysyi budjetoidun mukaisena perusturvakeskusta lukuun ottamatta. Näin ollen haluan jälleen kiittää kaupungin kaikkia työntekijöitä rahojen vastuullisesta käytöstä ja talousosastoa hyvin tehdystä työstä niin suunnittelussa kuin menojemme ohjaamisessa ja seurannassa. Jätimme vuoden 2022 vahvempina ja tämä vuosi on alkanut hyvin, mutta saamme tottua uusiin aikoihin lähimpinä vuosina. Tulevissa talousarvioissa tulee näkemään pienempiä tuloja ja korkeampia korkoja.

Jan D. Oker-Blom
kaupunginjohtaja

Loviisan kaupungin organisaatio



Loviisan kaupungin organisaatio



YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kuntatalousvuosi 2022 vahva vain paperilla – taustalla poikkeustekijöitä

Kuntatalous on vuoden 2022 jäljiltä juuri ja juuri tasapainossa. Vanhan kuntatalouden viimeisenä vuonna investoinnit huomioiva rahoitusjäämä oli 300 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ilman HKL:n yhtiöittämistä rahoitusjäämä olisi pudonnut vielä 500 miljoonaa euroa.

Juuri valmistunut vuoden 2022 ennakkollinen tilinpäätösanalyysimme osoittaa, että kuntien menot kasvoivat ripeästi, kuntien talous eriytyy vauhdilla ja hyvää tulosta selittävät lähinnä poikkeukselliset, kertaluonteiset tekijät.

Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni hieman suhteessa aikaisempiin kahteen vuoteen mutta säilyi yhä vahvalla tasolla. Tulos nousi 1,3 miljardiin euroon hyvien verotulojen ja poikkeuserien vuoksi. Tilikauden tulosta ei kuitenkaan yksistään voi käyttää kuntatalouden tasapainon mittarina.

Vuoteen 2022 osuu paljon kertaluonteisia tulosta parantavia tekijöitä. Kuntien myyntivoitot olivat poikkeuksellisen suuria, lähes 900 miljoonaa euroa, sillä monessa kunnassa myytiin sote-kiinteistöjä. Suuren huolen aiheuttaa menojen voimakas kasvu.

Kuntatalouden kulut kasvoivat vanhojen kuntien viimeisenä vuonna 2022 vauhdilla: 5 prosenttia. Kulukehitys todennäköisesti kasvaa vielä ennakkoarvioista, sillä luvut eivät vielä sisällä kaikkia sote-kuntayhtymien laskutuksia. Korona aiheutti viime vuonna yhä kustannuksia, mutta kunnat saivat niihin kompensatioita.

Tilinpäätöksissä näkyy ripeä talouskasvu ja vuotta vauhdittanut odotettua vahvempi työllisyyskehitys. Nämä näkyivät kuntien taloudessa kasvaneina verotuottoina. Yhteisöveron tuotto kasvoi viime vuonna peräti 7 prosenttia, kunnallisvero 5 prosenttia ja kiinteistöverokin yli 6 prosenttia.

Kuntakentän taloudellinen eriytyminen kiihtyi viime vuonna. Tilikauden tulos oli negatiivinen noin 90 kunnassa. Vuosikatteet pysyivät yli 100 000 asukkaan kaupungeissa lähes ennallaan mutta heikkenivät pienemmissä kunnissa. Taloudellinen tulos taottiin Etelä-Suomessa, kun taas Itä-Suomessa tulokset heikentyivät.

Kaikki Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset eivät välittyneet kuntatalouteen voimallisesti vielä 2022. Energiakustannukset nousivat 8 prosenttia, mutta nousupainetta jää vielä kuluvalle vuodelle. Yleinen korkotason nousu ei näy vielä kuntien korkokuluissa kuntien korkean suojausasteen vuoksi.

Lähde: Kuntaliitto

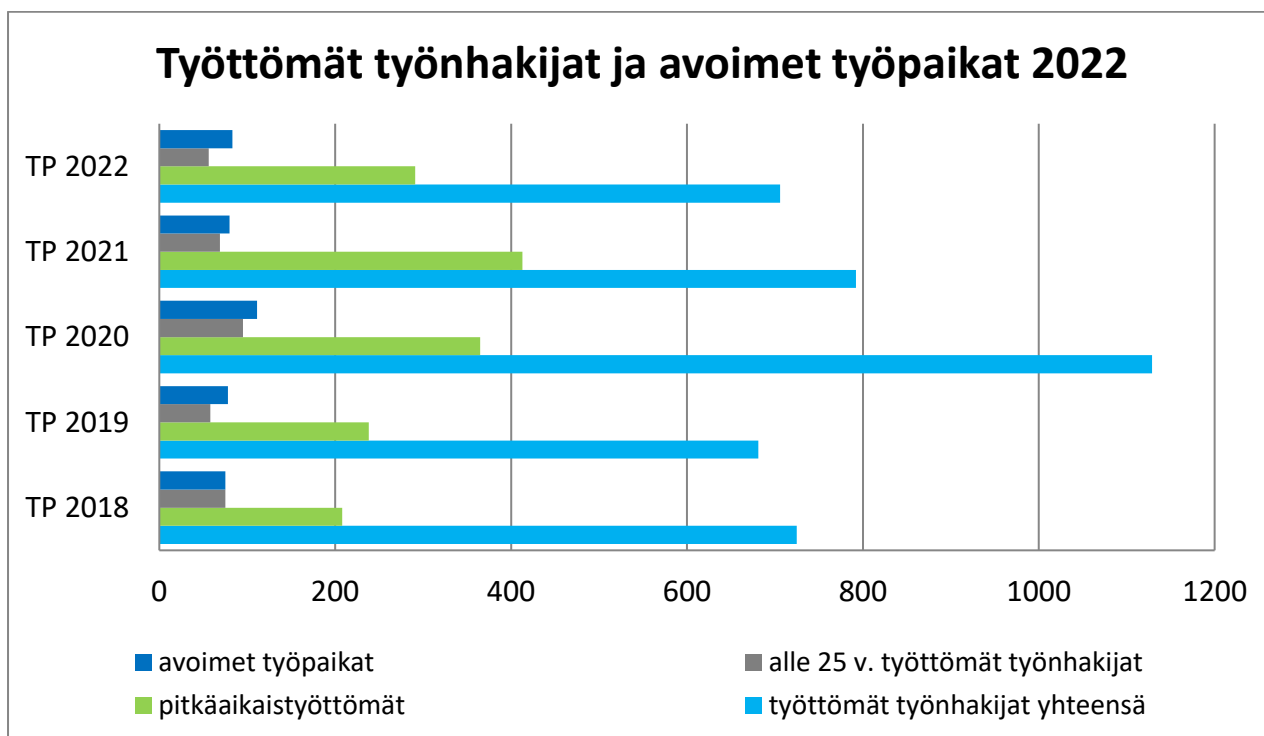
Oman alueen taloudellinen kehitys

Koronaviruspandemian vaikutukset näkyivät vielä selvästi Loviisan kaupungin työllisyyslukuissa vuonna 2022 verrattuna Uudenmaan yleiseen tilanteeseen. Loviisan työttömyysasteen kehitys oli vuoden 2022 aikana vieläkin yksi Uudenmaan huonommista. Pitkäaikaistyöttömien ja yli 50-vuotiaitten työttömien osuudet ylittivät selkeästi Uudenmaan keskiarvon.

Loviisan kaupungin työttömyysaste oli 11,8 prosenttia tilinpäätöksessä 2021 ja laski hieman vuoden 2022 aikana, 10,5 prosenttiin. Työttömien määrä laski 86 henkilöllä, ja työttömänä oli vuoden 2022 lopussa 706 henkilöä. Loviisassa oli vuoden 2022 lopussa 83 avointa työpaikkaa, kun vuonna 2021 vastaava luku oli tasan 80.

Loviisan kaupungissa työttömyys on vieläkin Itä-Uudenmaan korkein. Loviisan kaupungin työttömyysaste on 0,9 prosenttiyksikköä korkeampi kuin koko Uudenmaan työttömyysaste. Vuoden 2021 lopussa ero oli 1,3 prosenttiyksikköä, eli työttömyysaste parani hieman vuonna 2022.

Loviisan kaupungissa työttömyydelle ominaista on yli 50-vuotiaiden osuus työttömistä. Yli 50-vuotiaitten osuus on 45,6 prosenttia, kun osuus vuonna 2021 oli 46,3 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus on vielä erittäin korkealla tasolla – 52,2 prosenttia – vaikka se onkin vähentynyt vuodesta 2021, jolloin pitkäaikaistyöttömien osuus oli 52,2 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien osuus Uudellamaalla on 39,9 prosenttia ja yli 50-vuotiaiden osuus 35,3 prosenttia.



Loviisan kaupungin tulos

Loviisan kaupungin ja Loviisan Vesiliikelaitoksen yhteenlaskettu ylijäämä oli 3,3 miljoonaa euroa. Vesiliikelaitoksen vaikutus ulkoiseen tulokseen oli 190 797 euroa alijäämäinen. Alkuperäinen talousarvio oli 0,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot ylittivät selvästi budjetoidun. Myyntituotoissa oli pieni ylitys budjetoituun nähden (2,5 prosenttia), ja myös maksutuotot ylittivät budjetoidun (4,7 prosenttia). Ylitykset avustuksissa selittyvät lähinnä valtion toimintokohtaisilla avustuksilla eli korona-avustuksilla (noin 1,1 miljoonaa euroa), joilla korvattiin koronatoimista johtuvia kustannuksia.

Toimintakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion 3,8 prosentilla. Ylitystä selittää budjetoitua selvästi suuremmat palvelujen ostot, joihin käytettiin noin 57 miljoonaa euroa. Toimintakulut ylittyivät vastaavalla tavalla vuoden 2021 toteumaan verrattuna.

Verotulo asukasta kohden nousi verrattuna vuoteen 2021 ja oli 4 756 euroa. Vastaava luku oli 4 517 euroa asukasta kohden vuonna 2021. Kuntien vuoden 2022 tilinpäätösarvioiden mukaan verotulo asukasta kohden on keskimäärin 4 848 euroa Manner-Suomen kunnissa ja 4 291 euroa 5 000–20 000 asukkaan kunnissa. Valtionosuudet toteutuivat 974 000 euroa alkuperäistä talousarviota suurempina ja olivat 3,3 miljoonaa euroa suuremmat kuin vuonna 2021. Valtionosuudet olivat yhteensä 35,3 miljoonaa euroa vuonna 2022 (32,0 miljoonaa euroa vuonna 2021). Valtionosuuksia maksettiin siis 2 421 euroa asukasta kohden, kun vuonna 2021 valtionosuuksia saatiin 2 182 euroa asukasta kohden.

Vesiliikelaitoksen tulos oli positiivinen. Alkuperäinen talousarvio oli 231 906 euroa euroa ylijäämäinen ja toteuma noin 44 976 euroa ylijäämäinen. Vesiliikelaitoksen toimintatuotot jäivät noin 6 prosenttia ennustetusta, kun taas toimintakulut ylittyivät hieman. Poistot toteutuivat ennustetulla tasolla. Vesiliikelaitoksen tulos esitetään sisältäen sisäiset erät. Tämä sisältää mm. veden ja jäteveden myynnin kaupungille sekä sisäisen huleveden operoinnin. Yhdisteltynä kaupungin tilinpäätökseen sisäiset erät eliminoidaan.

Tilinpäätöksessä 2022 lainat asukasta kohden olivat 4 572 euroa, ja lainamäärä laski 583 eurolla jokaista loviisalaista kohden tilikauden 2022 aikana. Valtakunnallisesti arvioituna Loviisan kaupungin lainataso on kuitenkin selkeästi keskimääräisten lukujen yläpuolella.

Manner-Suomen kunnissa oli lainaa keskimäärin 3 363 euroa asukasta kohden ja asukasluvultaan Loviisan kaupungin kokoisissa kunnissa keskimäärin 3 406 euroa asukasta kohden.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Loviisan kaupungin vuoden 2022 tilinpäätöksestä laskettuja tunnuslukuja ja vertailutietona on vuosien 2019–2021 tunnusluvut. Tunnuslukuja on verrattu myös asukasmäärältään Loviisan kaupungin kokoisten kuntien sekä Manner-Suomen kuntien vastaaviin keskiarvolukuihin.

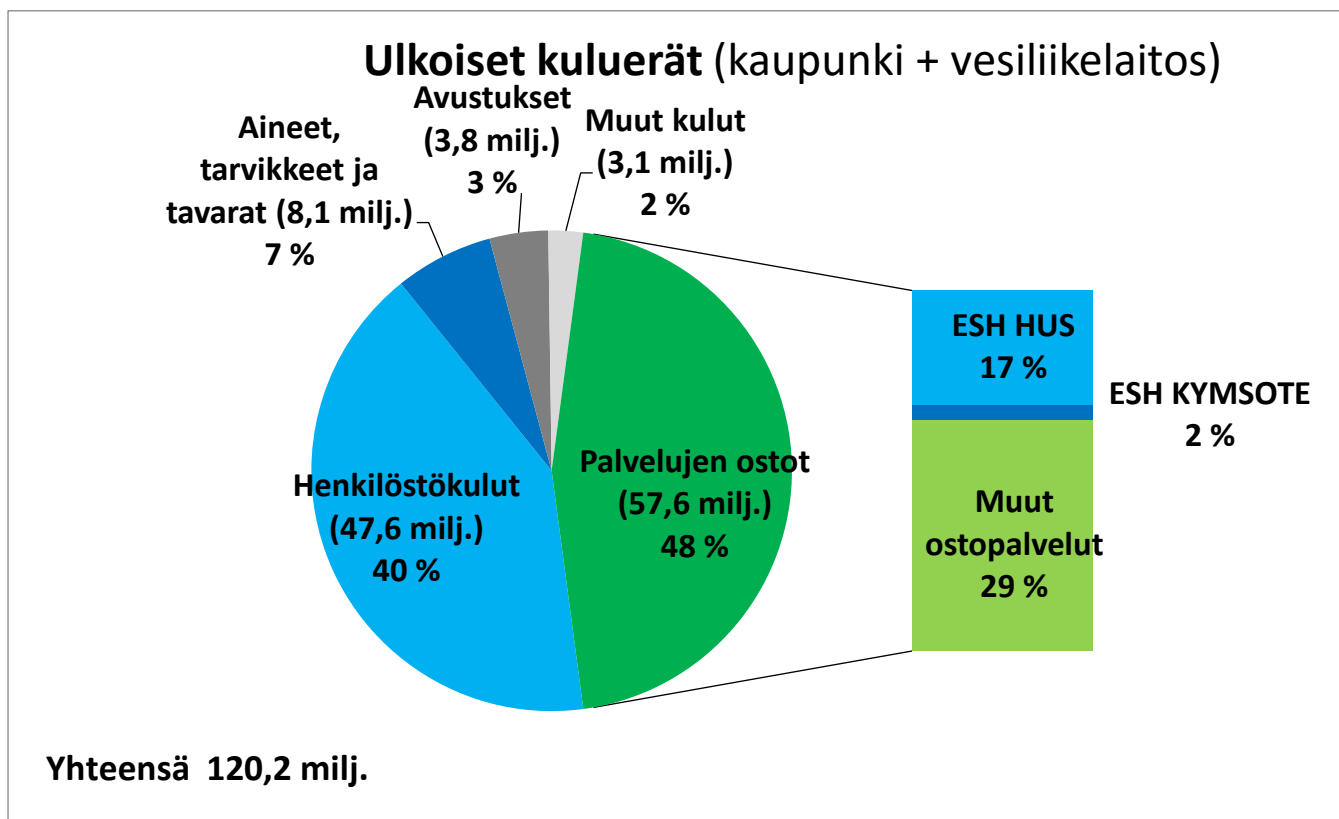
Kaupunki ja vesiliikelaitos, ulkoiset	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019	Kunnat, joiden asukasluku on 5 000–20 000*	Manner-Suomen kunnat keskimäärin*
Asukasluku	14 567	14 644	14 745	14 777	5 000 - 20 000	
Lainat, €/asukas	4 572	5 155	5 721	4 321	3 406	3 363
Vuosikate, % poistoista	139 %	171 %	169 %	-25 %	122 %	145 %
Verotulot, €/asukas	4 756	4 517	4 158	4 012	4 291	4 848
Valtionosuudet, €/asukas	2 421	2 182	2 271	1 682	2 881	1 941
Toimintatuotot, €/asukas	1 714	1 766	1 626	1 611	1 123	1 218
Toimintakulut, €/asukas	8 241	7 885	7 466	7 561	7 856	7 434
Toimintakate, €/asukas	-6 522	-6 023	-5 840	-5 930	-6 733	-6 216
Vuosikate, €/asukas	696	804	727	-119	470	635
Tilikauden tulos, €/asukas	226	308	285	-616	92	224
Rahavarat, €/asukas	671	1 007	1 468	469	927	1 172

*Vertailutieto on poimittu Kuntaliiton sivuilta, ja tunnuslukutiedot ovat vuoden 2022 ennakkotietoja.

Henkilöstökulut ja erikoissairaanhoidon kulut – suurimmat kuluerät

Henkilöstökulut ovat kulurakenteen toiseksi suurin erä. Ne muodostavat 40 prosenttia kaikista kuluista. Henkilöstökulut laskivat noin 0,1 miljoonalla eurolla 47,6 miljoonaan euroon verrattuna edelliseen vuoteen, jolloin ne olivat noin 47,7 miljoonaa euroa. Laskua selittää lomittajien siirto Etelä-Suomen lomituspalvelujen alaisuuteen, jonka vastuukuntana toimii Sysmän kunta.

Henkilöstökulujen jälkeen suurimman yksittäisen kuluerän muodostaa erikoissairaanhoidon kulu, jonka osuus kaupungin kokonaiskuluista on 17 prosenttia. Erikoissairaanhoidon kuluista 20,5 miljoonaa euroa kohdistuu Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuluihin ja 2,2 miljoonaa euroa Kymenlaakson sairaanhoitopiirin kuluihin. Muut ostopalvelut olivat noin 34,6 miljoonan euron suuruiset eli 29 prosenttia kaikista kuluista. Palvelujen ostot kasvoivat edellisvuodesta noin 4,5 miljoonaa euroa.



Investoinnit

Investointimenoihin oli alkuperäisessä talousarviossa 2022 varattu yhteensä 9,9 miljoonaa euroa. To-teuma on noin 11,5 miljoonaa euroa. Ylitys johtuu Kuningattarenrannan vuosien 2021 ja 2022 investoin-timenojen uudelleen kohdentamisesta.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena jäljelle jäänyt kunnallinen toiminta ja sitä kautta myös talous lienevät helpommin ennakoitavissa eivätkä siten aiheuta suurempia yllätyksiä. Euromääräisesti kunnan kokonaisuudesta katoaa noin puolet ja henkilöstönäkökulmasta noin kolmannes.

Korkean inflaation ja Ukrainan sodan aiheuttama hintojen nousu vaikuttaa todennäköisesti kielteisesti myös kaupungin talouteen. Ukrainaista tulevalla mahdollisella pakolaisaallolla voi myös olla odottamat-tomia negatiivisia vaikutuksia talouteen.

Kuntakonsernin näkökulmasta sähkön hinnan nousulla ja voimakkaalla vaihtelulla voi olla negatiivinen vaikutus omistusyhteisyrittä Kymenlaakson Sähkö Oy:ön. Lisäksi merkittävän yhteisöveronmaksajan heikko tulos vuonna 2022 tulee merkittävästi vaikuttamaan Loviisan yhteisöverotuloihin vuosina 2024–2025. Kaupunkikonsernin kumulatiivinen ylijäämä vuodelta 2022 toimii huonompien aikojen puskurina.

TOIMINTAKERTOMUSRAPORTOINTI

Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Loviisan kaupungissa?

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä huolehtii kaupunginhallitus. Lisäksi kaikki ne toi-mielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä ja jotka toimivat viran-omaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat jatkuvaa toimintaa, jota toteutetaan tavanomaiseen, päivittäiseen toimintaan liittyvällä seurannalla ja määrääjain tehtävillä arvioinneilla. Sisäisen valvonnan ja riskienhal-linnan kokonaisuus rakentuu

- hallinnon järjestämisestä
- johtamisvastuista
- valvontatoimenpiteistä
- raportoinnista
- seurannasta
- 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 riskienhallintatyö-ryhmä. Riskienhallintaryhmänä toimii kaupungin johtoryhmä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on toteutettu aikaisemmin mukaisesti perustuen kaupungin kes-kusten ja vastuuyksiköiden vuonna 2016 suorittamaan toimintaympäristöanalyysin ja sen perusteella valmisteltuun keskuskohtaiseen riskiprofiiliin, eli luetteloon keskuksen toimintaan liittyvistä merkittävim-mistä riskeistä ja niiden hallinnan menettelyistä. Analyysin ja riskiprofiiliin tuloksena määriteltiin toimen-piteet, joilla varmennetaan strategisten, toiminnan ja talouden mahdollisuuksien hyödyntäminen ja ris-kienhallinta sekä vastuut. Toimenpiteiden avulla saadaan kohtuullinen varmuus yllä mainittujen tavoit-teiden saavuttamisesta ja toiminnan tuloksellisuudesta. Kaupungin ja keskusten johtoryhmät kokoontui-vat marraskuun lopussa yhteiseen riskienhallintaseminaariin, 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 suoritettiin keskusten omissa johtoryhmissä hyödyntäen Kuntaliiton riskienarviointipohjaa. Loppuvuodesta 2022 otettiin käyttöön riskienhallintaohjelmisto jonka tarkoituksena on tehostaa riskien seuranta ja raportointia. Tämä helpottaa myöskin kaupungin johtoryhmää seuraamaan raportoituja riskejä säännöllisemmin vuoden aikana.

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

- strategiset riskit
- toiminnalliset riskit
- taloudelliset riskit
- 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 osavuosikatsausten yhteydessä
- talousarvion toteutumisen seuranta
- keskuskohtainen vuosittainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko toimintakertomuksen 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 2022 tulos toteutui budjetoitua selkeästi positiivisempaan. Tähän vaikutti merkittävästi arvioitua suuremmat yhteisöverot. Toimintakulut ylittivät selkeästi vuoden 2021 tason, johtuen lähinnä

erikoissairaanhoidon selkeästi korkeammista kuluista. Kaupunginhallitukselle raportoidulla kuukausiseurannalla ollaan pystytty jatkamaan kaupungin taloudellisen tilanteen toteumaseurantaa suhteessa talousarvioon. Suunnitelmallisuuteen, ennaltaehkäisevään toimintaan ja prosessien parantamiseen panostetaan kaikessa kaupungin toimissa. Prosessia on yleisen käsityksen mukaan pystytty pitämään hyvällä tasolla. Ennaltaehkäisevään toimintaan pyritään jatkossakin systemaattisemmin. Haasteen muodostaa varsinkin ajallisten resurssien riittävyys, jolloin toiminnan painopiste tahtoo asettua jo käsillä olevien tehtävien ratkaisemiseen.

Hallinto

Maailman epävakaa tilanteesta johtuva korkea inflaatio ja sitä kautta keskukseen kohdistuva kustannuspaine loi paineita taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Siinä onnistuttiin järjestelmällisellä kuluseurannalla ja pysymällä talouden tasapainottamisohjelmassa. Haastavasta taloudellisesta tilanteesta huolimatta vuoden 2022 tulos on kaupunginkansliakeskuksen osalta talousarvion mukainen.

Hyvinvointialueen valmistelu nähtiin ennakkoon riskinä joustamattoman aikataulun takia. Riski realisoitui osittain, ja tiukan aikataulun takia muita töitä jouduttiin priorisoimaan. Myös hyvinvointialueen koordinaation puute ja tätä kautta selvitysten osittainen päällekkäisyys aiheuttivat ylimääräistä työtä. Hyvinvointialueen tarpeisiin pystyttiin kuitenkin vastaamaan tavoitteiden mukaisesti koko keskuksen tasolla. Kaupungista riippumattomista syistä osa tehtävistä siirtyi vuoden 2023 puolelle.

Kehittämisen ja järjestelmätoimittajayhteistyössä oli haasteita. Varsinkin Sarastian toimittama S365-talushallintojärjestelmä osoittautui suunniteltua vaativammaksi projektiksi järjestelmätoimittajan osalta. Lounas- ja virike-etuuksien sähköinen käyttöönotto viivästyi huomattavasti suunnitellusta, ja käyttöönotto tapahtui vasta loppusyksystä.

Rekrytointihaasteet näkyivät niin kaupunginkansliakeskuksessa kuin koko kaupungin tasollakin. Tämä johtunee osittain kaupungin palkkatasosta verrattuna sekä lähikuntiin että yksityiseen sektoriin.

Koronaviruspandemia on myös nostanut kustannuksia muun muassa lisääntyneiden sairaspotilaiden ja työterveyshuollon kustannusten muodossa. Potilaiden lisääntyminen on vaikuttanut myös palvelujen tuottamiseen ja työyhteisöjen kuormitukseen, sillä sijaisuuksiin on ollut ajoittain vaikea löytää henkilöstöä.

Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella koko kaupungin henkilöstövoimavarojen suurimmat riskit ja kehittämisen kohteet liittyivät työajan riittävyyteen, yhdenvertaiseen kohteluun, koko kaupungin johtamisjärjestelmään ja henkilöstön kokemaan arvostukseen. Yhteistoiminnassa ja työyksiköissä on tulosten käsittelyn yhteydessä nostettu kyselystä kolme parhaiten toteutunutta osa-aluetta ja yksi kehitettävä osa-alue.

Olellisen riskin toiminnalle koko kaupungin tasolla muodostaa tietojärjestelmiin 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.

Perusturvakeskus

Tunnistettuna riskinä toimintavuotena oli henkilökunnan riittävyys. Vuonna 2022 rekrytointivaikeudet jatkuivat siten, että lääkäreiden, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden lisäksi sairaanhoitajista ja terveydenhoitajista oli pulaa. Toinen iso riski oli henkilökunnan jaksaminen haastavana aikana. Useita perusturvakeskuksen työntekijöitä osallistui valmistelutyöhön. Osallistumisprosentit työajasta vaihtelivat 10:n ja 80:n välillä. Tätä vajetta pystyttiin kattamaan sijaisjärjestelyin vain osittain. Henkilöstöpulan ja pandemian lisäksi henkilökunnan voimavaroja kuluttivat uudelle työnantajalle siirtymiseen liittyvät epävarmuustekijät. Haasteista huolimatta kuntalaisia pystyttiin kuitenkin palvelemaan ihan hyvin, koska perusturvakeskuksen henkilökunta osoitti jälleen kerran ammattitaitonsa, muuntautumiskykynsä ja sitoutumisensa toiminnan tavoitteisiin.

Valmistelutyöhön osallistuttiin aktiivisesti, jotta alueen erityispiirteet tulisivat huomioituksi ja hyvät paikalliset palvelut turvattua myös hyvinvointialueen aloittamisen jälkeen. Riski, että palvelun saatavuus hetkellisesti kärsii valmistelutyön aikana, ei juurikaan konkretisoitunut henkilökunnan joustamisen ja käyttöön otettujen uusien toimintamallien takia. Koronaviruspandemiasta aiheutuneen hoitovelan vähentämisessä päästiin eteenpäin, mutta massarokotusten järjestäminen hidastivat tätä työtä.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

Vuoden 2022 sujuvaa arkea vaikeutti merkittävästi tilapalvelun haasteet saada riittävä henkilöstö takamaan toimivat, terveelliset ja viihtyisät tilat sivistys- ja hyvinvointikeskuksen palvelujen tuottamiselle. Lisäksi muun muassa koronaviruspandemian vaikutukset, Venäjän hyökkäys Ukrainaan, energiakriisi, ilmatoriskit ja laaja maahanmuutto tilapäisen suojelun tarpeen vuoksi näkyivät lasten, nuorten, perheiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden alenemana. Nämä vaikutukset ketjuttuvat ja kertautuvat. Kieli- taitoista ja osaavaa henkilökuntaa sekä soveltuvia tiloja tarvittiin nopeasti joustavan toiminnan ohella. Osaavan henkilöstön rekrytointivaikeudet kuormittivat myös sivistys- ja hyvinvointikeskusta.

Hyvinvointialueeseen liittyvä tilannekuva oli epäselvä henkilöstölle pitkään. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksella on edelleen epätietoisuutta muun muassa hyvinvointialueen ja kunnan yhteistyörakenteista, yhteistyösopimuksista, yhteistyöryhmistä, palvelukuvauksista ja palvelupoluista. Lisäksi perusturvakeskuksesta kaupungin hoidettavaksi jääneistä tehtävistä on suuri osa keskittynyt sivistys- ja hyvinvointikeskuksen vastuulle. Riskinä on edelleen, ettei kaikkia keskuksen kontolle tulevia tehtäviä ole läpikäyty, eikä siten keskus ole varautunut tähän riittävästi talousarviossaan.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

Mittava henkilöstövaje näkyi keskuksen palvelutasossa ja ylläpiti negatiivisen palautteen määrää. Keskuksen on kuitenkin huolehdittava siitä, että lakisääteiset palvelut tuotetaan tulevaisuudessakin asianmukaisina. Jo vuonna 2020 alkaneet rekrytointiongelmat pahenivat. Osaavan teknisen henkilöstön rekrytointi on haastavaa, viivästyttää käsittelyaikoja ja vaikuttaa negatiivisesti Loviisan kaupungin kykyyn tarjota palveluita.

Keskuksen suurimmat taloudelliset riskit liittyvät korjausvelan kasvuun, sisäilmaongelmiin ja rakenteelliseen pitkäaikaistyöttömyyteen. Samaan aikaan työvoimapula jarruttaa kasvua.

Kunnan työmarkkinatuki osuuden kasvulla on merkittävä vaikutus keskuksen talouteen. Työmarkkinatukimaksut eivät ole tarkasti ennakoitavia, ja kunnan pitkäaikaistyöttömyyden ratkaisumahdollisuudet ovat rajalliset. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa liittyen heidän vastuulleen siirtyneeseen kuntouttavaan työtoimintaan. TE-palvelut 2024 -uudistuksen valmistelu ja palveluiden järjestämisen suunnittelu on aloitettu Itä-Uudellamaalla. Jos Loviisan kaupunki ei seuraa tarpeeksi tarkkaan tilannetta eikä valvo valmistelussa omaa etuaan, se voi johtaa hyvinkin sekavaan ja taloudellisesti epäedulliseen tilanteeseen vuonna 2025.

Hankkeissa valitukset voivat siirtää hankkeiden alkamista. Henkilöstöresurssi ovat minimissään, ja yhtään varahenkilöä ei ole, jos sattuu esimerkiksi sairaustapauksia.

Konserninvalvonta

Organisaatiomuutoksen yhteydessä kaupunginhallituksen alaisuuteen perustettiin 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.

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	2022	2021
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	24 965	27 051
Valmistus omaan käyttöön	78	208
Toimintakulut	-120 049	-115 471
Toimintakate	-95 006	-88 212
Verotulot	69 277	66 142
Valtionosuudet	35 274	31 959
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	18	9
Muut rahoitustulot	861	2 092
Korkokulut	-286	-181
Muut rahoituskulut	2	-33
Vuosikate	10 141	11 775
Poistot ja arvonalentumiset	-7 274	-6 902
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		-363
Tilikauden tulos	2 867	4 510
Tilinpäätössiirrot	441	41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 308	4 552

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,8	23,5
<i>Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuus toimintamenoista</i>		
Vuosikate	10 141	11 775
<i>osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin</i>		
Vuosikate/Poistot, %	139	171
<i>Kun tunnusluvun arvo 100 % oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä</i>		
Vuosikate, euroa/ asukas	696	804
Asukasmäärä	14 567	14 644

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	10 141	11 775
Satunnaiset erät		-363
Tulorahoituksen korjauserät	-1 356	-2 650
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 807	-12 221
Rahoitusosuudet investointi menoihin	145	
Käyttöomaisuuden myynnit	3 740	3 076
Toiminnan ja investointien rahavirta	862	-383
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-200	-7
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		18
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 901	-8 901
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset	103	
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 451	2 376
Rahoituksen rahavirta	-6 547	-6 514
Rahavarojen muutos	-5 684	-6 897
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	9 777	15 461
Rahavarat 1.1.	15 461	22 358
	-5 684	-6 897

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta		
1000 €	-33 618	-35 101
Investointien tulorahoitus, %	86,95	94,0
<i>Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella</i>		
Laskennallinen lainanhoitokate	1,21	1,2
Lainanhoitokate	1,13	1,3
<i>Tunnusluku kertoo tulorahoituksen riittävyyden korkojen ja lyhennysten maksuun. Luku 2 on hyvä, 1-2 on tyydyttävä</i>		
Kassan riittävyys, pv	25,3	41,2
Asukasmäärä	14 567	14 644

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
	<i>1000 €</i>	<i>1000 €</i>		<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT	135 934	131 564	OMA PÄÄOMA	60 590	57 180
Aineettomat hyödykkeet	422	497	Peruspääoma	46 015	46 015
Aineettomat oikeudet	77	0	Arvonkorotusrahasto		
Tietokoneohjelmit	0	0	Muut omat rahastot	324	324
Muut pitkävaikutteiset menot	299	497	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	10 943	6 289
Ennakkomaksut	45	0	Tilikauden yli-/alijäämä	3 308	4 552
Aineelliset hyödykkeet	104 622	100 312	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	5 167	5 608
Maa- ja vesialueet	8 478	8 287	Poistoero	5 167	5 608
Rakennukset	47 789	49 594	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	36 898	36 812	PAKOLLISET VARAUKSET	3 056	890
Koneet ja kalusto	799	1 015	Eläkevaraukset		
Muut aineelliset hyödykkeet	2	2	Muut pakolliset varaukset	3 056	890
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	10 656	4 603	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 191	1 377
Sijoitukset	30 890	30 755	Valtion toimeksiannot	6	13
Osakkeet ja osuudet	26 471	26 535	Lahjoitusrahastojen pääomat	1 185	1 364
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	Muut toimeksiantojen pääomat		
Muut lainasaamiset	3 659	3 469	VIERAS PÄÄOMA	84 488	91 070
Muut saamiset	760	751	Pitkäaikainen	44 729	53 595
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 185	1 435	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 729	53 595
Valtion toimeksiannot			Lainat julkisyhteisöiltä		
Lahjoitusrahastojen varat	1 185	1 364	Lyhytaikainen	39 759	37 475
Muut toimeksiannot		71	Joukkovelkakirjalainat	13 000	13 000
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 374	23 126	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 866	8 866
Vaihto-omaisuus	1	5	Lainat julkisyhteisöiltä	0	35
Aineet ja tarvikkeet	1	5	Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Saamiset	7 596	7 659	Saadut ennakot	13	19
Pitkäaikaiset saamiset	1 757	1 819	Ostovelat	8 414	6 468
Lyhytaikaiset saamiset	5 839	5 840	Muut velat	952	970
Rahoitusarvopaperit	986	708	Siirtovelat	8 514	8 118
Osakkeet ja osuudet	118	118	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 493	156 124
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	12	12	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	Omavaraisuusaste, %	42,6	40,2
Muut arvopaperit	856	578	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65,2	72,8
Rahat ja pankkisaamiset	8 791	14 753	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	14 251	10 841
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 493	156 124	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	978	740
			Lainakanta 31.12., 1000€	66 595	75 496
			Lainakanta 31.12., €/asukas	4 572	5 155
			Lainat ja vuokravastuut, 1000€	82 698	89 381
			Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	5 677	6 104
			Lainasaamiset, 1000€	3 659	3 469

LOVIISAN KAUPUNGIN KOKONAISUTULOT JA MENOT 2022

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	24 965	Toimintakulut	120 049
Verotulot	69 277	- Valmistus omaan käyttöön	-78
Valtionosuudet	35 274	Korkokulut	286
Korkotuotot	18	Muut rahoituskulut	-2
Muut rahoitustuotot	861	Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-3 523	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	-2 167
		- Pysyvien vastaavien	
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	145	Investointimenot	11 807
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	3 740		
Pysyvien vastaavien myyntitappiot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	200
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 901
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset	103	Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	130 859	Kokonaismenot yhteensä	139 000

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Ehdotus Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen 2 866 742,01 euroa käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 440 839,72 euroa
- 2) Siirretään tilikauden ylijäämä 3 307 581,73 euroa edellisten tilikausien yli- ja alijäämätilille.

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

	Tilinpäätös 2022		Eliminoinnit		Tuloslaskelma kaupungin tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toimintatulot	41 783 337	3 850 155	-20 308 212	-360 513	24 964 767
Myyntitulot, ulkoiset	7 055 496	3 489 098			10 544 594
Myyntitulot, sisäiset	6 751 805	360 513	-6 751 805	-360 513	
Maksutuotot	5 496 381				5 496 381
Maksutuotot, sisäiset	160		-160		
Tuet ja avustukset	3 215 107				3 215 107
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatulot, ulkoiset	5 708 141	545			5 708 686
Muut toimintatulot, sisäiset	13 556 247		-13 556 247		
Valmistus omaan käyttöön	78 028				78 028
Toimintamenot	-138 110 049	-2 607 595	20 589 285	79 439	-120 048 920
Henkilöstökulut	-46 906 469	-706 520			-47 612 989
Palvelujen ostot, ulkoiset	-56 803 834	-659 787			-57 463 621
Palvelujen ostot, sisäiset	-7 329 909	-79 439	7 329 909	79 439	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-6 964 189	-1 111 036			-8 075 225
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-132 769		132 769		
Avustukset	-3 783 770				-3 783 770
Avustukset liikelaitokselle					
Muut toimintamenot, ulkoiset	-3 062 500	-50 813			-3 113 313
Muut toimintakulut, sisäiset	-13 126 607		13 126 607		
Toimintakate	-96 248 684	1242560	281 073	-281 074	-95 006 123
Verotulot	69 277 317				69 277 317
Valtionosuudet	35 273 554				35 273 554
Rahoitustulot ja menot	643 674	-47 562	0		596 112
Korkotulot, ulkoiset	18 226				18 226
Korkotulot, sisäiset	17 214		-17 214		
Peruspääoman korko, sisäinen	29 338		-29 338		
Muut rahoitustulot, ulkoiset	850 974	10 098			861 072
Muut rahoitustulot, sisäiset					
Korkokulut, ulkoiset	-285 001	-680			-285 681
Korkokulut, sisäiset	-1 251	-15 963	1 251	15 963	
Peruspääoman korko, sisäinen		-29 338		29 338	
Muut rahoituskulut, ulkoiset	14 174	-11 679			2 495
Muut rahoituskulut, sisäiset					
Vuosikate	8 945 862	1 194 998	235 772	-235 772	10 140 860
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 046 987	-1 170 295			-7 217 282
Arvonalentumiset	-56 836				-56 836
Satunnaiset erät					
Tilikauden tulos	2 842 038	24 703	235 772	-235 772	2 866 742

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KUNNAN RAHOITUKSEN MUODOSTUMISEEN

	Tilinpäätös 2022		Eliminoinnit		Rahoituslaskelma kaupungin tilinpäätöksessä
	Kaupunki	Liikelaitos	Kaupunki	Liikelaitos	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	8 945 862	1 194 998	235 772	-235 772	10 140 860
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-1 356 344				-1 356 344
Luovutusvoitot ja -tappiot					
Pakollisten varausten muutos	7 589 518	1 194 998			8 784 516
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-10 728 188	-1 078 542			-11 806 730
Rahoitusosuudet investointeihin	144 500	0			144 500
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 740 316				3 740 316
Toiminnan ja investointien rahavirta	746 146	116 456	235 772	-235 772	862 602
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset/kunnalle/kuntayhtymälle	-2 127 150	-471 941	2 127 150	471 941	
Antolainauksen lisäykset	-190 000	-9 520			-199 520
Antolainauksen vähennykset	631 630		-631 630		
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, ulkoiset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys, sisäiset	619 193	1 979 898	-619 193	-1 979 898	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, ulkoiset	-8 600 728	-300 000			-8 900 728
Pitkäaikaisten lainojen vähennys, sisäiset	-40 000	-591 630	40 000	591 630	
Lyhytaikaisten lainojen muutos, ulkoiset					
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sisäiset					
Oman pääoman muutokset	102 501				102 501
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	64 401				64 401
Vaihto-omaisuuden muutos	4 475				4 475
Saamisten muutos, ulkoiset	916 038	-852 707			63 331
Saamisten muutos, sisäiset	-7	7	7	-7	
Korottomien velkojen muutos	2 261 444	57 370			2 318 813
Korottomien velkojen muutos, sisäiset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-5 612 057	-72 067	1 152 092	-1 152 092	-5 684 125

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. Jaoston nimi muutettiin konsernijaostoksi kaupunginvaltuustossa 15.6.2022. 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 konsernijaosto sekä kaupunginjohtaja. Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia ja käyttää omistajan ohjausvaltaa yhdessä konsernijaoston kanssa, kun kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta.

Konsernirakenteessa tapahtuneet muutokset 2022

Ei muutoksia konsernirakenteessa.

Kuntakonsernille kaudelle 2022–2025 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

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

1. konsernirakenteen terävöittäminen ja kokonaisnäkemys 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, kokonaishyödyistä 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.

Vuoden 2022 aikana Venäjän hyökkäyssodalla Ukrainaan eli ollut juurikaan vaikutusta Loviisa-konsernin tytäryhtiöihin mutta isokin vaikutus Kymenlaakson Sähkö Oy:n toimintaan ja sitä kautta yhtiön tulokseen. Tämä johtui epävarmasta energiamarkkinasta ja sähköhinnan suuresta vaihtelusta.

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, paitsi Loviisan Asuntosäätiö sr, missä taloustilanne 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 €)	2022	2021
Toimintatuotot	59 842	62 098
Toimintakulut	-152 571	-147 441
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-127	-402
Toimintakate	-92 856	-85 745
Verotulot	69 277	66 142
Valtionosuudet	35 274	31 959
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2	2
Muut rahoitustuotot	230	208
Korkokulut	-457	-315
Muut rahoituskulut	-114	-150
Vuosikate	11 356	12 102
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 116	-8 710
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset	-58	-136
Satunnaiset erät	0	-363
Tilikauden tulos	2 181	2 893
Tilinpäätössiirrot	-5	
Tilikauden verot	-1	-56
Laskennalliset verot	-2	2
Vähemmistöosuudet	7	2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	2 181	2 841

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintakate osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista

Toimintatuotot/Toimintakulut % 39,2 42,1

Tunnusluku näyttää maksurahoituksen osuuden toimintamenoista.

Vuosikate 11 356 12 102

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

Vuosikate/Poistot % 123,8 136,8

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

Vuosikate euroa/asukas 780 826

Asukasmäärä 14 567 14 644

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)
2022
2021
Toiminnan rahavirta

Vuosikate	11 356	12 102
Satunnaiset erät	0	-363
Tilikauden verot	-1	-56
Tulorahoituksen korjauserät	-660	-357

Investointien rahavirta

Investointimenot	-20 388	- 15 996
Rahoitusosuudet investointimenoihin	161	12
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 860	4 108

Toiminnan ja investointien rahavirta
-5 673 -551
Rahoitustoiminnan rahavirta
Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-200	-6
Antolainasaamisten vähennys	0	13

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 725	1 045
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 978	-9 405
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-367	180

Oman pääoman muutokset
1 -108
Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	64	10
Vaihto-omaisuuden muutos	110	121
Saamisten muutokset	-1 166	1 003
Korottomien velkojen muutokset	2 965	486

Rahoituksen rahavirta
-846 -6 661
Rahavarojen muutos
-6 519 -7 212
Rahavarat 31.12.
14 196 20 715
Rahavarat 1.1.
20 715 27 926
KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, €
-42 859 -38 810
Investointien tulorahoitus, %
56,1 75,7

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

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

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

Kassan riittävyys, pv
28,2 43,6
Asukasmäärä
14 567 14 644

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT (1000 €)

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	164 607	154 390	OMA PÄÄOMA	64 712	62 498
Aineettomat hyödykkeet	1 136	1 399	Peruspääoma	46 015	46 015
Aineettomat oikeudet	87	76	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	7	7
Muut pitkävaikutteiset menot	1 003	1 323	Muut omat rahastot	485	480
Ennakkomaksut	45	0	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	16 024	13 154
Aineelliset hyödykkeet	140 071	129 074	Tilikauden yli-/alijäämä	2 181	2 841
Maa- ja vesialueet	11 122	10 109	VÄHEMMISTÖOSUUDET	744	791
Rakennukset	65 536	68 568	PAKOLLISET VARAUKSET	3 470	1 292
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 126	39 076	Eläkevaraukset	6	6
Koneet ja kalusto	2 242	2 406	Muut pakolliset varaukset	3 465	1 286
Muut aineelliset hyödykkeet	63	508	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 365	1 574
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	20 982	8 407	VIERAS PÄÄOMA	119 410	119 068
Sijoitukset	23 400	23 916	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	70 083	72 546
Osakkuusyhteisöosuudet	18 575	19 287	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	134	174
Osakkeet ja osuudet	3 866	3 869	Pitkäaikainen laskennallinen verovelka	16	15
Muut lainasaamiset	190		Lyhytaikainen korollinen pääoma	24 627	24 813
Muut saamiset	770	760	Lyhytaikainen koroton pääoma	24 521	21 520
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 358	1 630	Lyhytaikainen laskennallinen verovelka	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 736	29 203	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	189 702	185 223
Vaihto-omaisuus	602	713			
Saamiset	8 938	7 775			
Pitkäaikaiset saamiset	13	15			
Lyhytaikaiset saamiset	8 925	7 760			
Rahoitusarvopaperit	986	708			
Rahat ja pankkisaamiset	13 210	20 007			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	189 702	185 223			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	34,5	34,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,6	74,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	18 205	15 995
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	1 250	1 092
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 euroa	94 738	97 359
Konsernin lainat, euroa/asukas	6 504	6 648
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1 000 euroa	190	1
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 euroa	116 293	116 669
Lainat ja vuokravastuut., €/asukas	7 983	7 967
Asukasmäärä	14 567	14 644

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

DEMOKRATIAPALVELUT

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja

Demokratiapalveluiden toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit.

Asuntomessuorganisaatioon palkattiin 2022 lokakuussa projektikoordinaattori. Vuoden 2022 aikana tont-timarkkinointia jatkettiin ja viimeiset rakentajavalinnat vahvistettiin työryhmissä. Kesällä osallistuimme Naantalissa pidettyihin Asuntomessuihin omalla esittelypisteellä, jossa tehtiin muun muassa kaupunki- ja messumarkkinointia. Messuorganisaatio jatkoi yhteistyötä Careerian ja Haaga-Helian opilaitosten kanssa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Demokratiapalveluiden tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO-MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
21110 Demokratiapalvelut					
Myyntituotot	26 300		26 300	33 121	-6 821
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	2 316 100		2 316 100	3 180 138	-864 038
Toimintatuotot yhteensä	2 342 400		2 342 400	3 213 259	-870 859
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-654 450		-654 450	-621 347	-33 103
Palveluiden ostot	-848 250		-848 250	-858 509	10 259
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 750		-30 750	-36 041	5 291
Avustukset	-45 000		-45 000	-44 550	-450
Muut toimintakulut	-126 010	-190 000	-316 010	-315 032	-978
Toimintakulut yhteensä	-1 704 460	-190 000	-1 894 460	-1 875 479	-18 981
Toimintakate	637 940		447 940	1 337 780	-889 840
Poistot ja arvonalentumiset	-16 667		-16 667	-14 251	-2 416
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Sisäiset erät	-77 309		-77 309	-83 684	6 375
Kustannuslaskennalliset erät	-268 423		-268 423	-277 399	8 976

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat budjetoitua suurempana johtuen maa-alueiden myyntivoittoista.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut alittivat talousarvion.

Kaupunginvaltuusto

Loviisan kaupunginvaltuustossa on 35 valtuutettua valtuustokaudella 2021–2025. Kaupunginvaltuusto kokoontui yhdeksän kertaa vuonna 2022.

Päätöksiä tehtiin yhteensä 109 asiakohdassa.

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

Kaupunginvaltuusto

	TALOUS- ARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-100 350		-100 350	-91 039	-9 311
Toimintakate	-100 350		-100 350	-91 039	-9 311
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät	-33 681		-33 681	-33 794	113
Kustannuslaskennalliset erät	-67 626		-67 626	-72 673	5 047

Toimintakulut alittivat talousarvion.

LOVIISAN KAUPUNGINVALTUUSTO 1.1.-31.12.2022

RKP
 Andersson, Otto, puheenjohtaja
 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, 1 vpj.
 Lohenoja, Meri
 Laiho, Pasi
 Tähtinen, Keijo

KOK
 Heijnsbroek-Wirén, Mia, 2 vpj.
 Fellman, Annika
 Lepola, Janne, 2 vpj. (ero myönnetty kv
 21.9.2022 § 68)
 Weckman, Pamela
 Hakasaari, Petri
 Mulli, Eero
 Karvonen, Juha (valittu kv 21.9.2022 § 68)

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

Perussuomalaiset
 Parikka, Kirsti
 Stenberg, Immo

Vihreät
 Hurtta, Hanna
 Raivio, Timo

	OSALLISTUMINEN läsnä		OSALLISTUMINEN läsnä
Andersson Otto	8	Lohenoja Meri	6
Karlsson Mikael	9	Laiho Pasi	8
Liljestrand Tom	8	Tähtinen Keijo	8
Stenman Lotte-Marie	5	Heijnsbroek-Wirén Mia	6
Thesslund Stefan	5	Fellman Annika	6
Hinttaniemi Jonna	4	Lepola Janne	4
Björkman-Nystén Nina	8	Weckman Pamela	8
Häggblom Kerstin	8	Hakasaari Petri	8
Alm Agneta	8	Mulli Eero	8
Hento Miia	7	Karvonen Juha	2
Karlsson Kim	6	Peräkylä Teemu	9
Rosenberg Thomas	8	Thomasson Daniel	7
Sjöholm Markus	8	Hagfors Kari	9
Wide Roger	7	Pekkola Katja	7
Isotalo Arja	9	Parikka Kirsti	9
Hämäläinen Satu	7	Stenberg Immo	9
Lappalainen Kalevi	7	Hurtta Hanna	7
Kekkonen Jari	6	Raivio Timo	4

Strategiasta johdetut talousarviovuoden tavoitteet

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet

1. MONIPUOLISTAMME ELINKEINOPOHJAA JA EDISTÄMME YRITTÄJYYTTÄ.

VALTUUSTO-KAUDEN TAVOITTEET (1–4 VUOTTA)	TALOUSARVIOVUODEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Työpaikkojen määrä kasvaa 200:lla valtuustokaudella.	Työpaikkojen määrä kasvaa 50:llä ja työttömyysaste vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä.	Työ-paikkojen määrä Loviisan yrityksissä. Työttömyys-aste.	Edistämme edellytyksiä etätöiden tekemiseen Loviisasta käsin.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus.
			Kasvatamme kaupungin veto-voimaisuutta ja tunnetta- vuutta.	Kaikki keskuskeskukset.
			Varmistamme esivalmisteltujen yritystonttien riittävyyden, jotta yrityksillä on mahdollisuus nopeasti sijoittua Loviisaan.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus.
			Panostamme yrittäjä-myönteisyyteen toiminnassamme.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus sekä sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Kaikki keskuskeskukset.

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

VALTUUSTO-KAUDEN 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.	Keskusta-alueen uuden päiväkodin hankesuunnitelma valmistuu.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus sekä sivistys ja hyvinvointikeskus.
			Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja oikea-aikaisilla palveluilla.	Perusturvakeskus sekä sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Kaikki keskuskeskukset.

	Lapsiystävällinen kunta -toimintamalli on osa kaupungin toimintaa.	Toteutunut toiminta	Lapsiystävällinen kunta -toimintamallissa etenemme toimintasunnitelman mukaisesti.	Kaikki keskuskeskukset.
--	--	---------------------	--	-------------------------

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

VALTUUSTO-KAUDEN TAVOITTEET (1-4 VUOTTA)	TALOUSARVIO-VUODEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Annamme palvelulu-pauksen kuntalaisille keskeisissä toiminnoissa valtuustokauden aikana.	Lisäämme vuorovai-kutusta ja läpinäky-vyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon val-misteluun osallisuus-ohjelmaa noudattaen.	Osallistu-misen mahdollisuudet (osallistavan budje-toinnin laajuus ja hankkeiden euro-määrät). Osallistumis-aste. Vaikutusten arviointiprosessien määrä (yritys-vaiku-tusten, ihmisiin kohdistuvien vaiku-tusten ja lapsivaiku-tusten arviointi).	Vaikutusten arvioinnin tekemi-nen on osa oleellisten päätösten valmistelua.	Kaikki keskuskeskukset.
			Toteutamme osallistumisohjel-man mukaisia keskuskohtaisia kehityskohteita.	Kaikki keskuskeskukset.
			Laajennamme sähköisiä palvelui-tamme.	Kaikki keskuskeskukset.
			Valmistaudumme siirtymään sähköiseen arkistointiin.	Kaikki keskuskeskukset.
			Tiedonhallintamme vastaa uusia vaatimuksia.	Kaupunginkanslia-keskus.

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

VALTUUSTO-KAUDEN TAVOITTEET (1-4 VUOTTA)	TALOUSARVIO-VUODEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Loviisalaiset ovat yl-peitä kaupungis-taan ja heidän turvalli-suudentun-teensa on Itä-Uudenmaan korkein.	Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupun-gissa.	Asiakas- ja asukas-kysely.	Panostamme esteettiseen ympäristöön, kuntalaisia osallistaen.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus sekä sivistys- ja hyvinvointikeskus.
			Teemme yhteistyötä yhteisö-jen ja asukkaiden kanssa.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus.
			Laajennamme tietoisuutta kaupungin kulttuurihistori-asta.	Sivistys- ja hyvinvointikeskus.

			Luomme uusia palvelurakenteita ja -muotoja yhteistyön ja verkostoitumisen kautta.	Perusturvakeskus.
			Luomme edellytykset hyvälle palvelulle.	Elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus.
	Loviisalaisten turvallisuudentunne pysyy korkealla. Panostamme kuntalaisten hyvinvointiin ja syrjäytymisen ennalta-ehkäisemiseen.	Rikostilasto. Turvallisuuks-kysely. Vapaehtoistyö.fi:n tilastot (viihtyvyyteen ja turvallisuuteen liittyvät).	Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön	Kaikki keskuskeskukset.
			Varaudumme koronavirusepidemian pitkäaikaisvaikutusten vuoksi ennaltaehkäiseviin ja korjaaviin toimiin.	Kaikki keskuskeskukset.
Loviisa vähentää kasvihuonekaasujen nettopäästöjä.	Suoritamme energia- ja ilmasto-ohjelman selvittelyt sekä otamme ensimmäisen konkreettisen askeleen ohjelman toteuttamiseksi.	Ohjelman tavoitteet on määritelty. Ensimmäinen konkreettinen toimenpide on aloitettu.	Jatkamme kestävän energian ja ilmaston toimintasuunnitelman toimenpiteiden toteuttamista.	Kaikki keskuskeskukset.

5. PIDÄMME TALOUTEMME TASAPAINOSSA JA VÄESTÖKEHITYKSEN POSITIIVISENA

VALTUUSTO-KAUDEN TAVOITTEET (1–4 VUOTTA)	TALOUSARVIO-VUODEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	MITTARI / ARVIOINTI	KESKUSKOHTAISET TAVOITTEET (1 VUOSI)	VASTUUKESKUS
Asukasmäärä kasvaa Loviisassa 300:lla henkilöllä JA veroprosentti on kilpailukykyinen.	Pidämme nettomuutosta positiivisena.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut. Väestötilasto	Edistämme ja kehitämme joukkoliikennettä. Tämä sisältää myös Itäisen rantaradan.	Kaupunginjohtaja sekä elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus.
			Panostamme asunomessujen toteuttamiseen.	Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuuri-keskus sekä kaupunginkansliakeskus.
	Talous on tasapainossa.	Vuosikate on positiivinen ja suunnitelmakauden (3 vuotta) tulos on 0 tai positiivinen	Jatkamme tiukkaa kulukuria.	Kaikki keskuskeskukset.
			Huomioimme tulevan hyvinvointialueen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset.	Kaikki keskuskeskukset.
			Laadimme sijoitus- ja rahoitusstrategian.	Kaupunki-kansliakeskuksen johtaja ja taluspäällikkö.

			Huolehdimme rakennetun omaisuutemme hoidosta ja arvosta	Elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta, elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen johtaja sekä tilapäällikkö.
	Selvitämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.	Henkilöstö-kyselyn tulokset.	Hyödynnämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.	Kaikki keskuskeskukset.
		Henkilöstö-hallintajärjestelmään kirjattujen kehitys-keskustelujen määrä.	Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Kaikki keskuskeskukset.
			Terveys-perusteiset poissaolot alittavat kuntien keskiarvon.	Kaikki keskuskeskukset.
			Käymme vuosittain kehityskeskustelut kaikkien työntekijöiden kanssa.	Kaikki keskuskeskukset.

Tarkastuslautakunta

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2022

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 yksitoista (11) kertaa, josta seitsemän (7) 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 2021 käsiteltiin kaupunginvaltuustossa 15.6.2022.

LOVIISAN TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.1-31.12.2022

Varsinaiset jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet	
Pasi Laiho, puheenjohtaja	SDP	Toni Paakkari	SDP
Janne Lepola, vpj. (ero kv 21.9.22 § 68)	KOK	Kimmo Forsberg	KOK
Eero Mulli, vpj. (valittu kv 21.9.22 § 68)	KOK	Kimmo Forsberg	KOK
Mia Aitokari	RKP	Raili Äijö	RKP
Maria Grundström	RKP	Pamela Stenberg	RKP
Karl-Magnus Lindfors	RKP	Roger Turku	RKP
		Mats Lobbas (valittu kv 26.10.2022 § 80)	
Lenita Niemelä	KESK	Kristina Pappila	KESK
Miia Marjakangas	KD	Lisbeth Konttinen	KD

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (11 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Laiho Pasi, puheenjohtaja	11	Paakkari Toni	0
Lepola Janne, vpj.	0	Forsberg Kimmo	6
Mulli Eero, vpj.	1	Forsberg, Kimmo	2
Aitokari Mia	6	Äijö Raili	3
Grundström Maria	6	Stenberg Pamela	3
Lindfors Karl-Magnus	11	Turku Roger	0
		Lobbas Mats	0
Niemelä Lenita	11	Pappila Kristina	0
Marjakangas Miia	7	Konttinen Lisbeth	3

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Tarkastustoimi

	TALOUS- ARVIO 2021	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2021	POIKKEAMA
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-38 620		-38 620	-34 757	-4 863
Toimintakate	-38 620		-38 620	-34 757	-4 863
Poistot ja arvonalentumiset					
Sisäiset erät					
Kustannuslaskennalliset erät	-29 742		-29 742	-27 900	-1 842

Toimintakulut alittivat talousarvion.

Vaalit

Vastuuhenkilö: kaupunginkansliakeskuksen johtaja

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

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

Vaalit

	TALOUS- ARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Toimintatuotot	26 300		26 300	33 121	-6 821
Toimintakulut	-53 640		-53 640	-43 324	-10 316
Toimintakate	-27 340		-27 340	-10 203	-17 137

Poistot ja arvonalentumiset

Sisäiset erät

Kustannuslaskennalliset erät

LOVIISAN KAUPUNGINHALLITUS 1.1-31.12.2022

Puheenjohtajisto

Puheenjohtaja Arja Isotalo, SDP
 I varapuheenjohtaja Tom Liljestrand, RKP
 II varapuheenjohtaja Mia Heijnsbroek-Wirén, KOK
 (ero kv 21.9.2022 § 69)
 II varapuheenjohtaja Petri Hakasaari, KOK (valittu
 kv 21.9.2022 § 69)

Varsinaiset jäsenet

RKP

Tom Liljestrand
 Lotte-Marie Stenman

Agneta Alm
 Markus Sjöholm

SDP

Arja Isotalo
 Satu Hämäläinen

KOK

Mia Heijnsbroek-Wirén (ero kv 21.9.2022 § 69)
 Petri Hakasaari
 Irene Malmberg (valittu kv 21.9.2022 § 69)

Kesk.

Teemu Peräkylä

Henkilökohtaiset varajäsenet

Stefan Thesslund
 Jonna Hinttaniemi (ero kv 15.6.2022 § 52)
 Carina Stenbacka (valittu kv 15.6.2022 § 52)
 Kerstin Häggblom
 Mikael Karlsson

Meri Lohenoja
 Laura Hyppölä

Jouni Malmivaara

Kari Hagfors

Varsinaiset jäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä (25 kokousta)	Henkilökohtaiset varajäsenet	OSALLISTUMINEN Läsnä
Liljestrand Tom	24	Thesslund Stefan	2
Stenman Lotte-Marie	20	Hinttaniemi Jonna	1
		Stenbacka Carina	1
Alm Agneta	23	Häggblom Kerstin	2
Sjöholm Markus	24	Karlsson Mikael	1
Isotalo Arja	25	Lohenoja Meri	0
Hämäläinen Satu	23	Hyppölä Laura	1
Heijnsbroek-Wirén Mia	15	Malmberg Irene	1
Hakasaari Petri	25	Karvonen Juha	0
Malmberg irene	9	Haverinen Katri	0
Peräkylä Teemu	21	Hagfors Kari	4

KONSERNIJAOSTO 1.1-31.12.2022

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 (ero kv 21.9.2022 § 69)
Irene Malmberg (valittu kv 21.9.2022 § 69)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Agneta Alm
Nina Björkman-Nystén
Mikael Karlsson

Laura Hyppölä
Johannes Lindroos

Petri Hakasaari
Irene Malmberg
Katri Haverinen (valittu kv 21.9.2022 § 69)

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

Toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Loviisan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallitus kokoontui vuoden aikana 25 kertaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii kehitys- ja konsernijaosto, jossa on seitsemän jäsentä. Kehitys- ja konsernijaosto kokoontui kolme kertaa.

Asuntomessujen henkilöstöorganisaatio sijoittuu suoraan kaupunginjohtajan alaisuuteen, ja messuorganisaatiolle varatut määrärahat sisältyvät kaupunginhallituksen määrärahoihin. Asuntomessuorganisaation talousarviosta käytettiin noin 84 prosenttia.

Asuntomessuorganisaatioon palkattiin 2022 lokakuussa projektikoordinaattori. Vuoden 2022 aikana tonttimarkkinointia jatkettiin ja viimeiset rakentajavalinnat vahvistettiin työryhmissä. Kesällä osallistuimme Naantalissa pidettyihin Asuntomessuihin omalla esittelypisteellä, jossa tehtiin muun muassa kaupunki- ja messumarkkinointia. Messuorganisaatio jatkoi yhteistyötä Careerian ja Haaga-Helian oppilaitosten kanssa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

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

Kaupunginhallitus

	TALOUS- ARVIO 2022	TA- MUUTOKSET	TA 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Toimintatuotot	2 316 100		2 316 100	3 179 888	-863 788
Toimintakulut	-1 510 850	-190 000	-1 700 850	-1 706 110	5 260
Toimintakate	805 250	-190 000	615 250	1 473 778	-858 528
Poistot ja arvonalentumiset	-16 667		-16 667	-14 251	-2 416
Sisäiset erät	-43 628		-43 628	-49 860	6 232
Kustannuslaskennalliset erät	-171 055		-171 055	-176 827	5 772

Toimintatuotot toteutuivat budjetoitua suurempana johtuen maa-alueiden myyntivoittoista. Toimintakulut ylittivät talousarvion. Ulkoinen toimintakate ylitti talousarvion.

Asuntopesuorganisaatio

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

Toimintatuotot

Toimintakulut	-304 800		-304 800	-256 492	-48 308
----------------------	----------	--	----------	----------	---------

Toimintakate	-304 800		-304 800	-256 492	-48 308
---------------------	----------	--	----------	----------	---------

Poistot ja arvonalentumiset

Sisäiset erät				-17	17
---------------	--	--	--	-----	----

Kustannuslaskennalliset erät

Asuntopesuorganisaation osalta ulkoinen toimintakate alitti talousarvion.

Henkilöstö

	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Demokratiapalvelut	0	0	0	2	4	5	2	4	5
Kaupunginkansliakeskus	34	32	30	2	3	4	36	35	34
Perusturvakeskus	279	272	267	97	96	80	376	369	347
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	394	399	406	152	130	139	546	529	545
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	92	83	58	25	35	33	117	118	91
Vesiliikelaitos	12	11	11	0	0	1	12	11	12
Yhteensä	811	797	772	278	268	262	1 089	1 065	1 034

TAULUKKO: Päätoiminen henkilöstö keskuksittain 31.12.2022

Loviisan kaupungissa ja Loviisan Vesiliikelaitoksessa oli vuoden 2022 lopussa voimassa yhteensä 1 034 päätoimista palvelussuhdetta. Näistä oli vakituksia 772 ja määräaikaisia 262. Kokonaisina henkilötyövuosina ilmaistuna kaupungin ja vesiliikelaitoksen henkilöstöresurssin käyttö vastasi yhteensä 964,1 palkallista henkilötyövuotta. Luku oli noin 6,1 henkilötyövuotta pienempi kuin edellisvuonna.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle siirtyi vuoden 2022 jälkeen yhteensä 370 henkilöä. Hyvinvointialueen palvelukseen siirtyivät koko perusturvakeskuksen henkilöstö, koulukuraattorit ja -psykologit sekä noin 20 siivous- ja ruokapalveluiden työntekijää.

Vuonna 2022 maksettiin luottamushenkilöpalkkioita 193 henkilölle. Palkkamenot sivukuluineen olivat kokonaisuudessaan 47 612 989 euroa.

Henkilöstöstä naisten osuus (86,5 %) oli selvästi suurempi kuin miesten (13,5 %). Henkilöstön keski-ikä oli 46,0 vuotta. Miehet olivat keskimäärin naisia hieman vanhempia. Henkilöstön keski-ikä on noussut hieman viime vuodesta.

Terveysperusteisten poissaolojen (sairauspoissaolojen) määrä työpäivinä kasvoi merkittävästi vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021. Sairauspäivien määrä kasvoi noin 1 682 työpäivällä vuodesta 2021. Näistä poissaoloista noin 1 350 päivää johtui koronapandemiasta. Terveysperusteisten poissaolojen takia menetettiin yhteensä 16 416 työpäivää, ja suhteutettuna henkilöstömäärään 31.12. poissaolot olivat 15,8 työpäivää työntekijää kohden (2021: 13 päivää).

Vuonna 2022 eläkkeelle jäi 22 henkilöä, kun edellisvuoden vastaava luku oli 19 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jääneiden keski-ikä oli 62,5 vuotta.

KAUPUNGINKANSLIAKESKUS

Vastuuhenkilö: kaupunginkansliakeskuksen johtaja

Kaupunginkansliakeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Maailmantilanne, Ukrainan sota ja sitä kautta erityisesti kiihtyvä inflaatio näkyivät jo jossakin määrin kaupungin toiminnassa vuoden 2022 aikana. Suuremmat vaikutukset ovat kuitenkin vielä edessä.

Vuoden 2022 toimintaan vaikutti olennaisesti edelleen koronaviruspandemia. Vuoden aikana tämä näkyi erityisesti siten, että koronasta johtuvien sairauspoissaolojen määrä kasvoi koko kaupungin tasolla. Mielenterveyssyistä johtuvat terveysperusteiset poissaolot ovat kuitenkin laskeneet noin 10 prosenttia koko kaupungin tasolla edellisvuoteen verrattuna.

Pandemiatilanne vaati lisäksi panostuksia sekä ulkoiseen että sisäiseen viestintään ja ohjeistusten laatimiseen. Luottamuselinten toiminta toteutui osittain hybridikokousten muodossa, ja aiemmin käyttöön otetut sähköiset kokouskäytännöt olivat nyt hyödynnettävissä. Osittaisesta etätyöskentelystä on tullut suu- 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.

Koronaviruspandemia ja taloudellinen tasapainottamisohjelma huomioiden syksyllä 2022 toteutetun henkilöstökyselyn tulokset olivat kaupunginkansliakeskuksen osalta hyvät. Samalla on kuitenkin todettava, että henkilöstöä kuormittaa tilanne, jossa työmäärä kasvaa.

Kumppanuus työterveyshuollon kanssa on vakiintunut, ja johtoryhmillä ja työterveystiimillä on säännölliset työkykyjohtamista tukevat tapaamiset. Painopiste työkyvyn tukemisessa on pysynyt ennakoivana, ja työhön paluuta tuetaan aktiivisesti jo varhaisessa vaiheessa sekä esimiesten toiminnassa että työterveysneuvotteluissa. Tämän lisäksi työterveyshuollon kanssa on tehty toimenpiteitä mielenterveyden tueksi työssä.

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

Kaupunginkansliakeskuksen organisaatiomuutos hyväksyttiin loppuvuodesta ja se astuu voimaan 1.1.2023. Organisaatiomuutoksen johdosta kaupunginjohtaja toimii vuoden 2023 alusta keskuksen johtajana. Lisäksi kaupunginkansliakeskuksen johtajan virkanimike muutettiin hallintojohtajaksi ja talouspäälikkö siirtyi hoitamaan talousjohtajan virkaa. Organisaatiomuutoksen johdosta henkilöstöhallintotiimi (HR-tiimi) siirrettiin talousjohtajan alaisuuteen ja henkilöstösihteereiden tehtävänimike muutettiin HR-asiantuntijoiksi. Atk-suunnittelijoiden tehtävänimikkeet muutettiin ICT-asiantuntijoiksi.

Riskianalyysi

Maailman epävakaa tilanteesta johtuva korkea inflaatio ja sitä kautta keskuksen kohdistuva kustannuspaine loi paineita taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Siinä onnistuttiin järjestelmällisellä kuluseurannalla ja pysymällä talouden tasapainottamisohjelmassa. Haastavasta taloudellisesta tilanteesta huolimatta vuoden 2022 tulos on kaupunginkansliakeskuksen osalta talousarvion mukainen.

Hyvinvointialueen valmistelu nähtiin ennakkoon riskinä joustamattoman aikataulun takia. Riski realisoitui osittain, ja tiukan aikataulun takia muita töitä jouduttiin priorisoimaan. Myös hyvinvointialueen koordinaation puute ja tätä kautta selvitysten osittainen päällekkäisyys aiheuttivat ylimääräistä työtä. Hyvinvointialueen tarpeisiin pystyttiin kuitenkin vastaamaan tavoitteiden mukaisesti koko keskuksen tasolla. Kaupungista riippumattomista syistä osa tehtävistä siirtyi vuoden 2023 puolelle.

Kehittämis- ja järjestelmätoimittajayhteistyössä oli haasteita. Varsinkin Sarastian toimittama S365-taloushallintojärjestelmä osoittautui suunniteltua vaativammaksi projektiksi järjestelmätoimittajan osalta. Lounas- ja virike-etuuksien sähköinen käyttöönotto viivästyi huomattavasti suunnitellusta, ja käyttöönotto tapahtui vasta loppusyksystä.

Rekrytointihaasteet näkyivät niin kaupunginkansliakeskuksessa kuin koko kaupungin tasollakin. Tämä johtunee osittain kaupungin huonosta palkkatasosta verrattuna sekä lähikuntiin että yksityiseen sektoriin.

Koronaviruspandemia on myös nostanut kustannuksia muun muassa lisääntyneiden sairaspöissaolujen ja työterveyshuollon kustannusten muodossa. Poissaolujen lisääntyminen on vaikuttanut myös palvelujen tuottamiseen ja työyhteisöjen kuormitukseen, sillä sijaisuuksiin on ollut ajoittain vaikea löytää henkilöstöä.

Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella koko kaupungin henkilöstövoimavarojen suurimmat riskit ja kehittämisen kohteet liittyivät työajan riittävyyteen, yhdenvertaiseen kohteluun, koko kaupungin johtamisjärjestelmään ja henkilöstön kokemaan arvostukseen. Yhteistoiminnassa ja työyksiköissä on tulosten käsittelyn yhteydessä nostettu kyselystä kolme parhaiten toteutunutta osa-aluetta ja yksi kehitettävä osa-alue.

Olennaisen riskin toiminnalle koko kaupungin tasolla muodostaa tietojärjestelmiin 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.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Kaupunginkansliakeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Myyntituotot	72 400		72 400	98 345	-25 945
Maksutuotot				-1 623	1 623
Tuet ja avustukset	240 000		240 000	475 482	-235 482
Muut toimintatuotot	200		200	143	57
Toimintatuotot	312 600		312 600	572 347	-259 747
Henkilöstökulut	-1 983 910		-1 983 910	-2 039 449	55 539
Palvelujen ostot	-2 110 480		-2 110 480	-2 057 666	-52 814
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-82 300		-82 300	-55 978	-26 322
Avustukset	-34 000		-34 000	-31 500	-2 500
Muut toimintakulut	-114 210		-114 210	-212 187	97 977
Toimintakulut	-4 324 900		-4 324 900	-4 396 780	71 880
Toimintakate ulkoinen	-4 012 300		-4 012 300	-3 824 433	-187 867
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-18 784</i>		<i>-18 784</i>	<i>-18 783</i>	<i>-1</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-294 295</i>		<i>-294 295</i>	<i>-231 808</i>	<i>-62 487</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>3 764 429</i>		<i>3 764 429</i>	<i>3 816 724</i>	<i>52 295</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot toteutuivat arvioitua parempina.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut toteutuivat arvioitua korkeampina. Ylitykset olivat henkilöstökuluissa sekä muissa toimintakuluissa.

Toimintakatteen toteutuminen

Tuottojen ylitys oli vähän suurempi kuin kulujen ylitys, joten toimintakate oli hieman budjetoitua parempi.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2022 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Kaupunginkansliakeskuksen toiminnan painopisteet

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

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta/ Mittari	Vastuualuetason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja tunnettuutta.	Kaupunki näkyy mediassa myönteisesti aiempaa enemmän.	Toteutamme kaupungin asukasluvun lisäämiseen tähtäväää markkinointia ja viestintää sekä kerromme kaupungin vahvuuksista.	Teemme yhteistyössä elinkeino- ja infrastruktuuri-keskuksen ja asuntopesuorganisaation kanssa asumis- ja tonttimarkkinointia erityisesti digimedioissa ja messuilla. Toteutamme yleistä kaupunkimarkkinointia erityisesti tapahtumien yhteydessä.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja viestintä- ja markkinointiasiantuntija	Osallistuimme Asuntomessuille Naantalissa, Raksa-messuille Porvoossa ja Kevätmessuille Helsingissä. Teimme digitaalista asumisen sisältömarkkinointia ja tonttimarkkinointia eri julkaisuissa ja muun muassa etuovi.comissa. Kaupunkimarkkinointia toteutimme lukuisien tapahtumien yhteydessä, kuten Loviisan ravit, Loviisan Wanhat Talot ja Bluegrass.
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 keskuksien rajojen sekä hankintojen koordinaointia ja suunnitelmallisuutta.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö	Päivitimme luettelon tulevista hankinnoista syksyn aikana.
	Toteutuneiden hankintojen koko ja yrittäjiltä saatu palaute.	Hankinnat jaetaan tarkoituksenmukaisiin kokonaisuuksiin.	Neuvomme ja opastamme keskuksia hankintojen laadimisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö	Selvitimme mahdollisuuksia hankintojen suorittamiseksi siten, että myös pienemmillä toimittajilla olisi mahdollisuus osallistua tarjouskilpailuihin.
	Seuranta-raportti on laadittu ja käytössä, kyllä tai ei.	Seuraamme paikallisen ostamisen osuutta hankinnoissamme.	Luomme yhteistyössä keskuksien kanssa tarkoitusta varten seurantaraportin.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö	Paikallisen ostamisen seuranta on osoittautunut vaikeaksi. Raporttia ei ole laadittu.

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Sosiaalityön ja lastensuojelun sekä koulukiisaamisen tilastot	Keskukset saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja	Tuimme toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä.

Lapsiystävällinen kunta -toimintamalli on osa kaupungin toimintaa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Lapsiystävällinen kunta -toimintamallissa etenemme toimintasuunnitelman mukaisesti.		Keskukset saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja	Tuimme toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä.

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 2022
Vaikutusten arvioinnin tekeminen on osa oleellisten päätösten valmistelua.	Osallistumisen mahdollisuudet (osallistuvan budjetoinnin laajuus ja hankkeiden euron määrät). Osallistumistaso. Vaikutusten arviointiprosessin määrä (yritysvaikutusten, ihmisiin kohdistuvien vaikutusten ja lapsivaikutusten arviointi).	Vaikutusarviointi on luonnollinen osa valmistelutyötä.	Kirjaamme suoritettavat vaikutusarviointit valmisteluteksteihin.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja valmistelijat	Keskuksella ei ole ollut käsitellyssä asioita, jotka olisivat vaatineet vaikutusten arviointia.
Toteutamme osallistumisohjelman mukaisia keskuskohtaisia kehityskohteita.		Edistämme osallistumista viestinnän keinoin.	Otamme käyttöön asiakaspalvelun chattitoiminnan verkkosivustolla.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja sekä viestintä- ja markkinointiasiantuntija	Otimme käyttöön chatpilotin sosiaalipalvelujen verkkosivuilla.
Laajennamme sähköisiä palveluitamme.	Resursseja säästetään ja toiminta tehostuu.	Sähköiset palvelut korvaavat manuaalisen toiminnan.	Hyödynnämme sähköisiä prosesseja entistä enemmän ja kokonaisvaltaisemmin niin sisäisten kuin ulkoisten palvelujen osalta.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja tietohallintopäällikkö	Kehitimme sähköisten palveluiden tarjontaa. Otimme käyttöön sähköisen kokousjärjestelmän syksyn aikana.

Valmistaudumme siirtymään sähköiseen arkistointiin.		Sähköisen arkistoinnin selvitystyö etenee.	Käynnistämme sähköisen arkistoinnin selvityshankkeen.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja tietohallintopäällikkö	Aloitimme sähköisen arkistoinnin selvitystyön.
Tiedonhallintamme vastaa annettuja vaatimuksia.	Tiedonhallintalain vaatimukset täyttyvät.	Toteutamme tiedonhallintalain vaatimukset säädettyssä määräajassa.	Syvennämme henkilöstön asianhallintaan liittyvää osaamista. Toteutamme tiedonhallintasuunnitelman sisällön organisaation toiminnassa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja vastualueiden päälliköt	Otimme asianhallintajärjestelmän uuden version käyttöön vuoden alusta.

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

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / henkilö	Toteuma 2022
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Rikostilasto. Turvallisuuskyseily. Vapaaehtois-tyo.fi:n tilastot (viihtyvyyden ja turvallisuuteen liittyvät).	Keskuksat saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja	Tuimme muiden keskuksien toimenpiteitä.
Varaudumme koronavirusepidemian pitkäaikaisvaikutusten vuoksi ennaltaehkäiseviin ja korjaaviin toimiin.		Keskuksat saavat tukea omalle toiminnalleen.	Tuemme omalla toiminnallamme muiden keskuksien toimenpiteitä tavoitteen saavuttamisessa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja	Kaupungissa toimi pandemiaryhmä ja henkilöstön koronaohjeistusryhmä.

Pidämme nettomuuton positiivisena.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / henkilö	Toteuma 2022
Panostamme asuntomessujen toteuttamiseen.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut. Väestötilasto. Myytyjen tonttien määrä.	Markkinoimme Loviisan asuntomessutapahtumaa ja Loviisaa asuinpaikkana.	Toteutamme asuntomessujen viestintä- ja markkinointisuunnitelmaa.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja viestintä- ja markkinointiasiantuntija	Panostimme messuihin, digimarkkinointiin ja ilmoituksiin käyttäen kärkeä Asuntomessut Loviisassa -tapahtumaa.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Jatkamme tiukkaa kulukuria.	Vuosikate on positiivinen ja suunnitelmakauden (3 vuotta) tulos on 0 tai positiivinen.	Haemme säästöjä ja keinoja prosessien tehostamiseksi kaikessa toiminnassamme.	Jatkamme prosessien tehostamista ja noudattamme tiukkaa talouskuria.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja ja keskuksen päälliköt	Toimintamme pysyi talousarviossa.
Huomioimme tulevan hyvinvointialueen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset.		Muodostamme selkeän kuvan hyvinvointialueen taloudellisista ja toiminnallisista vaikutuksista.	Laadimme selvityksiä, laskelmia ja suunnitelmia käytössä olevan ja saatavan tiedon pohjalta.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja ja keskuksen päälliköt	Tuotimme sekä selvityksiä että laskelmia hyvinvointialueen valmistelua varten.
Laadimme sijoitus- ja rahoitusstrategian.		Keskeiset periaatteet sijoitus- ja rahoitustoiminnalle ja niihin liittyvälle riskienhallinnalle on käytössä vuodesta 2023.	Sijoitus- ja rahoitusstrategialla turvaamme kaupungin peruspalvelujen ja niitä tukevien toimintojen toteutumisen vastuullisella taloudenhoidolla.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja ja talouspäällikkö	Valmistelimme sijoitus- ja rahoitusstrategiaa.

Selvitämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työihtiyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Hyödynämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työihtiyyden lisäämiseksi.	Henkilöstökyselyn tulokset	Henkilöstön hyvinvointi ja työihtiivyyden paranevat.	Yhteisissä ja tiimikohtaisissa tapaamisissa nostamme esille kehittämiskohteet henkilöstökyselyn vastausten perusteella.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja, keskuksen päälliköt ja tiimien vetäjät	Hyödynsimme henkilöstökyselyn tuloksia työhyvinvoinnin lisäämiseksi sopimalla yhdessä kehittämiskohteista.
Panostamme hyvinvointiin, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Osavuosi-katsaus ja tilinpäätös (henkilöstöraportti)	Työntekijöiden kokemus oman työn merkityksestä kasvaa. Yhteisöllisyyden tunne työpaikalla lisääntyy. Työ-hyvinvoinnin ja työsuojelun merkitys korostuu.	Panostamme vuorovaikutuksen, yhteisöllisyyden ja osallisuuden parantamiseen. Priorisoimme työtehtäviä yhdessä ja pidämme kiinni sisäisesti sovituista aikatauluista. Aloitamme Hyvän mielen työpaikka -hankkeen.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja, keskuksen päälliköt ja tiimien vetäjät sekä työhyvinvointikoordinaattori	Pidimme säännöllisesti sähköisiä työpaikkakokouksia, jotta kaikilla oli mahdollisuus osallistua niihin. Keskuksen kehittämispäivänä nostimme esille kehittämiskohteita Hyvän mielen työpaikka -hankkeeseen liittyen.
Terveysperusteiset poissaolot alittavat kuntien keskiarvon.	Kuukausittainen seuranta koko kaupungin tasolla	Terveysperusteisten poissaolojen määrä vähenee vuonna 2022 verrattuna vuosiin 2020 ja 2021, jotta määrä 2022 alittaa kuntien keskiarvon.	Jatkamme toimintatapojen kehittämistä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa, jotta terveysperusteisten poissaolojen määrä vähenee.	Kaupunginkansliakeruksen johtaja, henkilöstöpäällikkö ja työhyvinvointikoordinaattori	Koko kaupungin tasolla terveysperusteiset poissaolot lisääntyivät pääasiassa koronapandemiasta johtuen. Mielenterveyssyistä johtuvat poissaolot vähentyivät hiukan.

Kaikkien työntekijöiden kanssa käydään kehityskeskustelut vuosittain.	Käydyt kehityskeskustelut, prosenttia vuodessa	Kaikkien kanssa on käyty kehityskeskustelu vuoden aikana.	Kehityskeskustelujen tärkeyttä korostetaan.	Kaupunginkanslia-keskuksen johtaja ja keskuksen päälliköt	Pääosa keskuksen kehityskeskusteluista pidettiin loppuvuonna.
--	---	--	--	--	--

PERUSTURVAKESKUS

Vastuuhenkilö: perusturvajohtaja

Perusturvakeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Perusturvakeskuksen toiminta sujui myös vuonna 2022 poikkeuksellisissa olosuhteissa. Covid-19-pandemia vaikutti edelleen perusturvakeskuksen sekä toimintaan että talouteen. Vuosi oli hyvin poikkeuksellinen myös siten, että tartuntatautilakiin tehty väliaikainen lisäys, joka koski sosiaali- ja terveydenhuollon henkilökunnan koronasuojaa, astui voimaan 1.3.2022. Työntekijöiden puutteellinen koronasuoja johti siihen, että jo valmiiksi haastavassa resurssitilanteessa osa työntekijöistä ei voinut tehdä omaa työtään kolmen kuukauden ajan. Lisäksi henkilökunnan lisääntyneet koronatartunnat ja laajat joukkotartunnat ikäihmisten tehostetun palveluasumisen yksiköissä haastoivat jälleen kerran perusturvakeskuksen sopeuttamaan toimintaansa. Resurssihaasteita eivät helpottaneet myöskään kyseiseen ajankohtaan sijoituneet työtaistelutoimet.

Poikkeuksellinen tilanne eli naapurimaan sotatoimet kiihdyttivät myös perusturvakeskuksen valmiussuunnittelua ja varautumista laajenevaan, hallitsemattomaan maahantuloon. Tältä onneksi säästyttiin. Loppuvuonna kaupungissa järjestettiin suuri ydinvoimalaan liittyvä Loviisa22-harjoitus, johon osallistui perusturvakeskuksen henkilökuntaa laajasti. Harjoitus oli kaksiosainen, ensin harjoiteltiin yhdessä sosiaali- ja kriisipäivystyksen kanssa evakuoitokeskuksen perustamista alueelle ja toinen harjoitus tehtiin tulevan hyvinvointialueen näkökulmasta.

Poikkeuksellisista oloista huolimatta hyvinvointialueen valmistelu ja siihen liittyvät hankkeet edistyivät yhdessä muiden Itä-Uudenmaan kuntien kanssa. Hyvinvointialueen vaalien jälkeen valmistelu kiihtyi ja jatkui runsaana vuoden loppuun asti. Useita perusturvakeskuksen työntekijöitä osallistui valmistelutyöhön. Osallistumisprosentit työajasta vaihtelivat 10:n ja 80:n välillä. Tätä vajetta pystyttiin kattamaan sijaisjärjestelyin vain osittain. Hyvinvointialueelle siirtymisen lähestyminen aiheutti myös sen, että maahanmuuttopalvelut siirtyivät sivistys- ja hyvinvointikeskuksen alaisuuteen toukokuussa.

Taloudellisesti kyseessä oleva toimintavuosi oli tiukka

Riskianalyysi

Tunnistettuna riskinä toimintavuotena oli henkilökunnan riittävyys. Vuonna 2022 rekrytointivaikeudet jatkuivat siten, että lääkäreiden, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden lisäksi sairaanhoitajista ja terveydenhoitajista oli pulaa. Toinen iso riski oli henkilökunnan jaksaminen haastavana aikana. Useita perusturvakeskuksen työntekijöitä osallistui valmistelutyöhön. Osallistumisprosentit työajasta vaihtelivat 10:n ja 80:n välillä. Tätä vajetta pystyttiin kattamaan sijaisjärjestelyin vain osittain. Henkilöstöpulan ja pandemian lisäksi henkilökunnan voimavaroja kuluttivat uudelle työnantajalle siirtymiseen liittyvät epävarmuustekijät. Haasteista huolimatta kuntalaisia pystyttiin kuitenkin palvelemaan ihan hyvin, koska perusturvakeskuksen henkilökunta osoitti jälleen kerran ammattitaitonsa, muuntautumiskykynsä ja sitoutumisensa toiminnan tavoitteisiin.

Valmistelutyöhön osallistuttiin aktiivisesti, jotta alueen erityispiirteet tulisivat huomioiduksi ja hyvät paikalliset palvelut turvattua myös hyvinvointialueen aloittamisen jälkeen. Riski, että palvelun saatavuus hetkellisesti kärsii valmistelutyön aikana, ei juurikaan konkretisoitunut henkilökunnan joustamisen ja käyttöön otettujen uusien toimintamallien takia. Koronasta aiheutuneen hoitovelan vähentämisessä päästiin eteenpäin, mutta massarokotusten järjestämiset hidastivat tätä työtä.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Perusturvakeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

2113 Perusturvakeskus

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Myyntituotot	3 936 520	0	3 936 520	4 155 721	-219 201
Maksutuotot	3 927 460	0	3 927 460	4 033 883	-106 423
Tuet ja avustukset	190 620	0	190 620	1 323 101	-1 132 481
Muut toimintatuotot	765 430	0	765 430	781 957	-16 527
Toimintatuotot yhteensä	8 820 030	0	8 820 030	10 294 661	-1 474 631
Henkilöstökulut	-17 671 550	31 190	-17 640 360	-16 761 896	-878 464
Palveluiden ostot	-37 285 010	8 680	-37 276 330	-40 844 728	3 567 987
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 381 860	30	-1 381 830	-1 776 213	394 383
Avustukset	-1 555 500	0	-1 555 500	-1 484 546	-70 954
Muut toimintakulut	-411 110	0	-411 110	-421 434	10 324
Toimintakulut yhteensä	-58 305 030	39 900	-58 265 130	-61 288 817	3 023 687
Toimintakate	-49 485 000	39 900	-49 445 100	-50 994 155	1 549 055
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-16 877</i>	<i>0</i>	<i>-16 877</i>	<i>-16 875</i>	<i>-2</i>
<i>Satunnaiset kulut</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Sisäiset erät</i>	<i>-5 085 290</i>	<i>0</i>	<i>-5 085 290</i>	<i>-4 942 736</i>	<i>-142 554</i>
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	<i>-1 258 623</i>	<i>0</i>	<i>-1 258 623</i>	<i>-1 263 140</i>	<i>4 517</i>

Toimintatuottojen toteutuminen

Tuloja kertyi noin 1,5 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Suurimmat ylitykset johtuivat toimintokohtaisesta valtionavustuksesta sekä kotikunta- ja yhteistoimintakorvauksista. Valtionavustus kohdistui työikäisten palvelualueeseen, johon myös suurimmat covid-19-kustannukset kohdistuivat.

Toimintokohtaista valtionavustusta maksettiin noin 1,2 miljoonaa euroa muun muassa covid-19-näytteenotoista, rokotuksista ja hoidosta.

Toimintakulujen toteutuminen

Perusturvakeskuksen toimintakulut ylittivät budjetoidun noin 3 miljoonalla eurolla. Suurimmat menoerät olivat covid-19-näytteenotot ja hoitotarvikkeiden hankinnat. Suurimmat toimintakulujen ylitykset olivat työikäisten vastuualueella, johon myös valtionavustus on kohdistunut. Työikäisten vastuualueella vammaispuolustuksen kustannukset ylittivät budjetoidun, lähinnä asumispalvelun, henkilökohtaisen avun, kuljetuspalveluiden ja omaishoidon tuen osalta.

Apotin käyttöönotto siirtyi mutta ohjelman käyttökustannukset, noin 1 miljoonaa euroa, oli huomioitava tilinpäätöksessä.

Erikoissairaanhoidon osalta HUS:n maksut alittivat talousarvion noin 232 000 eurolla ja Kymsoten maksut alittavat talousarvion noin 16 000 eurolla.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Rekrytointivaikeudet jatkuivat koskien lääkäreitä, sairaanhoitajia, lähihoitajia, psykologeja ja sosiaalityöntekijöitä. Henkilökunnan riittävyyden varmistamiseksi käytettiin työvoiman ostopalveluita. Pandemian ja rokotuksiin liittyvään resurssivajeeseen palkattiin määräaikaista rokottajia. Myös koronaviruspandemia vaikutti edelleen poissaoloihin ja sijaisten tarve kasvoi sitä kautta.

Kun henkilöstökulut ja vuokratyövoiman kustannukset huomioidaan, henkilöstökulujen määrärahat riittivät.

Toimintakatteen toteutuminen

Ulkoinen toimintakate oli 1 539 862 euroa budjetoitua suurempi. Tähän vaikuttivat tilinpäätösviennit, joista ei ollut tietoa, kun tulosta ennustettiin marraskuun lukujen perusteella. Tästä ylityksestä ei siksi haettu lisämäärärahaa joulukuussa.

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

Perusturvakeskuksen 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 2022
Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja tunnettaavuutta.	Toteutunut toiminta	Sosiaali- ja terveyspalvelujen saatavuus on oikea-aikaista.	Uusi toimintamalli vakiinnutetaan kiirevastaanotolla ja vastaanotolla. Fysioterapian suoravastaanoton toimintaa kehitetään ja palveluja lisätään.	Perusturvalautakunta ja työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Konsultaatiotiimimalli on vakiintunut toimintamalli kiirevastaanotolla ja vastaanotolla. Suoravastaanoton toimintaa kehitettiin ja suoravastaanottoa laajennettiin. Lasten mittauksessa otettiin käyttöön uusi mittaristo.
Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Toteutunut toiminta	Kilpailutusten yhteydessä mahdollistetaan toimijoiden osallistuminen kilpailutuksen suunnitteluun.	Markkinavuoropuhelu, johon kutsutaan myös paikallisia pienempiä toimijoita mukaan.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt	Mitään isompia omia hankintoja ei lähestyvän hyvinvointialueelle siirtymisen takia tehty, vaan ne tehtiin alueellisina kilpailutuksina.

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja oikea-aikaisilla palveluilla.	Toteutunut toiminta	Perhevalmennuksen saatavuus saadaan paremmaksi.	Pilotoidaan perhevalmennuksen etävastaanottoa osana ITUA-hanketta.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Pilotointi tapahtui loppuvuodesta 2021. Perhevalmennuksen etävastaanotto otettiin osaksi toimintaa ja samanaikaisesti sitä edelleen jatkokehitetään.
	Toteutunut toiminta	Vanhempien osallistuminen lasten laajoihin terveystarkastuksiin tehdään helpommaksi.	Osana ITUA-hanketta pilotoidaan etävastaanottoa vanhempien osallistumiseksi 8. luokan laajaan terveystarkastukseen.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Pilotointi tapahtui loppuvuodesta 2021. Tulokset eivät olleet tyydyttäviä, koska vanhempien osallistuminen oli heikkoa. Mietitään jatkoa.
	Toteutunut toiminta	Perhekeskuksen kohtaamispaikka-toimintaa kehitetään ja vertaistukea lisätään.	Perhekeskukseen perustetaan taaperoryhmä 1–2-vuotiaille ja heidän vanhemmilleen.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Taaperoryhmää yritettiin käynnistää, mutta osanottajien vähyyden vuoksi se jouduttiin lopettamaan. Seurakunnilla on vastaavantyyppistä toimintaa äiti-lapsi-ryhmissä. Vauvakerho alle 1-vuotiaille ja heidän vanhemmilleen jatkuu edelleen perhekeskuk-

					essa. Vauvakerhoa kehitettiin ja siinä on ollut erilaisia teemoja.
	Toteutunut toiminta	Lasten fysioterapiassa yhtenäistään alueellisia mittareita.	Lasten fysioterapiassa otetaan käyttöön Movement ABC -mittaripaketti.	Perusturvalautakunta ja työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Mittaripaketti otettiin käyttöön.
	Toteutunut toiminta	Jalkautetaan suun terveydenhuollon palveluja.	Hammashoitaja käy kouluilla kertomassa suun terveydestä.	Perusturvalautakunta ja työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Ei ole vielä toteutunut resurssipulan vuoksi.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Toteutunut toiminta	Nuorten masennuksen matalan kynnyksen hoitomuotoja lisätään.	Koulutetaan yläkoulujen terveydenhoitajat IPC-toimintamallin käyttöön nuorten masennuksen matalan kynnyksen interventiona ja mallia ryhdytään toteuttamaan.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Yläkoulujen terveydenhoitajat aloittivat IPC-menetelmäkoulutuksen, mutta ovat keskeyttäneet sen erinäisistä syistä. Menetelmää käytetään muun muassa lasten ja nuorten psykiatrisen sairaanhoitaja, joka on koulutettu jo aiemmin.
	Toteutunut toiminta	Lisätään lapsiin kohdistuvan väkivallan tunnistamista ja keinoja toimia väkivaltaepäily-tilanteissa.	Koulutetaan henkilökuntaa THL:n koulutusmateriaalin avulla. Koulutuskokonaisuuksia on vähintään yksi vuodessa.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Koulutuskokonaisuus järjestettiin huhtikuussa. Koulutusryhmässä oli enimmäismäärä osanottajia.
	Toteutunut toiminta	Lastensuojelun asiakkaana olevien lasten oikeudet toteutuvat paremmin.	Systeeminen toimintamalli juurrutetaan lastensuojelussa ja lapsiperheiden sosiaalityössä.	Perusturvalautakunta ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Toteutunut, systeeminen toimintamalli on käytössä.
	Toteutunut toiminta	Moniammatillinen yhteistyö	Hammashuolto on tiiviimmässä yhteistyössä lastensuojelun kanssa.	Perusturvalautakunta ja työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Yhteistyötä lastensuojelun kanssa tiivistettiin.

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Luomme uusia palvelurakenteita ja -muotoja yhteistyön ja verkostoitumisen kautta.	Toteutunut toiminta	Apotin käyttöönotto saatetaan loppuun.	Edetään projektisuunnitelman mukaisesti.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja päälliköt	Projekti on keskeytetty odottaessa hyvinvointialueen päätöstä käyttöönotosta.
	Toteutunut toiminta	Osallistutaan seudulliseen, maakunnalliseen ja valtakunnalliseen kehittämistyöhön.	Osallistutaan Itä-Uudenmaan Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus-hankkeessa lasten, nuorten ja perheiden palveluiden seudulliseen kehittämiseen. Osallistutaan maakunnalliseen ja valtakunnalliseen perhekeskus-kehittämiseen.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, vs. palveluvastaava ja johtava sosiaalityöntekijä	Itä-Uudenmaan tulevaisuuden sote-keskushankkeessa lasten ja nuorten palveluiden henkilökunta osallistui kehittämistyöryhmiin. Palvelupäällikkö osallistui mahdollisuuksien mukaan valtakunnallisen perhekeskus-kehittämiskeskustuksen kokouksiin.
	Toteutunut toiminta	Tunnistetaan tuen tarve varhaisessa vaiheessa.	Osana ITUA-hanketta kuvataan masentuneiden tai ahdistuneiden	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Lasten ja nuorten varhaisinterventoiden alueellinen rakenne suunniteltiin loppuvuonna 2021.

			lasten ja nuorten hoitopolut ja otetaan ne käyttöön.		Parhaillaan ollaan kuvaamassa kouluikäisten ja vanhempien nuorten hoidon porrastusta. Nuorten interventionavigaattori otettiin käyttöön loppuvuonna 2022. Vuonna 2023 kuvataan lasten hoidon porrastus ja otetaan käyttöön lasten interventionavigaattori.
	Toteutunut toiminta	Nuorten mielen-terveys- ja päihde-ongelmien hoitoa kehitetään yhdessä alueellisesti Itä-Uudellamaalla.	Osallistutaan Itä-Uudenmaan nuorten mielen-terveys- ja päihdeyksikön suunnitteluun.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö on mukana Itä-Uudenmaan nuorten mielen-terveys- ja päihdeyksikön suunnittelutyöryhmässä. Työryhmä valmisteli nuorisosematoiminnan aloittamista Itä-Uudenmaan hyvinvointialueella.
	Toteutunut toiminta	Osallistutaan seudulliseen ja maakunnalliseen hyvinvointipalveluiden yhteistyö- ja kehittämishankkeisiin sekä ylläpidetään nykyisiä jo hyväksi havaittuja rakenteita.	Osallistutaan Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelmaan yhdessä Itä-Uudenmaan muiden kuntien kanssa. Osallistutaan Apotti-yhteistyöhön, Terapiat etulinjaan -hankkeeseen, Yhteiset sairaansijat -hankkeeseen sekä erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon mielen-terveys- ja päihdepalvelujen yhteistyöhön.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Osallistuttiin aktiivisesti Terapiat etulinjaan -hankkeeseen sekä Yhteiset sairaansijat -hankkeeseen. Myös mielen-terveys- ja päihdepalvelut ja erikoissairaanhoidon aloittivat yhteistyön. Yhteiset sairaansijat kuntien kanssa otettiin käyttöön.
	Toteutunut toiminta	Ikäihmisten palvelumuodot painottuvat enemmän avo-palveluihin.	<ul style="list-style-type: none"> - Kuntouttavaa toimintaa kehitetään. - Omaishoitoa ja sen tukimuotoja kehitetään. - Edistetään yhteistyötä kolmannen sektorin ja yksityisten palveluntuottajien kanssa. - Hyvän hoidon kriteeristö -työväline otetaan käyttöön arvioinnin ja kehittämisen välineenä. 	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Kuntouttavaa toimintaa ja sen eri toimintamuotoja kehitettiin. Omaishoitajuuden tukimuotoihin panostettiin, omaishoitajuus on yleistynyt. Yhteistyö kolmannen sektorin sekä yksityisten palveluntuottajien kanssa oli säännöllistä ja luonteva osa toimintaa. Myös uusia yhteistyö-kumppanuuksia sekä yhteistyötoimintamuotoja syntyi. Hyvän hoidon kriteeristö otettiin käyttöön seniorien palveluneuvonnan ja kotihoidossa, toteuttaminen jatkui pitkään toimintavuotta. Tehostetussa palveluasumisessa käyttöönotto toteutui loppuvuoden aikana.

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

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Toteutunut toiminta	Lähisuhdeväkivallan tunnistamista ja puheeksi ottoa tehostetaan.	Lähisuhdeväkivaltakoulutusta jatketaan sisäisenä koulutuksena, vähintään kaksi koulutuskokonaisuutta vuodessa.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Lähisuhdeväkivallan ehkäisytoimintaohjelma päivitettiin, hyväksyttiin perusturvalautakunnassa tammikuussa. Lähisuhdeväkivallan tunnistamista ja puheeksiottoa koskeva koulutuskokonaisuus henkilökunnalle pidettiin toukokuussa. Lisäksi henkilökunnalle järjestettiin koulutus lähisuhdeväkivallan kokijan traumaoireilusta 31.3.
	Toteutunut toiminta	Terveellisten elämäntapojen sekä liikunnan ja ruokailun merkitystä korostetaan ja väestöryhmien välisiä terveyseroja kavennetaan.	Aloitetaan hoitajavastuutaanotolla erilaisia terveydenedistämisen hybridiryhmiä. Fysioterapia ja hammashuolto osallistuvat omalla asiantuntemuksella ryhmiin.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Ei toteutunut resurssipulan takia.
	Toteutunut toiminta	Suun terveydenhuollon toimintaa tehostetaan.	Suunterveydenhuolto tekee hammastarkastuskäyntejä tehostetuissa palveluasumisyksiköissä. Työtä tehdään yhteistyönä hammaslääkäreiden, suuhygienistien ja hammashoitajien kesken, ja työnjako on joustava. Kutsutaan esikoululaiset tutustumaan hammashoitolaan. Osallistumme kutsuntoihin.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Suun terveydenhuolto kävi tehostetuissa palveluyksiköissä, mutta toiminta ei ole vielä vakiintunut. Esikoululaiset eivät vielä käyneet tutustumassa hammashoitolaan.
	Toteutunut toiminta	Tuotetaan ennakkoivia ja kuntouttavia palveluja yhteistyössä yksityisten toimijoiden kanssa.	Yhteistyötä ja kehittämistä yhdessä palvelujen tuottajien kanssa lisätään muun muassa kotikuntoutuksessa, ikäihmisten päivätoiminnassa ja ryhmätoiminnassa.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Yhteistyömuotoihin, yhteistyökumppanuuksiin ja yhteiseen kehittämiseen panostettiin, ja nämä toteutuivat luontevana osana toimintaa. Myös uusia yhteistyökumppanuuksia syntyi.
	Toteutunut toiminta	Palvelutarpeen arvioinnit perustuvat systemaattisiin ja vertailukelpoisiin arviointeihin, jotka kuvastavat toimintakykyä ja tuen tarpeita.	Vuonna 2022 RAI-kokonaisarviointi tehdään asiakkaille vähintään kerran, seuraavina vuosina kaksi kertaa vuodessa.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	RAI-kokonaisarviointeja tehtiin. RAI-arviointeja hyödynnettiin myös palvelutarpeen arvioinnissa. Jatkossa 30.9 toteutuvassa tiedonsiirrossa loviisalaisten senioripalveluiden RAI-arvioinnit siirtyvät THL:n valtakunnalliseen vertailuun.

<p>Varaudumme koronavirusepidemian pitkäaikaisvaikutusten vuoksi ennaltaehkäiseviin ja korjaaviin toimiin.</p>	<p>Toteutunut toiminta</p>	<p>Koronaviruspandemian myötä syntynyttä hoitovelkaa lyhennetään.</p>	<p>Uusia toimintatapoja otetaan käyttöön.</p>	<p>Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö ja lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö</p>	<p>Aloitettu, mutta edistyy hitaasti pandemian edelleen jatkuessa.</p>
	<p>Toteutunut toiminta</p>	<p>Vanhemmuuden tukea tehostetaan.</p>	<p>Vanhemmuuden tuen palvelupolut kuvataan osana ITUA-hanketta.</p>	<p>Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö</p>	<p>ITUA-hanke: Vanhemmuuden tuen ilmiölähtöinen palvelupolkukokous on valmistunut. Vanhemmuuden tukemiseksi on otettu käyttöön Perhepolku-verkkokurssit. Huhtikuussa otettiin käyttöön psykoedukaatioon, tarinauttamiseen ja chat-palveluun perustuva Zoturinettipalvelu lapsiperheiden ja nuorten vanhemmille (www.enjaksa.fi) ja nuorille (www.normaalifi.fi).</p>
	<p>Toteutunut toiminta</p>	<p>Vastaanottotoiminta palautetaan ennalleen ja oikean tasoinen palvelu tarjotaan oikeaan aikaan ja riittäväksi ajaksi.</p>	<p>Lisätään videovälitteistä vastaanottoa ja laiteaan hoitosuunnitelmat ajan tasalle, mahdollinen koronavirustilanne huomioiden. Omahoitajamalli juurrutetaan ja vakiinnutetaan. Aloitetaan 17-vuotiaiden hammastarkastukset.</p>	<p>Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö</p>	<p>17-vuotiaiden hammastarkastukset saatiin tehtyä. Omahoitajamalli vakiinnutti toimintansa kiirevastaanotolla ja hoitajavastaanotolla. Videovälitteinen vastaanotto on vielä kehitysvaiheessa.</p>
	<p>Toteutunut toiminta</p>	<p>Palvelut ja toiminta palautetaan ennalleen. Oikean tasoinen palvelu ja tuki tarjotaan oikeaan aikaan ikäihmisille.</p>	<p>Covid-19-tilanne huomioidaan toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa ja toiminta toteutetaan terveysturvallisuus ja mahdolliset rajoitukset huomioiden.</p>	<p>Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö</p>	<p>Senioripalveluissa covid-19-pandemia vaikutti alkuvuodesta 2022 kovasti. Pandemia näkyi muun muassa resurssipulana ja palveluasumisen isoina joukkotartuntoina. Palvelua palautettiin ennalleen mahdollisuuksien mukaan.</p>

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Jatkamme tiukkaa kulukuria.	Osavuosi-katsaus	Toiminta pysyy talousarvion puitteissa.	Taloutta seurataan jatkuvasti ja ylityksiin puututaan jo varhaisessa vaiheessa.	Perusturvalautakunta, palvelupäälliköt	Talouden seuranta haittasi uuden taloushallinto-ohjelman käyttöönoton ongelmat. Koska ajantasaisia tietoja ei ollut pitkään aikaan mahdollista seurata, ei ylityksiin voitu puuttua yhtä nopeasti kuin ennen.
	Toteutunut toiminta	Tasapainottamisohjelma toteutuu ohjelman mukaisesti.	Henkilöstön vähennykset ja muut säästötoimenpiteet suoritetaan tasapainottamisohjelman mukaisesti.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Toteutui suunnitelman mukaisesti, paitsi välinehuollon ulkoistamisen ratkaisu hyvinvointialue.
Huomioimme tulevan hyvinvointialueen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset.	Toteutunut organisaatiomuutos	Valmistellaan yhdessä muiden kaupunkien keskusten kanssa hyvinvointialueelle siirtyvät toiminnot ja perusturvakeskuksesta kaupungille jäävät toiminnot.	Organisaatiouudistus	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja	Valmistautuminen muiden keskusten kanssa vietiin loppuun. Esimerkiksi maahanmuuttopalvelut siirtyivät jo keväällä 2022. Kuntouttava työtoiminta ja oppilashuolto siirtyivät hyvinvointialueelle 31.12.2022.
	Talousarvio 2023	Luodaan realistinen taloussuunnitelma hyvinvointialueelle.	Osallistumme hyvinvointialueen talouden suunnittelun työryhmään.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt	Osallistuttiin vuoden 2023 taloussuunnitteluun.
	Toteutunut toiminta	Toiminnan suunnittelussa otetaan huomioon tuleva hyvinvointialue.	Kaikilla hallinnon tasoilla mietitään hankintojen osalta vaikutuksia tulevaan hyvinvointialueeseen.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Hankintasopimukset on tehty päättymään 31.12.2022. Hyvinvointialueen valmistelun suosituksen mukaan otettiin käyttöön mahdolliset optiosopimukset.

Selvitämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Hyödynnämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.	Henkilöstökyselyn tulokset	Keskuksen yhteishenkeä ja henkilökunnan ylpeyttä omasta työstään vahvistetaan.	Yhteinen toiminta, joka lisää koko keskuksen työhyvinvointia.	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt	Järjestettiin koko keskukselle yhteistä työhyvinvointia kasvattavaa toimintaa.

			Yksiköt miettivät GPTW-kyselyjen pohjalta omia kehittämiskohteita, ja tavoitteita on asetettava.	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Yksiköt miettivät kehitysehdotuksia omassa yksikössään.
	Toteutunut toiminta	Henkilöstökysely toteutuu vuosittain.	Yksiköt miettivät kyselyiden pohjalta yhteisesti omia kehittämiskohteita ja asettavat yksikkökohtaisia tavoitteita.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Henkilöstökyselyn 2021 pohjalta yksiköt laativat yhteisesti tiimien sisällä yhteisiä kehittämiskohteita ja tavoitteita yksikön toiminnan kehittämiseksi. Kehittämiskohteet ja tavoitteet päivitettiin vuoden 2022 kyselyn pohjalta. Niitä pyrittiin käsittelemään ja arvioimaan säännöllisesti vuoden aikana esimerkiksi tiimipalaverien yhteydessä.
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Henkilöstökyselyn tulokset	Henkilöstön työhyvinvointi säilyy hyvänä.	Tarjotaan säännöllistä työnohjausta asiakastyötä tekeväälle henkilökunnalle ja tarvittaessa muille ammattiryhmille.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö, työikäisten palvelupäällikkö	Säännöllistä asiakastyötä tekevillä oli mahdollisuus työnohjaukseen ja se toteutui laajasti.
	Toteutunut toiminta	Ylläpidetään henkilökunnan osaamista.	Erilaiset koulutukset	Perusturvalautakunta, työikäisten palveluiden palvelupäällikkö	Mahdollisuuksien mukaan henkilökunta kävi erilaisissa täydennyskoulutuksissa.
	Toteutunut toiminta	Henkilöstön hyvinvointia tuetaan.	Kannustetaan henkilökuntaa yhteisen laajan osaamisen kehittämiseen erilaisten koulutusten ja työpajojen muodossa. Hyvän hoidon kriteeristön työvälinettä hyödynnetään myös työhyvinvoinnin arvioinnissa ja kehittämisessä.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Henkilökunnan osallistuminen erilaisiin koulutuksiin ja työpajoihin lisääntyi. Ulkopuolisiin koulutuksiin ja työpajoihin osallistumiseen kannustettiin. Koulutuksia ja työpajoja järjestettiin myös sisäisesti. Hyvän hoidon kriteeristö otettiin käyttöön kotihoidossa ja seniorien palveluneuvonnassa, toteutus jatkui pitkin vuotta. Tehostetussa palveluasumisessa käyttöönotto toteutui syksyn aikana.
	Toteutunut toiminta	Henkilöstön ammattirakenne kehittyy.	Toteutetaan uuden lainsäädännön ja laatusuosituksen mukaiset henkilöstömäärän ja -rakenteen tavoitteet. Oppisopimuskouluttautumista lisätään. Tilausyhteistyökumppanuutta muiden opiskelijoiden kanssa lisätään opinnäytetöiden osalta.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Henkilöstömäärä ja henkilöstörakenteen tavoitteet olivat lainsäädännön ja suositusten mukaiset. Oppisopimuskoulutusta lisättiin ja uusia oppisopimuksia käynnistettiin yhteistyössä oppilaitosten kanssa. Lisättiin erilaisia muita yhteistyömuotoja oppilaitosten kanssa.

Terveysperusteiset poissaolot alittavat kuntien keskiarvon.	Sairauspoissaolotilastot	Terveysperusteiset poissaolot vähenevät.	Toimitaan Loviisan kaupungin varhaisen puuttumisen mallin mukaisesti.	Perusturvalautakunta, lasten ja nuorten palveluiden palvelupäällikkö	Vaikka toimittiin varhaisen puuttumisen mallin mukaisesti, lisääntyivät terveysperusteiset poissaolot, varsinkin koronaviruspandemian vuoksi.
	Toteutunut toiminta	Sairauslomapäivät vähenevät ja työhyvinvointi lisääntyy.	Hyödynnetään henkilöstöpalvelujen ja työterveyshuollon palveluita työhyvinvoinnin kehittämiseksi. Toimitaan Loviisan kaupungin varhaisen tuen mallin mukaisesti.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Sairauspoissaolot lisääntyivät, suurin syy poissaoloihin oli koronaviruspandemia. Henkilöstöpalvelujen ja työterveyshuollon kanssa tehtiin yhteistyötä. Varhaisen tuen malli oli aktiivisessa käytössä.
Kaikkien työntekijöiden kanssa käydään kehityskeskustelut vuosittain.	Toteutuneiden kehityskeskusteluiden määrä	Lisätään Populuksen kehityskeskustelulomakkeen käyttöä.	Säännöllinen seuranta	Perusturvalautakunta, perusturva-johtaja ja palvelupäälliköt	Kehityskeskusteluissa hyödynnettiin Populuksen kehityskeskustelulomaketta.
		Kehityskeskustelut toteutuvat säännöllisesti.	Kehityskeskustelut toteutuvat esimiehen ja työntekijän välillä vuosittain.	Perusturvalautakunta, senioripalveluiden palvelupäällikkö	Kehityskeskusteluita pidettiin pitkin toimintavuotta.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS

Vastuhenkilö: sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Vuoden 2022 toiminnan painopisteenä oli riittävän tuen antaminen lapsille ja nuorille muun muassa koronaviruspandemian jälkivaikutusten sekä oppivelvollisuuden laajentamisen vuoksi sekä Lapsi-ystävällinen kunta -toimintamallin toimintasuunnitelman hyväksytyksi saaminen ja toimintasuunnitelman mukainen toiminta. Lisäksi vuonna 2022 varauduttiin 1.1.2023 aloittavan Itä-Uudenmaan hyvinvointi-alueen toimintaan.

Koronaviruspandemia vaikutti edelleen kaikkeen vuoden 2022 toimintaan. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen henkilöstön terveysperusteiset poissaolot kasvoivat kuukausien 1–12 osalta noin 1 700 päivällä verrattuna vuoteen 2021. Sairauslomista suurin osa oli lääkärintodistuksella. Voi olettaa, että edellisten vuosien 2020–2021 rajoitusten vuoksi ihmiset ovat olleet suojassa viruksilta ja bakteereilta, eivätkä siksi ole sairastaneet flunssaa ja muita tauteja. Myös maailmantilanne ja taloushuolet voivat vaikuttaa mielen-terveyteen ja työssä jaksamiseen.

Loviisan kaupungissa aloitti elokuussa toimintansa 370-paikkainen vastaanottokeskus. Oli varauduttava siihen, että vastaanottokeskuksen asiakkaita moni tarvitsisi sivistys- ja hyvinvointikeskuksen järjestämiä päivähoito-, koulupalveluja ja muita palveluja.

Talouden tasapainottamisohjelman noudattaminen (KV 9.7.2020 § 62) jatkui vuonna 2022. Tämä näkyi edelleen muun muassa kaupungin toimistojen pidentyneinä siivousväleinä.

Käyttäjänäkökulma korostui vuoden 2022 aikana investointihankkeiden osalta. Kiinteistöjen kunto nousi huolenaiheeksi.

Koulutuksen vastualueella toimii 1.8.2022 alkaen yhteensä 11 alakoulua, yksi yläkoulu, yksi yhtenäiskoulu ja kaksi lukiota, koska ruotsinkielisen Haddom skolan toiminta lakkasi 1.8.2022 (KV 16.3.2022 § 20). Kevään ja kesän 2022 aikana selvitettiin mahdollisuuksia Harjurinteen yhtenäiskoulun ja Loviisan lukion rehtoriresurssin lisäämiseksi. Kasvatus- ja sivistyslautakunta (28.9.2022 § 100) päätti muun muassa, että henkilöstösuunnitelmaan lukuvuodeksi 2023–2024 lisätään yksi määräaikainen Harjurinteen koulun apulaisrehtorin virka.

Maahanmuuttokoordinaattorin virka siirtyi kaupunginhallituksen (28.3.2022 § 67) päätöksellä 1.5.2022 alkaen perusturvakeskuksesta sivistys- ja hyvinvointikeskuksen sekä hyvinvointilautakunnan, nykyisen kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, alaisuuteen. Kaupunginvaltuusto (14.12.2022 § 105) päätti, että Loviisan kaupungin pakolaisten kuntapaikkojen määrä on enintään 50 vuonna 2023 asunnon saamisen varmistamiseksi (luku 50 sisältää 40 lisäpaikkaa tilapäistä suojelua saaville ja jo olemassa olevien kuntapaikkojen määrän 10) ja että Loviisan kaupungin pakolaisten kuntapaikkojen määrä on enintään 10 vuoden 2024 alusta alkaen.

Vuoden 2022 aikana varauduttiin talousarvioesityksen ja tehtäväkuvien tarkistuksen myötä tulevan Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen alkamiseen selvittämällä tehtäviä ja sitä kaupungin tahoa, joka jatkossa hoitaisi perusturvakeskuksesta kaupungille siirtyviä tehtäviä.

Riskianalyysi

Koko keskuksen yhteinen riskiarvio:

Vuoden 2022 sujuvaa arkea vaikeuttivat merkittävästi tilapalvelun haasteet saada riittävä henkilöstö takaamaan toimivat, terveelliset ja viihtyisät tilat sivistys- ja hyvinvointikeskuksen palvelujen tuottamiselle. Lisäksi muun muassa covid-19-pandemian vaikutukset, Venäjän hyökkäys Ukrainaan, energiakriisi, ilmatoriskeit ja laaja maahanmuutto tilapäisen suojelun tarpeen vuoksi näkyivät lasten, nuorten, perheiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden alenemana. Nämä vaikutukset ketjuttuvat ja kertautuvat. Kieli- taitoista, osaavaa henkilökuntaa sekä soveltuvia tiloja tarvittiin nopeasti joustavan toiminnan ohella. Osaavan henkilöstön rekrytointivaikeudet kuormittivat myös sivistys- ja hyvinvointikeskusta.

Hyvinvointialueeseen liittyvä tilannekuva oli epäselvä henkilöstölle pitkään. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksella on edelleen epätietoisuutta muun muassa hyvinvointialueen ja kunnan yhteistyörakenteista, yhteistyösopimuksista, yhteistyöryhmistä, palvelukuvauksista ja palvelupoluista. Lisäksi perusturvalta kaupungin hoidettavaksi jääneistä tehtävistä on suuri osa keskittynyt sivistys- ja hyvinvointikeskuksen vastuulle. Riskinä on edelleen, ettei kaikkia keskuksen kontolle tulevia tehtäviä ole läpikäyty, eikä siten keskus ole varautunut tähän riittävästi talousarviossaan.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

Sivistys- ja hyvinvointikeskus

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Myyntituotot	1 597 893		1 597 893	1 744 307	-146 414
Maksutuotot	641 200	16 900	658 100	829 962	-171 862
Tuet ja avustukset	504 950		504 950	1 070 035	-565 085
Vuokratuotot	50 000		50 000	32 560	17 440
Muut toimintatuotot	90 230		90 230	146 624	-56 394
Toimintatuotot yhteensä	2 884 273	16 900	2 901 173	3 823 489	-922 316
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-22 778 755	-183 790	-22 962 545	-22 872 601	-89 944
Palveluiden ostot	-3 644 771	-18 040	-3 662 811	-3 461 433	-201 378
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 910 006	-1 030	-1 911 036	-1 953 192	42 156
Avustukset	-830 900	70 000	-760 900	-621 887	-139 013
Muut toimintakulut	-1 502 791	-11 180	-1 513 971	-1 604 651	90 680
Toimintakulut yhteensä	-30 667 223	-144 040	-30 811 263	-30 513 764	-297 499

Toimintakate ulkoinen	-27 782 950	-127 140	-27 910 090	-26 690 275	-1 282 160
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-176 063		-176 063	-168 742	-7 321
<i>Sisäiset erät</i>	-6 729 660		-6 729 660	-6 988 108	258 448
<i>Kustannuslaskennalliset erät</i>	-1 539 175		-1 539 175	-1 571 272	32 097

Toimintatuottojen toteutuminen

Tuloja kertyi noin 900 000 euroa budjetoitua enemmän.

Suurimmat ylitykset syntyvät maksutuotoista, myyntituotoista ja avustuksista. Ylitys liittyy koulutuksen arvioitua korkeampiin kotikuntakorvauksiin ja varhaiskasvatuksen korkeampiin tuloihin lisääntyneen lapsimäärän ja odotettua pienemmän tulonmenetyksen vuoksi. Myös kansalaisopiston tulot olivat odotettua suuremmat, sillä toteutunut opiskelijamäärä oli arvioitua suurempi.

Tuen ja avustusten määrä hankkeille, jotka saavat ulkopuolista rahoitusta oli huomattavasti korkeampi kuin budjetoitu. Keskus on saanut ulkopuolista hankerahoitusta sekä koulutuksen piirissä, varhaiskasvatuksessa että hyvinvointipalvelujen osalta.

Toimintakulujen toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen toimintakulut alittivat budjetoidun noin 300 000 eurolla.

Suurimmat euromääräiset säästöt olivat palveluiden ostoissa noin 200 000 euroa. Matkustus- ja kuljetuspalveluiden ja oppilaskuljetuksien säästö oli noin 150 000 euroa. Pandemia vaikutti toimintaan edelleen alkuvuodesta 2022.

Lasten kotihoidon tukea sekä yksityisen hoidon tukea maksettiin arvioitua vähemmän, mikä selittää säästön maksetuissa avustuksissa.

Keskuksen tasolla henkilöstökulut toteutuivat talousarvion mukaisesti, pienellä 90 000 euron alituksella. Henkilöstökulujen toteumassa on kuitenkin vastuualueittaisia eroja ja henkilöstökulujen ylitystä oli varhaiskasvatuksen ja kansalaisopiston vastuualueilla.

Määrärahamuutokset

Vuoden aikana kaupunginvaltuusto päätti määrärahamuutoksesta liittyen keskuksen hallintoon ja varhaiskasvatukseen (KV 16.02.2022 § 6). Hallinnolle myönnettiin lisämääräraha henkilöstökuluihin 13 000 euroa ja palvelujen ostoihin 9 000 euroa. Varhaiskasvatuksessa maksutuottojen määrärahaa lisättiin 16 900 euroa, henkilöstökulujen määrärahaa 139 600, palvelujen ostoja 360, aineet, tarvikkeet tavarat 1 000 euroa sekä vuokria 11 180 euroa. Avustuksista vähennettiin määrärahaa 70 000 euroa.

Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että maahanmuuttokoordinaattori siirretään perusturvasta sivistys- ja hyvinvointikeskukseen 1.5.2022 alkaen (KH 28.03.2022 § 67). Näiden seurauksena 39 900 euron määrärahat siirtyivät myös sivistys- ja hyvinvointikeskukselle.

Toimintakatteen toteutuminen

Keskuksen ulkoinen toimintakate alitti budjetoidun noin 1,2 miljoonalla eurolla.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2022 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 2022
Kasvatamme kaupungin veto-voimaisuutta ja tunnettuutta.	Myönteisten palvelu- ja asukas-kokemusten määrä.	Hyödynnetään palvelu- ja asukaskokemuksia	Kerätään palvelu- ja asukaskokemuksia yhdessä viestinnän kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Keruumenelminä olivat muun muassa kaupunkilaisille suunnattu hyvinvointikysely keväällä 2022, työpsykologin Hyvän mielen työpaikka -sparraus esimiehille kevään 2022 aikana, Pernajan 5.5.2022 ja Tesjoen kyläiltä 1.11.2022 sekä hyvinvointia koskeva tilaisuus 24.5.2022.
	Toteutunut / Ei toteutunut. Seurataan oppimistuloksia.	Kulttuuripalveluja yhdenäistetään näkyvämmäksi.	Kulttuuri- ja kulttuurimatkailun edistämishjelmaa tehdään tunnetuksi.	Kulttuuri- ja vapaa-ai-katoimen päällikkö sekä hyvinvointilautakunta	Toteutunut. Kulttuuri- ja kulttuurimatkailun edistämishjelmaan näkyvyyttä edistettiin muun muassa shakkitapahtumalla, Loviisanleivoksen lanseerauksen kautta ja muilla ohjelman mukaisilla kulttuuritapahtumilla.
		Lisätään varhaiskasvatuksen ja koulutuksen näkyvyyttä.	Tarjotaan laadukasta ja ajanmukaista opetusta ja varhaiskasvatusta.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä varhaiskasvatuspäällikkö ja koulutuspäällikkö	Toteutunut. Uudessa kuntastrategiassa nostettiin erityisesti esille laadukkaan ja ajanmukaisen opetuksen ja varhaiskasvatuksen osuus. Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen vastualueet tekevät jatkuvaa yhteistyötä median ja kaupungin viestinnän kanssa.
		Nostetaan asiakaskunnan määrä koronavirus-epidemiaa edeltävälle tasolle.	Markkinointi, alennuskampanja.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Osittain toteutunut. Kevään 2022 pandemiarajoitukset näkyvät vielä koko vuoden osallistujamäärässä.

Panostamme yrittäjä-myönteisyyteen toiminnassamme.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Panostetaan yrittäjämäiseen toimintakulttuuriin.	Osallistutaan Yrityskylä-oppimis-kokonaisuuteen.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutuspäällikkö	Toteutunut. Jatketaan yhteistyötä edelleen.
			Yrittäjämäinen toimintakulttuuri rohkaisee lapsia ja oppilaita luottamaan omaan kykyihinsä. Lasta tai oppilasta kannustetaan ratkaisemaan haasteita ja toimimaan erilaisissa tilanteissa. Tavoitteena on luoda vuorovaikutteinen ja kannustava ilmapiiri, jossa erehtymisenkin on turvallista.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä varhaiskasvatuspäällikkö ja koulutuspäällikkö	Toteutunut. Yrittäjämäistä toimintakulttuuria on ylläpidetty.
Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Toteutunut / Ei toteutunut.	Hankinnat jaetaan tarjotuksen-mukaisiin kokonaisuuksiin.	Järjestetään hankintainfo yksiköiden esimiehille.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut osittain. Hankintakoulutus järjestettiin syyskaudella 2022 keskuksen päälliköille.

Sujuva arki lapsiperheille

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Keskusta-alueen uuden päiväkodin hankesuunnitelma valmistuu.	Toteutunut / Ei toteutunut	Laaditaan keskusta-alueen uuden päiväkodin hankesuunnitelma.	Laaditaan hankesuunnitelma yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä varhaiskasvatus-päällikkö	Toteutunut. Hankesuunnitelma-työryhmä on laatinut hankesuunnitelman yhteistyössä arkkitehti-toimisto Arkkitehdit Korolainen & Heino Oy:n kanssa. Hankesuunnitelma 10-ryhmäisestä päiväkodista Ratapihalle hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 16.12.2022 (§ 91).
Helpotamme nuorten ja lapsiperheiden arkea joustavilla ja oikea-aikaisilla palveluilla.	Toteutunut/ Ei toteutunut	Kunnan päättäjät tietävät nuorisovaltuuston toiminnasta ja huomioivat nuoret päätöksiä tehdessään. Nuoret itse ovat tietoisia nuorisovaltuuston toiminnasta ja vaikuttamismahdollisuuksista.	Haastattelujen ja kyselyjen kautta tunnustetaan uusia osallistumisen tapoja.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Toteutunut. Nuorisovaltuusto on laatinut kyselyjä ja antanut lausuntoja sekä kommentteja. Lisäksi nuorisovaltuuston jäseniä oli mukana haastattelemassa hakijoita maahanmuuttkoordinaattorin virkaan. Nuorisovaltuusto oli aktiivisesti mukana valmistelemissa Lapsiparlamentin perustamista.
		Nuorisopalveluja saa yhdestä paikasta.	Jatketaan Ohjaamon toimintamallin kehittämistä. Täydennetään palveluita hyödyntämällä sähköisiä kanavia.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Toteutunut. Ohjaamopalvelusta on laadittu sopimus TE-toimiston kanssa. Sähköisen kanavan käyttöönottoa on kartoitettu muun muassa Nuorisopassin osalta.
		Kansalaisopiston tarjonta saavuttaa enemmän lapsia ja nuoria, jolloin heille voidaan tarjota harrastusmahdollisuuksia.	Kansalaisopiston kursien näkyvyyttä lisätään esimerkiksi sosiaalisessa mediassa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Toteutunut. Näkyvyyttä on lisätty ja sosiaalista mediaa on käytetty aktiivisesti.
		Vakiinnutetaan toiminta uusissa ajankäytöksissä.	Kehitetään keskustan yhtenäiskoulua ja Koskenkylän kaksikielistä koulukeskusta.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutus-päällikkö	Toteutunut osittain. Selvitys on laadittu keskustan yhtenäiskoulun johtamisjärjestelyistä. Koskenkylän koulukeskuksen kaksikielisyyden kehittämistyö on kesken.
			Lovisavikens skolan ja Lovisa Gymnasiumin tilat ovat myös kansalaisopiston käytössä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutus-päällikkö ja kansalaisopiston rehtori	Toteutunut. Tilat ovat pääosin olleet käytettävissä.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Toteutunut toiminta.	Panostamme tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin.	Koulutuksen vastuualueen kehittämishankkeita jatketaan vakiintuneina toimintatapoina.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutus-päällikkö	Toteutunut. Hankkeen jatkorahoitus on varmistettu.

			Turvataan yhtenäiset oppimisedellytykset.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, varhaiskasvatuspäällikkö ja koulutuspäällikkö	Toteutunut. Hankkeiden jatkorahoitus on varmistettu ja henkilökuntaa on palkattu.
			Kehitetään opiskelu- huolto-palveluita.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutuspäällikkö	Toteutunut. Yksi määräaikainen koulukuraattori oli palkattu vuoden 2022 loppuun asti.
			Turvataan riittävät henkilöstöresurssit esi- ja perusopetukseen.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutuspäällikkö	Toteutunut. Hankerahoitus edistää ja on välttämätön riittävien resurssien turvaamiseen.
			Nuorisotyön käyttöön tulee määrääjäksi liikkuva nuorisotyötä edistävä Aseman Lapset ry:n ylläpitämä Walkers-auto.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aika-toimen päällikkö	Toteutunut. Walkers-auto oli onnistuneesti käytössä tammikuusta toukokuuhun 2022.
		Lapsiperheiden arjen kehittämiskohteet määritellään lasten ja nuorten oikeuksien näkökulmasta.	Kehittämistyötä tehdään Unicefin Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelman mukaisesti.	Hyvinvointilautakunta, kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Suomen UNICEF ry hyväksyi Loviisan kaupungin toimintasuunnitelman 12.4.2022. Toimintasuunnitelma vietiin tiedoksi kaikille kaupungin luottamuselimille.

Lapsiystävällinen kunta -toimintamalli on osa kaupungin toimintaa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Lapsiystävällinen kunta -toimintamallissa etenemme toimintasuunnitelman mukaisesti.	Toteutunut / Ei toteutunut	Lasten hyvinvointi ja lasten oikeudet ovat kaupungin työn ja päätöksenteon tärkeysjärjestyksen kärjessä	Henkilöstö ja päättäjät koulutetaan ja perehdytetään toimintamalliin.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Suomen UNICEF ry hyväksyi 12.4.2022 Loviisan kaupungin toimintasuunnitelman. Päättäjiä ja henkilöstöä perehdytettiin toimintamalliin vuoden 2022 aikana lautakunnan kokouksissa ja eri työryhmissä.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun osallisuusohjelmaa noudattaen.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Vaikutusten arvioinnin tekeminen on osa oleellisten päätösten valmistelua.	Toteutunut / Ei toteutunut	Päätöksenteon tekemiseksi annetaan erilaisia vaihtoehtoja.	Vaikutusten arviointia tehdään sekä lyhyellä että pitkällä tähtäimellä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Esimerkkinä Haddom skolan jatkoa koskeva asia, Lapsiystävällinen kunta -toimintasuunnitelma sekä palveluverkon muutosten jälkeinen seurantakysely.
Toteutamme osallistumis-ohjelman mukaisia keskuskohtaisia kehityskohteita.	Toteutunut / Ei toteutunut	Osallisuusohjelman mukaisesti panostetaan kehityskohteen ”Päätöksenteosta tiedottaminen asioiden valmisteluvaiheessa.”	Kehitetään yhteistyötä viestinnän kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Yhteistyössä viestinnän kanssa järjestettiin kyläiltoja ja iltakouluja, ja esimerkiksi myös Haddom skolan asia.
Laajennamme sähköisiä palveluitamme.	Toteutunut / Ei toteutunut	Asiakaspalvelu on monipuolisempaa.	Varhaiskasvatuksen päivitetty asiointiohjelma otetaan käyttöön vaiheittain syksyllä 2021 ja keväällä 2022. Ohjelma mahdollistaa muun muassa sähköisen tulostuloksen sekä varhaiskasvatuksen ja huoltajien välisen viestinnän.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä varhaiskasvatuspäällikkö	Ei toteutunut. Asiointiohjelman tuotekehityksessä on edelleen viiveitä. Käyttöönotto siirtyy vuodelle 2023.
			Esi- ja perusopetuksen sekä lukiokoulutuksen etäopetusvalmiuksia ja välineitä kehitetään ja päivitetään.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutuspäällikkö	Toteutunut. Digitutor-hanke jatkuu ja välineitä on päivitetty.
			Selvitetään mahdollisuutta hakea lautakunnan avustuksia sähköisesti.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Toteutunut osittain. Asiaa on kartoitettu, mutta käytännön mahdollisuudet ovat vielä avoimia.
			Harrastusten digiturvallisuus-loikka-hanke. Ylikunnallisessa hankkeessa toteutetaan yhtenäistä teknistä alustaa hyödyntäen mobiilisovellus sekä kaupunkikohtainen verkkosivu harrastusten, tapahtumien ja muun vapaaajan toiminnan etsimiseen, ilmoittautumiseen, maksamiseen ja todentamiseen.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Ei toteutunut, koska hanke ei saanut riittävä rahoitusta.
			Kansalaisopisto kehittää etäopetusvalmiutta, ja huomattava osa opetuksesta voidaan tarvittaessa toteuttaa digitaalisesti.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Toteutunut. Etäopetuskursseja oli vuonna 2022 214.

Valmistaudumme siirtymään sähköiseen arkistointiin.	Toteutunut / Ei toteutunut	Valmistaudutaan vastualueen osalta sähköisen arkistoinnin käyttöön ottoon.	Resursoidaan riittävä henkilöstö sähköisen arkiston hoitoon ja uudistetaan tehtävänkuvia.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut osittain. Koko kaupungin toimisto-sihtereiden tehtävänkuvia tarkasteltiin vuoden 2022 aikana. Resursointi-asia jatkuu vuoden 2023 aikana.
---	----------------------------	--	---	---	--

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAINTAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Panostamme esteettiseen ympäristöön kuntalaisia osallistaen.	Toteutunut / Ei toteutunut	Tehdään Loviisaa tunnetuksi ja herätetään keskustelua ympäristöstä.	Järjestetään kaupunkikävelyitä yhdessä elinkeino- ja infra-struktuurikeskuksen kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Turvallisuuskävelyt ja esteettömyys- sekä saavutettavuuskävelyt tehtiin suunnitelmien mukaisesti. Kyläilloissa käytiin keskustelua lähiympäristöstä.
Laajennamme tietoisuutta kaupungin kulttuurihistoriasta.	Toteutunut / Ei toteutunut	Loviisan historiaa tehdään näkyväksi.	Jatketaan esi- ja perusopetuksen kulttuuripolkutoimintaa sekä varhaiskasvatuksen Pieni kulttuuri-polkutoimintaa	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä koulutuspäällikkö, varhaiskasvatuspäällikkö ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen päällikkö	Toteutunut.
			Perusopetuksen laajalaisissa oppimiskokonaisuuksissa huomioidaan kaupungin kulttuurihistoriaa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutuspäällikkö	Toteutunut.
		Kansalaisopisto tarjoaa kaikille mahdollisuuden perehtyä paikallishistoriaan.	Kansalaisopisto aloittaa asuntomessuoppaiden koulutukset.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Koulutus toteutuu helmikuussa 2023.
		Taiteen perusopetuksessa järjestetään näyttelyitä ja esityksiä.	Näyttelyt, taiteen perusopetuksen opettajat.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä kansalaisopiston rehtori	Toteutunut. Näyttelyitä järjestettiin lasten kulttuuriviikkojen aikana helmikuussa ja joulukuussa 2022. Syksyllä 2022 opiston alakeriaan perustettiin näyttelytila opiskeliolle.

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 2022
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Toteutunut / Ei toteutunut	Ylläpidetään ja lisätään ehkäisevää toimintaa.	Seurataan, että rakennukset ovat terveitä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta ja elinkeino- ja infrastruktuuri-lautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut osittain. Kyseisten lautakuntien ja vi- ranhaltijoiden yhteinen il- takoulu asiasta pidettiin 7.6.2022. Yhtenä toimena pidetään säännöllisiä yh- teisiä palaveriteita. Haas- teena on ollut saada tar- vittavia rakennuksen kun- toon liittyviä asiantunti- joita paikalle. Sisäilmatyö- ryhmät ovat kokoontu- neet säännöllisesti.
			Jatketaan opiskeluhoi- lon lukuvuoden 2021– 2022 painopistealueita: – osallisuuden edistä- minen – liikunnan edistämi- nen – kiusaamisen estämi- nen – mielenterveyden edistäminen.	Kasvatus- ja sivistyslau- takunta sekä koulutus- päällikkö	Toteutunut. Opiskeluhoi- lon ohjau- sryhmän painopistealueet koulujen arjen toimin- nassa ovat lukuvuonna 2022–2023 samansuun- taiset kuin edellisenäkin lukuvuonna: – osallisuuden edistäminen – liikunnan ja ter- veellisten elä- mäntapojen edistäminen – kiusaamisen eh- käiseminen ja mielentervey- den edistämi- nen.
			Kohdennettu liikuntaneu- vonta kaikenikäisille.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja va- paa-aikatoimen pääl- likkö	Toteutunut.
			Osallistuminen Liikkuva- hankkeisiin.	Hyvinvointilautakunta sekä kulttuuri- ja va- paa-aikatoimen pääl- likkö	Toteutunut.
		Tuetaan lasten ja nuorten tasapuo- lista mahdollisuutta harrastaa.	Lasten ja nuorten kuule- misen perusteella toteu- tetaan monipuolista ker- hotoimintaa muun mu- assa Suomen malli -hank- keen mukaisesti.	Kasvatus- ja sivistyslau- takunta sekä koulutus- päällikkö	Toteutunut.
		Lisää opiskelijoita osallistuu kansalais- opiston toimintaan (erityisesti työikäis- ten liikuntaryh- miin).	Lisätään tiedottamista ja madalletaan osallistumis- kynnystä.	Kasvatus- ja sivistys- lautakunta sekä kansa- laisopiston rehtori	Osittain toteutunut. Some-markkinointia on li- sätty.
		Työttömien koulu- tuksesta tehdään	Järjestetään projektira- hoituksella koulutuksia.	Kasvatus- ja sivistys- lautakunta sekä kansa- laisopiston rehtori	Ei ole toteutunut.

		jatkuva osa opiston toimintaa.			Ei löytynyt halukkaita opiskelijoita.
Varaudumme koronavirus-epidemian pitkäaikaisvaikutusten vuoksi ennaltaehkäiseviin ja korjaaviin toimiin.	Toteutunut / Ei toteutunut	Lasten ja nuorten eriarvoisuuden voimistuessa varaudutaan ehkäisemään oppimiserojen kasvua.	Kiinnitetään erityishuomiota yhdenvertaiseen ja tasa-arvoiseen kohteluun ja edistetään positiivista erityiskohtelua.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutus-päällikkö ja varhaiskasvatus-päällikkö	Toteutunut. Yhdenvertaiseen ja tasa-arvoiseen kohteluun kiinnitetään erityistä huomiota vakiintuneessa toiminnassa. Lisäksi hankerahoituksella on palkattu asiaa tukevaa henkilöstöä.
		Opiskeluhoolto-palveluihin panostetaan ennaltaehkäisevänä palveluna, jotta ongelmat eivät paisuisi monimutkaisiksi.	Koulutuksen vastuualueella haetaan valtion erityisavustuksia kaupungin oman talousarvion lisäksi.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta sekä koulutus-päällikkö	Toteutunut.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta / -henkilö	Toteuma 2022
Jatkamme tiukkaa kulukuria.	Seurantareportit	Löydetään pitkäkestoisia ratkaisuja.	Kokonaistaloudellisia vaihtoehtoja tarkastellaan.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Pitkäkestoisia ja kokonaistaloudellisia ratkaisuja tarkastellaan kaikkien päätösehdotusten osalta, esimerkiksi muun muassa koulukuljetusperiaatteet.
	Toteutunut / Ei toteutunut	Henkilöstön määrä on optimaalinen.	Toimintaa uudelleenorganisoidaan tarvittaessa. Tehtävänkuvia muutetaan tarpeen mukaan yhteistyössä eri toimialojen kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut osittain. Osajapula koettelee siivous- ja ruokapalveluja sekä varhaiskasvatus- ja koulutuspalveluja.
Huomioimme tulevan hyvinvointialueen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset.	Toteutunut / Ei toteutunut	Varaudutaan hyvinvointialueuudistukseen.	Palvelutason kartoittaminen.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Opiskeluhoollon tilaa selvitettiin muun muassa kuraattori ja psykologipalveluita kartoittamalla. Tehtiin myös ruoka- ja siivouspalvelujen henkilöstön sekä tilojen kartoitus. Yhteistoimintamenettelyn mukainen neuvottelu keskuksen henkilöstön siirrosta pidettiin 10.2.2022.

Selvitämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Hyödynnämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.	Toteutunut / Ei toteutunut	Valitaan kyselyn tulosten perusteella strategisesti tärkeät painopistealueet.	Aikataulutetaan kehittämistoimet.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Jokainen vastuualue on esihenkilöidensä ja päällikkönsä johdolla käsitellyt henkilöstöään koskevat kehittämis-toimet.
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Henkilöstö-kyselyn tulokset	Henkilöstö jaksaa työssään ja on motivoitunut.	Käydään työterveyshuollon ja muiden toimijoiden kanssa säännöllisiä yhteistyöneuvotteluja tavoista, joilla tuetaan työntekijöiden työkykyä.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Yhteistyöneuvottelujen tuloksena työntekijöiden työkykyä edistettiin muun muassa tehtävänkuvan muutoksella, eri tehtävään sijoituksella tai muulla tavoin.
		Luodaan yhdessä kehittämismyönteinen työympäristö.	Kerätään ja hyödynnetään työntekijöiden ehdotuksia.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta, hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Työntekijöiden ehdotuksia kerättiin muun muassa kokousten, henkilöstö-raadin ja mielipide-kyselyjen avulla.
Terveysperusteiset poissaolot alittavat kuntien keskiarvon.	Toteutunut / Ei toteutunut	Terveysperusteiset poissaolot vähenevät.	Varhaisen tuen toimintamallin mukainen esimiestyö.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut. Terveysperusteiset poissaolot ovat muun muassa koronan vuoksi lisääntyneet. Keskuksen henkilöstön sairaspöissaolopäivien määrä kasvoi 26 prosenttia edelliseen kauteen verrattuna (1–12 2021).
Käymme vuosittain kehityskeskustelut kaikkien työntekijöiden kanssa.	Toteutunut / Ei toteutunut	Jokainen esimies on käynyt kehityskeskustelun työntekijöidensä kanssa.	Jokainen esimies ja työntekijä varaa kalenteriinsa ajan kehityskeskusteluja varten.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut.
			Luodaan rakenteet, joiden mukaan määritellään kehityskeskustelujen enimmäismäärä yhtä esimestä kohden.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta sekä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja	Toteutunut osittain. Rakenteiden luomisprosessi on kesken; Harjuntien yhtenäiskoulun ja Loviisan lukion johtamisselvittelyn tuloksena ehdotettu ei täysin edennyt. Lisäksi hyvinvointialueen tuomat muutokset lisäävät joidenkin esihenkilöiden työmäärää.

ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS

Vastuuhenkilö: elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen resurssitilanne jatkui yhä haastavana. Keskus on saanut tehtyjen päätösten myötä lisäresursointia, mutta on ollut erittäin haastavaa saada palkattua henkilöstöä avoimiin tehtäviin. Koko maan laajuinen osaavan työvoiman puute ja rekrytointivaikeudet, heijastuivat Loviisaan sekä oman henkilökunnan siirtymisenä houkuttelevampiin ja parempipalkkaisiin tehtäviin muualle sekä työnhakijoiden määrän ja osaamisenlaadun heikkenemisenä. Henkilöstön puute näkyi edellisvuoden tapaan keskuksen palvelutasossa ja ylläpiti negatiivisen palautteen määrää, kasasi tehtäviä sekä vaikutti henkilökunnan työhyvinvointiin. Resurssitilanne kaupunkisuunnitteluosastolla on helpottunut, pahin resurssivajaus on tilapalveluissa. Vuoden 2022 lopussa tilapalveluiden neljästä tehtävästä vain yksi oli täytettynä.

Yhteistyö seudullisen kehittämissyhtiö Cursor Oy:n kanssa jatkui erinomaisesti. Cursor Oy:n aktiivinen ote ja yrityspalveluiden laatu on saanut paljon positiivista palautetta. Cursor Oy:n ammatillisesti korkea työote on myös kehittänyt keskuksen toimintatapoja.

Tiedottaminen valtion valmistelemasta TE-palvelut 2024 -uudistuksesta jatkui. Muutosprosessi ja siihen liittyvät valmistelu- ja päätösprosessit ovat vielä kesken valtionhallinnossa. Itä-Uudenmaan järjestäytymisen ensi askeleet otettiin loppuvuodesta 2022.

Työmarkkinatukimaksut alkoivat palaamaan entiselle tasolle ennen pandemia-aikaa. Vuoden 2021 työmarkkinatuet olivat 1 554 894 euroa ja 1 332 888 euroa vuonna 2022. Myös työttömyysaste palautui pandemiaa edeltävälle tasolle sen ollessa joulukuussa 2022 10,5 % ja 2019 joulukuussa 10 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 291 henkilöä joulukuussa 2022 ja 238 henkilöä joulukuussa 2019. Loviisan työmarkkinatukimaksut ovat kuitenkin yhä korkealla tasolla, kuten myös pitkäaikaistyöttömyys.

Vuoden 2022 toimintaan vaikuttivat taloushallintaohjelman vaihto, Kuningattarenrannan rakentaminen, kova ja pitkä talvi sekä rekrytointihaasteet ja lisäksi kone- ja materiaalikustannusten huomattava nousu. Haasteista huolimatta ei palveluissa ollut suurempia viiveitä.

Riskianalyysi

Mittava henkilöstövaje näkyi keskuksen palvelutasossa ja ylläpiti negatiivisen palautteen määrää. Keskuksen on kuitenkin huolehdittava siitä, että lakisääteiset palvelut tuotetaan tulevaisuudessakin asianmukaisina.

Jo vuonna 2020 alkaneet rekrytointiongelmien pahenivat. Osaavan teknisen henkilöstön rekrytointi on haastavaa, viivästyttää käsittelyaikoja ja vaikuttaa negatiivisesti Loviisan kaupungin kykyyn tarjota palveluita.

Keskuksen suurimmat taloudelliset riskit liittyvät korjausvelan kasvuun, sisäilmaongelmiin ja rakenteelliseen pitkäaikaistyöttömyyteen. Samaan aikaan työvoimapula jarruttaa kasvua.

Kunnan työmarkkinatuki osuuden kasvulla on merkittävä vaikutus keskuksen talouteen. Työmarkkinatukimaksut eivät ole tarkasti ennakoitavia, ja kunnan pitkäaikaistyöttömyyden ratkaisumahdollisuudet ovat rajalliset. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa liittyen heidän vastuulleen siirtyneeseen kuntouttavaan työtoimintaan.

TE-palvelut 2024 -uudistuksen valmistelu ja palveluiden järjestämisen suunnittelu on aloitettu Itä-Uudellamaalla. Jos Loviisan kaupunki ei seuraa tarpeeksi tarkkaan tilannetta eikä valvo valmistelussa omaa etuaan, se voi johtaa hyvinkin sekavaan ja taloudellisesti epäedulliseen tilanteeseen vuonna 2025.

Hankkeissa valitukset voivat siirtää hankkeiden alkamista. Henkilöstöresurssi ovat minimissään, ja yhtään varahenkilöä ei ole, jos sattuu esimerkiksi sairaustapauksia.

Ilmastomuutos aiheuttaa sään ääri-ilmiöitä.

EU:n tuleva ennallistamisasetus ja päivittyvät hiilinielujen laskentamallit asettavat Loviisankin kohdalla kysymysmerkkejä sen suhteen, miten uusia teollisuusalueita ja etenkin suurteollisuustontteja voidaan jatkossa kaavoittaa esimerkiksi Power Coast -akkuklusterihankkeen tarpeisiin. Loviisa ei sinällään ainkaan asuntorakentamisen osalta ole tässä vaiheessa ennallistamisasetuksen alaisten kuntien listalla ja kyseessä voi jopa olla tuleva vetovoimatekijä, mutta lainsäädännöllistä kehitystä ja niin Uudenmaan Liiton kuin ELY-keskuksenkin linjauksia on pidettävä silmällä

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tuloslaskelma

Keskuksen kaupunginvaltuustoon nähden sitova määräraha on ulkoinen toimintakate.

2115 Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Myyntituotot	903 900		903 900	1 024 002	-120 102
Maksutuotot	664 400		664 400	634 159	30 241
Tuet ja avustukset	419 000		419 000	346 740	72 260
Vuokratuotot	970 300		970 300	1 057 284	-86 984
Muut toimintatuotot	380 985		380 985	509 435	-128 450
Toimintatuotot yhteensä	3 338 585		3 338 585	3 571 620	-233 035
Valmistus omaan käyttöön	110 000		110 000	78 028	31 972
Henkilöstökulut	-4 810 686		-4 810 686	-4 611 177	-199 509
Palveluiden ostot	-8 229 576	-66 000	-8 295 576	-9 581 497	1 285 921
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 594 510		-2 594 510	-3 142 766	548 256
Avustukset	-1 548 000		-1 548 000	-1 601 538	53 538
Muut toimintakulut	-393 519	-34 000	-427 519	-509 195	81 676
Toimintakulut yhteensä	-17 576 291	-100 000	-17 676 291	-19 446 173	1 769 882
Toimintakate	-14 127 706	-100 000	-14 227 706	-15 796 525	1 568 819
Rahoitustuotot ja -kulut	700		700	1 271	-571
Toimintakate ulkoinen	-14 127 006	-100 000	-14 227 006	-15 795 254	1 568 248
Poistot ja arvonalentumiset	-5 567 365		-5 567 365	-5 885 171	317 806
Sisäiset erät	11 848 301		12 186 554	12 231 926	-45 372
Kustannuslaskennalliset erät	-698 208		-698 208	-672 224	25 984

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot ovat kokonaisuutena toteutuneet talousarvion mukaisesti. Budjetoitujen tuloerien ja toteutuman välillä kuitenkin eroja. Vuokratuottoa on esimerkiksi kertynyt budjetoitua enemmän johtuen siitä, että tiettyjä Ara-kohteita ei ole vielä siirretty Loviisan asunnoille. Puumyynti toteutunut euromääräisesti arvioitua paremmin +121 000 euroa. Maa- ja vesialueiden vuokratuloja kertyi noin 70 000 euroa budjetoitua vähemmän. Maa-alueiden myyntivoittoa kertyi keskukselle muista tonteista noin 170 000 euroa eli tältä osin alle budjetoidun. Maa-alueiden myyntivoitto koko kaupungille kirjattuna oli kuitenkin noin 3,5 miljoonaa euroa, työ tonttimyyntien toteutumiseksi on tehty elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksessa.

Hulevesitaseyksikön myynti on toteutunut hieman budjetoitua paremmin (+18 000 euroa), rekisteritarkistusten myötä kohteita on löytynyt lisää jotka kuuluvat vaikutusalueen (alueella vahvistettu asemakaava) piiriin.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut ylittivät budjetoidun. Suurin yksittäinen syy on ratapiha-alueelle muodostettava pakollinen varaus tulevia mahdollisia puhdistustöitä varten (1 100 000 euroa). Tämä kustannus näkyy infrastruktuuriosaston menona alueiden kunnossapidossa tilinpäätöksessä 2022. Varauksesta tullaan käyttämään vuonna 2023 osa kaavoituksessa olevan alueen puhdistustöihin, jotka päiväkotirakentaminen niin kutsutulla ratapiha-alueella vaatii. Kaavoituksessa olevan alueen arvioitu osuus varauksesta on noin 230 000 euroa, josta päiväkodin alueen osuus noin 100 000 euroa.

Rakennusten ja alueiden kunnossapito sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat kokonaisuus ovat ylittäneet selkeästi budjetin. Näillä osa-alueilla hintojen nousu on ollut huikeaa. Lisäksi alueiden kunnossapidossa on ollut äärimmäisen haastava lumivuosi sekä alkuvuodesta että loppuvuodesta. Lumimäärä ollut erittäin suuri ja kunnossapito- sekä puhdistustyöt ovat lohkaissut ison osan budjetista. Energiakustannukset ovat lisäksi olleet noin 300 000 euroa yli budjetoidun.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Henkilöstökulut ovat jääneet alle budjetoidun noin 200 000 euroa. Henkilöstön rekrytointi avoinna oleviin tehtäviin on ollut erittäin haastavaa.

Toimintakatteen toteutuminen

Keskuksen ulkoinen toimintakate ylittyi. Talouden seuranta on ollut vuoden aikana lähes mahdotonta johtuen ohjelmistouudistuksesta. Raportit ovat olleet epäluotettavia ja suurin osa vuotta jouduttu käyttämään kahta järjestelmää päällekkäin, tietojen ollessa erittäin sekaisin. Muun muassa investointiosan ja käyttötalouden vientejä on ollut ristissä kirjausten ohjaututtua väärään paikkaan järjestelmässä olleiden kummallisuuksien takia.

Toimintakatteen ylittyminen selittyy pääosin pakollisen varauksen tekemisellä tilinpäätökseen 2022. Alueiden hoidon suuret kustannukset (erittäin luminen kevättalvi ja varhainen alkutalvi 2022 sekä rakennuskustannusten nousu näkyvät ylityksenä keskuksen kokonaistoteumassa. Säästöillä muissa menolajeissa vältyttiin suuremmalta toimintakatteen ylitykseltä. Valitettavasti raportointi ja seuranta toimintavuotena oli niin epävarmaa ja tiedonsaanti myöhässä, että lisämäärärahan hakeminen ylitykselle ei ehtinyt ajoissa liikkeelle.

Kaupunkistrategiasta ja toiminnan painopisteistä johdetut, kaupunginvaltuustoon nähden sitovat avaintavoitteet vuodelle 2022 ja toimintasuunnitelma niiden saavuttamiseksi

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnan painopisteet

Työpaikkojen määrä kasvaa 50 kpl ja työttömyys vähenee yhdellä prosenttiyksiköllä.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Edistämme edellytyksiä etätöön tekemiseen Loviisasta käsin.	Työpaikkojen määrä Loviisan yrityksissä. Työttömyysaste.	Etätöön tekeminen lisääntyy Loviisan alueella.	Toimintaa tuetaan Itätyösiivon ja etätösiivon kautta.	Elinkeinopäällikkö ja elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Sovellusta ei ole lanseerattu.
Kasvatamme kaupungin vetovoimaisuutta ja tunnettuutta.	Tehdyt toimenpiteet.	Matkailutulo kasvaa.	Tehdään yhteistyötä Cursor Oy:n kanssa. Valitaan toimenpiteet tutkittuun tietoon perustuen.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja.	Yhteistyö Cursor Oy:n kanssa on edennyt odotetusti. Venäläisten matkailijoiden määrän raju väheneminen on aiheuttanut muutoksia toimintatapoihin ja kohde-markkinointiin.
		Tonttimarkkinointia tehostetaan edelleen.	Tehdään yritystonttien osalta yhteistyötä Cursor Oy:n kanssa. Hyödynnetään asunomessuja tonttimarkkinoinnissa.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, elinvoimankehittäjä ja kaupungingeodeetti.	Yritystonttien osalta yhteistyö on kehittynyt selkeästi. Asunto-messutonttien myynti ja asunomessujen vetovoimavaikutus ovat kehittyneet odotettuaikin paremmin.
Varmistamme esivalmisteltujen yritystonttien riittävyyden, jotta yrityksillä on mahdollisuus nopeasti sijoittua Loviisaan.	Tulleiden yritystonttikyselyiden määrä.	Kaavamuutosprosessi palvelee yritysten tarpeita.	Tehostetaan yleiskaava-suunnittelua.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä kaupunginarkkitehti, kaupungingeodeetti.	Kaavoituskatsaukseen on nostettu yritystarpeita entistä paremmin. Yleiskaavatyöhön ei ollut vielä osoitettavaa henkilöä.
		Helpotetaan tontin hankkimista yrityksen näkökulmasta.	Käytetään Cursor Oy:n vapaat toimitilat ja tontit -palvelua markkinoinnissa. Selvitetään tontin luovuttamiseen liittyvän prosessin sujuvuuden lisäämistä yritystonttien osalta.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, elinvoimankehittäjä, kaupunginarkkitehti ja kaavasuunnittelijat.	Cursor Oy:n palvelu on käytössä.
			Esirakennetaan osa lohkoista teollisuustonteista.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja infrastruktuuripäällikkö.	Tonttien esirakentaminen on käynnissä uudella teollisuusalueella.
Uusien yritysten lukumäärä.	Yritysten halukkuus sijoittua kuntaan kasvaa edellisiin vuosiin verrattuna.	Toimintaympäristö edistää yritysten sijoittumista, syntyä ja kasvuun kunnassa.	Elinvoimankehittäjä.	Esirakennettujen tonttien tarjonta, uusille teollisuusalueille toimintaa vähemmän rajoittavaa kaavoitusta, tehokkaampi yhteydenpito toimitiloja vuokraavien yksityisten omistajien kanssa.	

Koordinoimme kaupungin hankintoja ja edistämme hankintojen toteuttamista siten, että myös pienemmät toimittajat voivat osallistua tarjouskilpailuihin.	Toteutunut / ei toteutunut.	Hankinnat jaetaan pienempiin kokonaisuuksiin silloin kun se on tarkoituksenmukaista ja mahdollista.	Hankkeista tiedotetaan ajoissa ja avoimesti, ja koulutusta paikallisille yrittäjille annetaan tarvittaessa. Hyödynnetään talouspalveluiden ja Cursor Oy:n hankinta-asiantuntijapalveluja.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja vastuualuepäälliköt.	Hankintojen kriteeristöt luodaan niin, että myös pienten ja keskiuurten yritysten on mahdollista jättää tarjous. Isommissa hankinnoissa tehdään avoin kilpailutus Clodian kautta.
--	-----------------------------	---	---	---	---

Sujuva arki lapsiperheille.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Keskusta-alueen uuden päiväkodin hanke-suunnitelma valmistuu.	Toteutunut / ei toteutunut.	Hankesuunnitelma hyväksytään vuonna 2022.	Hankesuunnitelma käynnistetään heti vuoden 2022 alussa. Laadintyö tehdään yhdessä eri sidosryhmien kanssa.	Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä varhaiskasvatuspäällikkö ja tilapäällikkö.	Hankesuunnitelma on valmis, ja hanke-suunnitelman perusteella on tehty poliittiset päätökset.
Ehkäisemme nuorten ja lapsiperheiden syrjäytymistä.	Yhteistyön lisääntyminen perusturvakeskuksen ja sivistys- ja hyvinvointikeskuksen kanssa.	Nuorten työpajatoiminta, etsivän nuorisotyön asiakkaiden jatkosijoittuminen.	Oikea palvelupolku, ohjaus, nuorisotyö.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja vastuualuepäälliköt.	Nuorten työpajalla noudatetaan vuosittaista toimintasuunnitelmaa, jonka mukaan toimitetaan neljännesvuosittain aluehallintovirastolle Parkki-raportointi nuoren sijoittumisesta. Nuorille tarjotaan muun muassa pelisääntöjen, ryhmätyön ja yksintyöskentelyn opettamista sekä keinoja sosiaaliseen vahvistumiseen. Lisäksi nuorelle annetaan eväitä oman oikean polun löytämiseen ja oikeiden palvelujen piiriin hakeutumiseen.

Lapsiystävällinen kunta -toimintamalli on osa kaupungin toimintaa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueavaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Lapsiystävällinen kunta -toimintamallissa etenemme toimintasuunnitelman mukaisesti.	Toteutunut / ei toteutunut.	Tilojen iltakäyttö on joustavaa. Ylläpidämme olemassa olevaa harrastuspaikkaverkkoa talousarvion sallimissa puitteissa.	Lisätään keskusten välistä yhteistyötä.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, tilapäällikkö ja infrastruktuuripäällikkö.	Tilojen suunnittelussa on huomioitu käyttäjien tarpeet. Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen kanssa on tehty yhteistyötä. Ulkoharrastuspaikkoja on peruskorjattu ja rakennettu lisää. Kuningatarenrannan leikkipuisto on valmistunut. Keskuskentän nurmi on uusittu.
		Lasten hyvinvointi ja lasten oikeudet ovat kaupungin työn ja päätöksenteon tärkeysjärjestyksen kärjessä.	Henkilöstö ja päättäjät koulutetaan ja perehdytetään toimintamalliin.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja vastuualuepäälliköt.	Toimintasuunnitelmaan on tutustuttu ja mietitty oikeita toimia sekä tuettu mahdollisuuksien mukaan muita keskuksia.

Lisäämme vuorovaikutusta ja läpinäkyvyyttä sekä otamme kuntalaiset mukaan päätöksenteon valmisteluun osallisuusohjelmaa noudattaen.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueavaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Vaikutusten arvioinnin tekeminen on osa oleellisten päätösten valmistelua.	Toteutunut / ei toteutunut.	Käytetään arviointia oikea-aikaisesti suunnitteluvaiheessa.	Käytetään vaikutusten arviointia osana prosessia.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Vaikutusten arviointia käytetään merkittävässä projekteissa.
Toteutamme osallistumisohjelman mukaisia keskuskohtaisia kehityskohteita.		Osallisuusohjelman mukaisesti panostetaan kehityskohteeseen "Päätöksenteosta tiedottaminen asioiden valmisteluvaiheessa".	Tiedotetaan hakemuksista ja päätöksistä kaupungin sovelluksissa ja muissa medioissa. Tiedottamista lisätään kuntalaisten ja yhteisöjen vaikuttamismahdollisuuksien edistämiseksi.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, rakennus- ja ympäristö-lautakunta sekä vastuualuepäälliköt	Hakemuksista ja päätöksistä on tiedotettu. Viestintäsihteeri on rekrytoitu.
Laajennamme sähköisiä palveluitamme.	Tehdyt kyselyt sekä toimenpiteet.	Käytetään kaupunkilaisille suunnattujen kyselyjen tuloksia.	Käytetään maankäytön suunnittelussa paikkatietokyselyjä ja muita kyselyjä. Otetaan käyttöön paikkatietopohjainen palvelu sekä sähköinen kaavoituskatsaus.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta sekä kaupunginarkkitehti.	Kaavatyön yhteydessä on toteutettu sähköisiä paikkatietokyselyjä. Kaavoituskatsaus julkaistiin sähköisenä alkuvuonna 2022.
	Tehty / ei tehty.	Parannetaan asiakaspalvelua.	Kehitetään sähköistä lupaprosessia sähköisen arkiston käyttöönoton myötä.	Rakennus- ja ympäristö-lautakunta, ympäristönsuojelusihteeri sekä johtava rakennustarkastaja.	Sähköistä arkistoa ei ole otettu käyttöön. Valmiudet käyttöön-ottoon on. Ohjelmisto-investointi on tehty.
	Projektityöntekijä on palkattu, työ käynnistetty.	Käynnistetään projektityö sähköisten ajantasa-asemakaavatiетоjen saattamisesta myös asiakkaiden saataville.	Palkataan määräaikainen projektityöntekijä kolmeksi vuodeksi.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Projektityöntekijää ei ole palkattu. Ajantasaisia asema-kaavatiетоja on kuitenkin viety Loviisan kaupungin avoimeen karttapalveluun.

Valmistaudumme siirtymään sähköiseen arkistointiin.	Tehdyt toimenpiteet.	Valmistaudutaan vastualueen osalta sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon.	Aloitetaan sähköisen arkiston käyttöönotto rakennusvalvonnasta ja edetään asteittain.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Arkiston käyttöönotto on käynnissä.
---	----------------------	---	---	---	-------------------------------------

Kuninkaallista palvelua kuningattaren kaupungissa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Panostamme esteettiseen ympäristöön kuntalaisia osallistaen.	Asiakas- ja asukaskysely. Tehdyt toimenpiteet.	Rakentaminen on esteettisesti korkeatasoista. Kehitetään rakennetun ympäristön valvontaa. Tehdään Loviisaa tunnetuksi ja herätetään keskustelua ympäristöstä.	Ohjataan rakentamista ja viheralueiden suunnittelua asemakaavatasolla erityismääräyksillä sekä laatimalla tarpeellisia ohjaavia suunnitelmia. Järjestetään rakennetun ympäristön valvontakatselmus ja lisätään valvontaa. Järjestetään kaupunkikävelyitä yhdessä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen kanssa.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, rakennus- ja ympäristölautakunta, ympäristönsuojelusihteri, kaupunginarkkitehti.	Ympäristövalvoja rekrytoitiin toukokuussa. Rakennetun ympäristön valvonta-kierros on järjestetty Tesjoella. On osallistuttu kyläkävelyihin ja kyläiltoihin. Kruunupuisto on rakennettu ja siellä on järjestetty kaikille avoimia puisto-kävelyitä.
Teemme yhteistyötä yhteisöjen ja asukkaiden kanssa.	Sopimustyyppit ja lukumäärä.	Urheilualueiden ja muiden alueiden hoitoa suoritetaan yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Neuvotellaan kolmannen sektorin kanssa. Kolmannen sektorin korvauskäytäntöä tarkistetaan vuosittain.	Elinkeino ja infrastruktuurilautakunta sekä infrastruktuuripäällikkö.	Liikunta-alueiden kunnossapidon hoitavat pääosin seurat ja yhdistykset, joiden kanssa on laadittu sopimukset.
Luomme edellytykset hyvälle palvelulle.	Asiakas- ja asukaskysely. Saatujen positiivisten ja negatiivisten palautteiden määrät.	Taataan lakisääteisten palveluiden saanti ja vastausaikojen kohtuullinen pituus.	Resursoidaan palvelut oikein. Kehitetään sähköisiä palveluita.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Poikkeamislupa-hakemussumma on purettu. Ruukin paikkatieto-kysely on tehty. Sähköisen arkiston käyttöönottoon on valmius.
Laaditaan elinvoimaohjelma.	Kaupunginosasuunnitelmien lukumäärä.	Kehittämissuunnitelmat, lisääntynyt osallisuus ja yhteistyö kaupungin, yrittäjien ja kolmannen sektorin välillä.	Kaupunginosakohtaiset työryhmät kokoontuvat. Työryhmiin kuuluu paikallisia toimijoita, luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja ja elinvoimakkehittäjä.	Elinvoimaohjelman laadintaa ei ole vielä aloitettu. Elinvoimatyöryhmä on muodostettu.

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

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualuetason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Panostamme terveyden ja hyvinvoinnin edistämistyöhön.	Tehdyt toimenpiteet. Toteutunut / ei toteutunut.	Asukkaiden hyvinvointia lisätään, syrjäytymistä ehkäistään ja panostetaan päihdetyöhön. Ylläpidetään ja lisätään ehkäisevää toimintaa.	Oikea palvelupolku, ohjaus, nuorisotyö. Yhteistyö toimialojen välillä on toimivaa. Kaupunkiympäristö on viihtyisä. Olemassa olevaa palvelutarjontaa tuodaan paremmin esille.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Nuorten työpaja on kehittänyt opinnollistamista. Kyläiltoihin on osallistuttu ja asukkaita on kuultu. Turvallisuuskävelyitä on käyty sekä niistä aiheutuneita huomioita on korjattu. Puistoalueita ja harrastepaikkoja on pidetty yllä aktiivisesti sekä kehitystyötä on tehty.
Varaudumme koronavirusepidemian pitkäaikaisvaikutusten vuoksi ennaltaehkäiseviin ja korjaaviin toimiin.	Tehdyt toimenpiteet.	Tiloja käytetään joustavasti ennaltaehkäisevässä toiminnassa.	Avustetaan ja tuetaan muita keskuksia mahdollisuuksien mukaan.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Järjestettiin tilat koronavirusrokotuksille.

Suoritamme energia- ja ilmasto-ohjelman selvittelytyöt sekä otamme ensimmäisen konkreettisen askeleen ohjelman toteuttamiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualuetason avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Jatkamme kestävän energian ja ilmaston toimintasuunnitelman toimenpiteiden toteuttamista.	Ohjelman tavoitteet on määritelty. Ensimmäinen konkreettinen toimenpide on aloitettu.	Osallistutaan toimintasuunnitelman toteuttamiseen (SECAP).	Elinkeino ja infrastruktuurikeskus osallistuu osaltaan toimintasuunnitelman (SECAP) laadintaan.	Kaikki keskuksat ja vastualueiden päälliköt.	Toimenpiteet on huomioitu tulevissa uudis- ja peruskorjaus-hankeissa. Kestävän energian ja ilmaston toimintasuunnitelma on valmistunut. Vihreän siirtymän hankeavustusta on haettu.

Pidämme nettomuuton positiivisena.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Edistämme ja kehitämme joukkoliikennettä. Tämä sisältää myös Itäisen rantaradan.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut. Väestötilasto.	Toimivat joukkoliikenneratkaisut. Itäisen rantaradan ja Loviisan aseman edunvalvonta.	Kehitetään joukkoliikennettä yhteistyössä elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen kanssa. Osallistutaan Itäisen rantaradan yhteistyöfoorumeihin julkisen liikenteen kehittämisestä. Arvioidaan asukaspalautteita ja tehdään tarpeellisia toimia.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta ja kaikkien keskusten johtajat.	Neuvotteluja on käyty ELY-keskuksen kanssa. On osallistuttu ELY-keskuksen kilpailutuksiin ja hankintoihin.
Panostamme asuntomessujen toteuttamiseen.	Tavoite on toteutunut tai ei ole toteutunut.	Rakennusvalvonnalla, kaupunkisuunnittelulla ja infrastruktuuriosastolla on riittävät resurssit prosessin läpiviemiseen.	Resursseja priorisoidaan ja lisätään rakennusvalvonnassa, kaupunkisuunnittelussa ja infrastruktuurin rakentamisessa.	Rakennus- ja ympäristölautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, ympäristösuojelusihteeri, johtava rakennustarkastaja, kaupunginarkkitehti, kaupungingeodeetti sekä infrastruktuuripäällikkö.	Asuntomessualueen rakennusluvut on käsitelty. Kuningattarenrannan infrastruktuurin rakentaminen on edennyt.

Talous on tasapainossa.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuulautakunta /-henkilö	Toteuma 2022
Jatkamme tiukkaa kulukuria.	Seurantareportit.	Hankkeiden talousseurantaa tehostetaan.	Raportointia seurataan sekä ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin vuoden aikana. Reagoidaan oikea-aikaisesti muutoksiin talousarvioon nähden.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualuepäälliköt.	Talouden seuranta on ollut todella haasteellista ohjelma-uudistuksen aiheuttaman tietopimenon takia. Raportteja ei ole saatu ajallaan eikä olemassa oleviin tietoihin ole voinut täysin luottaa.
Huomioimme tulevan hyvinvointialueen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset.	Tehty / Ei tehty.	Kartoitetaan hyvinvointialueelle siirtyvät kohteet. Varaudutaan hyvinvointialueuudistukseen.	Käydään läpi palvelusopimukset esimerkiksi kiinteistönhuollon kohdalla. Tehdään palvelutason kartoitus.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, infrastruktuuripäällikkö sekä tilapäällikkö.	Kiinteistönhuollon sopimuksen päivitys on loppusuoralla. Hyvinvointialueen vuokrasopimus on laadittu.
Huolehdimme rakennetun omaisuutemme hoidosta ja arvosta.	Korjausvelka (kuntoluokka alle 75 %). Peruskorjauskäiset (alle 60 %). Toimenpiteet, aikataulut ja kustannusnusteet.	Tuetaan kiinteistöjen elinkaarta, säilytetään niiden arvo sovitulla tasolla ja varmistetaan niiden käytettävyyden ja turvallisuuden hoidossa on riittävät resurssit ja toimintamallit.	Suunnitelmallinen ylläpito toimii riittävillä tiedoilla, oikea-aikaisesti ja asianmukaisesti. Kiinteistönhoitosopimukset vastaavat tarvetta. Kiinteistöstrategia laaditaan käytöön.	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä tilapäällikkö.	Yhteistyötä ja toimintaa on yritetty kehittää kiinteistönhoidon kanssa. Rakennusten kuntoa on seurattu resurssien puitteissa. On hyödynnetty Maakuntien tilakeskusten portaalaa.

Selvitämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.

KESKUKSEN AVAIN-TAVOITTEET (1 VUOSI)	Seuranta / Mittari	Vastuualueen avaintavoitteet (lautakuntataso)	Toimintasuunnitelma / Keino	Vastuualue /-henkilö	Toteuma 2022
Hyödynnämme henkilöstökyselyn tuloksia henkilöstön hyvinvoinnin ja työviihtyvyyden lisäämiseksi.	Henkilöstökyselyn tulokset.	Työhyvinvointi lisääntyy.	Kyselyissä tulleet epäkohdat käsitellään, ja asioita pyritään muuttamaan, mikäli se on mahdollista.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualueiden päälliköt.	Keskuksessa vallitsee avoin kommunikaatio ja hyvä yhteishenki. Työhyvinvointipäivä järjestettiin marraskuussa. Rekrytointihaasteet ovat jatkuneet.
Panostamme hyvinvoivaan, osaavaan ja motivoituneeseen henkilöstöön.	Henkilöstökyselyn tulokset. Koulutuksiin osallistuminen.	Rekrytoidaan osaavaa henkilökuntaa, ylläpidetään henkilökunnan motivaatiotasoa ja mitoitetaan palvelut ja resurssit vastaamaan toisiaan.	Olemme kilpailukykyinen työpaikka. Ajankohtaisiin koulutuksiin osallistutaan sekä osaamista jaetaan ja kehitetään. Resursoidaan tehtävät ja palvelut oikein.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualueiden päälliköt.	Koulutustarpeet on kartoitettu ja koulutuksia on järjestetty. Rekrytointihaasteet ovat jatkuneet.
Terveysperusteiset poissaolot alittavat kuntien keskiarvon.	Henkilöstöhallintajärjestelmään kirjattujen poissaolosten määrä.	Terveysperusteisten poissaolosten määrä vähenee.	Työhyvinvointiin ja -viihtyvyyteen panostetaan työergonomia huomioiden.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualueiden päälliköt.	Huolehditaan työskentelyolosuhteista. Työntekijöillä on etätömahdollisuus.
Käymme vuosittain kehityskeskustelut kaikkien työntekijöiden kanssa.	Henkilöstöhallintajärjestelmään kirjattujen kehityskeskustelujen määrä.	Kehityskeskustelut käydään vuosittain.	Kehityskeskustelut käydään vuosittain.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja sekä vastuualueiden päälliköt.	Kehityskeskustelut on pääosin käyty henkilöstön kanssa.

Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunnan jäsenet ja varajäsenet 1.1.–31.12.2022, kokoukset 2022

Varsinaiset jäsenet	Läsnä/ kokousten lukumäärä	Henkilökohtaiset varajäsenet	Läsnä
Karlsson Mikael pj.	13/13	Alm Agneta	
Hyvönen Petri varapj.	13/13	Malmivaara Jouni	
Wide Roger	5/13	Staffans Sten	7/13
Hento Miia	8/13	Häggbloom Kerstin	3/13
Björkman-Nystén Nina	12/13	Skogster Leif	1/13
Lohenoja Pertti	11/13	Lindroos Johannes	1/13
Holmström Eeva	10/13	Puolakka Katja	
Fellman Annika	12/13	Weckman Pamela	1/13
Hagfors Kari	12/13	Thomasson Daniel	1/13

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 1.1.2022–31.12.2022

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2021 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022
Myyntituotot	35 000		35 000	38 962
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset				
Vuokratuotot				
Muut toimintatuotot	120 000		120 000	132 227
Toimintatuotot yhteensä	155 000		155 000	171 189
Valmistus omaan käyttöön				
Henkilöstökulut	-51 690		-51 690	-56 329
Palveluiden ostot	-21 150		-21 150	-30 068
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 600		-21 600	-21 079
Avustukset				
Muut toimintakulut	-4 300		-4 300	-5 849
Toimintakulut yhteensä	-98 740		-98 740	-113 326
Toimintakate	56 260		56 260	57 863
Toimintakate ulkoinen	56 260		56 260	57 863
Poistot ja arvonalentumiset				
Sisäiset erät	-48 498		-48 498	-82 019
Kustannuslaskennalliset erät	-5 423		-5 423	-5 200

Loviisa Camping sekä Villa Björkstén 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 minäpystyvyys, 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.

Kesällä 2022 Loviisa Camping ei myynyt ollenkaan kausipaikkoja, jolloin matkailijoiden vaihtuvuus oli suurempaa. Palautteet toiminnasta olivat erinomaisia. Kokonaisuudessaan leirintäalueelle saapui yhteensä 6 985 matkailijaa (vuonna 2021 7 072 matkailijaa). Öitä kauden aikana vietettiin leirinnässä yhteensä 8 843 ja majoituksessa 1 117 eli yhteensä 9 960 yötä. Loviisa Camping otti verkkokaupan käyttöön vuonna 2022. Kokemus verkkokaupan käytöstä on ollut positiivista ja noin puolet varauksista on tullut verkkokaupan kautta.

Matkailutilastot Loviisa Camping 2022

2022	Camping		Telta		Majoitus	
	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt	Saapumiset	Yöt
Yhteensä		8843				1117

		Yöt	Saapuneet
YHTEENSÄ		9 960	6 985

HULEVESI TASEYKSIKKÖ

Vastuuhenkilö: *infrastruktuuripäällikkö*

Taseyksikön toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

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 nykykäsitystä 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.

Toimintatuottojen toteutuminen

Hulevesimaksun määräytymishinta on 47 euroa vuodessa, ja määräytymisperusteena on kiinteistötyyppi sekä kiinteistön koko. Maksutulokertymä oli noin 288 011 euroa.

Toimintakulujen toteutuminen

Ulkoiset toimintakulut olivat talousarvion mukaiset.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Ei henkilöstökuluja.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TILINPÄÄTÖS 2022	POIKKEAMA
Myyntituotot					
Maksutuotot	270 000		270 000	288 011	-18 011
Tuet ja avustukset					
Vuokratuotot					
Muut toimintatuotot					
Toimintatuotot yhteensä	270 000		270 000	288 011	-18 011
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut					
Palveluiden ostot	-82 800		-82 800	-82 743	-57
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 000		-13 000	-8 325	-4 729
Avustukset					
Muut toimintakulut	-5 200		-5 200	1 529	-6 729
Toimintakulut yhteensä	-101 000		-101 000	-89 540	-11 460
Toimintakate	169 000		169 000	198 471	-29 471
Rahoitustuotot ja -kulut	700		700	1 508	-808
Poistot ja arvonalentumiset	-73 551		-73 551	-97 831	24 280
Sisäiset erät	-178 938		-178 938	-178 260	678
Kustannuslaskennalliset erät	-2 011		-2 011		

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2022, 1 000 euroa

Hanke	Kustannus- arvio	Edellisten vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2022	Käyttösuunni- telmamuutok- set 2022	Talousarvio muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Poik- keama 2022	Kesken- eräiset työt 31.12.	Kustan- nusarvi- osta käytetty 31.12.
LOVIISAN KAUPUNGIN HULE- VESITASEYKSIKKÖ			-310		-310	-578	268	354	
HULEVESI, INVESTOINTIME- NOT			-310		-310	-578	268	354	
HULEVESI, INVESTOINTITULOT									
HULEVESI, NETTO			-310		-310	-578	268	354	

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 yhdytili 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.	246 232		1 958 318,11			70 719,57	2 275 269,68
Lisäykset			294 737,75			283 574,69	578 312,44
Rahoitusosuudet							
Vähennykset							
Siirrot							
Poistot	-16 507,08		-81 323,68				-97 830,76
Arvonlennukset							
Hankintameno 31.12.	229 724,92		2 171 732,18			354 294,26	2 755 751,36
Arvonkorotukset							
Olennotlisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.	229 724,92		2 171 732,18			354 294,26	2 755 751,36

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.		
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	0	0

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		
Siirtosaamiset yhteensä	0	0

SIIRTOVELKoihin sisältyvät oleennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset		
Muut siirtovelat		
Siirtovelka yhteensä	0	0

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2022	2021
Vakinainen henkilökunta	0	0
Osa-aikainen henkilökunta	0	0

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Oman pääoman muutokset	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	941 108	941 108
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	941 108	941 108
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 1.1.	-118 155	-25 343
Lisäykset	-40 278	-92 812
Edellisten tilikausien ylijäämä tai alijäämä 31.12.	-158 433	-118 155
Tilikauden ylijäämä tai alijäämä	-76 111	-40 278
Oma pääoma yhteensä	706 563	782 675

Huleveden viemäröinnin tuloslaskelma

TULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Liikevaihto		288 011,78		270 860,59
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-8 325,08		-6 294,23	
Palvelujen ostot	<u>-259 751,42</u>	-268 076,50	<u>-226 793,30</u>	-233 087,53
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
Muut henkilösivukulut				
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-97 830,76</u>	-97 830,76	<u>-74 926,03</u>	-74 926,03
Liiketoiminnan muut kulut		1 528,79		-2 256,00
Liikelylijäämä		-76 367,69		-39 408,97
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot	1 507,85		401,50	
Korkokulut lainoista kunnalta	<u>-1 251,38</u>	256,47	<u>-1 270,87</u>	-869,37
Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-76 111,22		-40 278,34
Ylijäämä(alijäämä) ennen varauksia		-76 111,22		-40 278,34
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-76 111,22		-40 278,34
Tunnusluvut				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-2,51%		-1,5 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-2,51%		-1,5 %
Voitto, %		-26,43%		-14,87 %

Huleveden viemäröinnin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2022		2021	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-76 367,69		-39 408,97	
Poistot ja arvonalentumiset	97 830,76		74 926,03	
Rahoitustuotot- ja kulut	<u>-256,47</u>	21 719,54	<u>-869,37</u>	34 647,69
Investointien rahavirta				
Investointimenot	<u>-578 312,44</u>	-578 312,44	<u>-318 327,16</u>	-318 327,16
Toiminnan ja investointien rahavirta		-556 592,90		-283 679,47
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnilta	619 193,15		429 700,27	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnilta	-40 000,00		-83 010,29	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta				
Lainakannan muutokset		579 193,15		346 689,98
Oman pääoman muutos				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä				
Saamisten muutos muilta	11 177,77		-12 544,43	
Korottomien velkojen muutos	-3 210,67	7 967,10	-1 648,60	
Muut maksuvalmiuden muutokset				-14 193,03
Rahoituksen rahavirta		587 160,25		332 496,95
Rahavarojen muutos				
		30 567,35		48 817,47
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	154 833,46		124 266,11	
Rahavarat 1.1.	124 266,11	30 567,35	75 448,63	48 817,48
Taseyksikön tunnusluvut				
		2022		2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta , 1000 €				
Investointien tulorahoitus		3,76		10,88
Laskennallinen lainanhoitokate		0,07		0,15
Lainanhoitokate		0,53		0,43
Kassan riittävyys, pv		69,84		71,10
Quick ratio		1,08		1,02
Current ratio		1,08		1,02

Huleveden viemäroinnin tase

T A S E 3 1. 1 2.	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 755 751,36	2 275 269,68
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 401 457,10	2 204 550,11
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	354 294,26	70 719,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT	482 937,50	463 547,92
Lyhytaikaiset saamiset	328 104,04	339 281,81
Myyntisaamiset	313 368,24	305 719,15
Saamiset kunnalta/ kuntayhtymältä		
Muut saamiset	14 735,80	33 562,66
RAHAT JA PANKKISAAMISET	154 833,46	124 266,11
VASTAAVAA	3 238 688,86	2 738 817,60
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	706 563,52	782 674,73
Peruspääoma	941 108,43	941 108,43
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	- 158 433,70	- 118 155,36
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-76 111,21	-40 278,34
VIERAS PÄÄOMA	2 532 125,35	1 956 142,87
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 082 387,92	1 503 194,77
Lainat kunnalta	2 082 387,92	1 503 194,77
Lyhytaikainen vieras pääoma	449 737,43	452 948,10
Lainat kunnalta	45 941,28	445 941,28
Ostovelat	2 028,65	5 669,32
Saadut ennakot	1 767,50	1 337,50
Siirtovelat		
VASTATTAVAA - PASSIVA	3 238 688,76	2 738 817,60
Tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	21,38	33,82
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	878,56	606,3
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	640,27	606,3
Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1000 €	-235	-158
Lainakanta 31.12 1000€	2528	1 949
Lainat ja vastuut 31.12., 1000 €	2528	1 949
Lainasaamiset, 1000 €		

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

	TP 2021 Toteuma	Alkup. 2022 Talousarvio	TA muutos	2022 Talousarvio	TP 2022 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
DEMOKRATIAPALVELUT							
Tulot, ulkoiset	2 999 625	2 342 400		2 342 400	3 213 009	-870 609	137,2%
Tulot, sisäiset							
Valmistus omaan käyttöön							
Menot, ulkoiset	-1 449 324	-1 704 460	-190 000	-1 894 460	-1 875 229	-19 231	99%
Menot, sisäiset	-79 935	-77 309		-77 309	-83 684	6 375	108,2 %
NETTO, ulkoinen	1 550 301	637 940	-190 000	447 940	1 337 780	-889 840	298,7%
NETTO, sisäinen	-79 935	-77 309		-77 309	-83 684	6 375	108,2 %
Poistot ja arvonalentumiset		-16 667		-16 667	-14 251	-2 416	85,5%
Laskennalliset erät	-310 363	-268 423		-268 423	-277 399	8 976	103,3%
Tehtävän kokonaiskustannukset	1 160 003	275 541		85 541	962 446	-876 905	
KAUPUNGINKANSLIAKESKUS							
Tulot, ulkoiset	258 875	312 600		312 600	572 347	-259 747	183,1 %
Tulot, sisäiset	75 911	0		0	2 008	-2 008	100,0 %
Menot, ulkoiset	-3 948 316	-4 324 900		-4 324 900	-4 396 780	71 880	101,7 %
Menot, sisäiset	-286 905	-294 295		-294 295	-231 808	-62 487	78,8 %
NETTO, ulkoinen	-3 689 441	-4 012 300		-4 012 300	-3 824 433	-187 867	95,3 %
NETTO, sisäinen	-210 994	-294 295		-294 295	-229 800	-64 495	78,1 %
Poistot	-18 783	-18 784		-18 784	-18 783	-1	100,0 %
Laskennalliset erät	3 525 680	3 764 429		3 764 429	3 784 036	-19 607	100,5 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-393 539	-560 950		-560 950	-288 980	-271 970	
PERUSTURVAKESKUS							
Tulot, ulkoiset	11 641 196	8 820 030		8 820 030	10 294 661	-1 474 631	116,7 %
Tulot, sisäiset	475 251	0		0	253 910	-253 910	100,0 %
Menot, ulkoiset	-59 151 985	-58 305 030	39 900	-58 265 130	-61 288 817	3 023 687	105,2 %
Menot, sisäiset	-5 332 473	-5 085 290		-5 085 290	-5 196 646	111 356	102,2 %
NETTO, ulkoinen	-47 510 789	-49 485 000	39 900	-49 445 100	-50 994 156	1 549 056	103,1 %
NETTO, sisäinen	-4 857 222	-5 085 290		-5 085 290	-4 942 736	-142 554	97,2 %
Poistot	-17 040	-16 877		-16 877	-16 875	-2	100,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-148 747						
Laskennalliset erät	-1 152 282	-1 258 623		-1 258 623	-1 263 140	4 517	100,4 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-53 686 081	-55 845 790	39 900	-55 805 890	-57 216 907	1 411 017	
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUSKESKUS							
Tulot, ulkoiset	3 674 187	2 884 273	16 900	2 901 173	3 823 489	-922 316	131,8 %
Tulot, sisäiset	4 756 971	4 950 849		4 950 849	4 940 904	9 945	99,8 %
Menot, ulkoiset	-28 854 988	-30 667 223	-144 040	-30 811 263	-30 513 764	-297 499	99,0 %
Menot, sisäiset	-11 422 187	-11 680 509		-11 680 509	-11 929 012	248 503	102,1 %
NETTO, ulkoinen	-25 180 801	-27 782 950	-127 140	-27 910 090	-26 690 275	-1 219 815	95,6 %
NETTO, sisäinen	-6 665 216	-6 729 660		-6 729 660	-6 988 108	258 448	103,8 %
Poistot	-161 227	-176 063		-176 063	-168 742	-7 321	95,8 %
Laskennalliset erät	-1 356 078	-1 539 175		-1 539 175	-1 571 272	32 097	102,1 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-33 363 322	-36 227 848	-127 140	-36 354 988	-35 418 397	-936 591	

	TP 2021 Toteuma	Alkup. 2022 Talousarvio	TA muutos	2022 Talousarvio	TP 2022 Toteuma	Poik- keama	Toteuma %
ELINKEINO- JA INFRASTRUKTUURIKESKUS							
Tulot, ulkoiset	4 793 006	3 068 585		3 068 585	3 283 609	-215 024	107,0 %
Tulot, sisäiset	12 707 548	13 144 034		13 144 034	15 019 699	-1 875 665	114,3 %
Valmistus omaan käyttöön	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
Menot, ulkoiset	-19 695 923	-17 475 291	-100 000	-17 575 291	-19 356 633	1 781 342	110,1 %
Menot, sisäiset	-1 069 690	-957 480		-957 480	-2 785 765	1 828 285	290,9 %
<i>NETTO, ulkoinen</i>	<i>-14 694 780</i>	<i>-14 296 706</i>		<i>-14 396 706</i>	<i>-15 994 996</i>	<i>1 598 290</i>	<i>111,1 %</i>
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>11 637 858</i>	<i>12 186 554</i>		<i>12 186 554</i>	<i>12 233 934</i>	<i>-47 380</i>	<i>100,4 %</i>
Poistot	-5 457 662	-5 567 365		-5 567 365	-5 787 340	219 975	104,0 %
Laskennalliset erät	-706 958	-698 208		-698 208	-706 958	8 750	101,3 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-9 221 542	-8 375 725		-8 475 725	-10 255 360	1 779 635	

HULEVESI, TASEYKSIKKÖ							
Tulot, ulkoiset	270 861	270 000		270 000	288 011	-18 011	106,7 %
Tulot, sisäiset							
Menot, ulkoiset	-58 167	-101 000		-101 000	-89 540	-11 460	88,7 %
Menot, sisäiset	-177 177	-178 938		-178 938	-2 008	-176 930	1,1 %
<i>NETTO, ulkoinen</i>	<i>212 694</i>	<i>169 000</i>		<i>169 000</i>	<i>198 471</i>	<i>-29 471</i>	<i>117,4 %</i>
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-177 177</i>	<i>-178 938</i>		<i>-178 938</i>	<i>-2 008</i>	<i>-176 930</i>	<i>1,1 %</i>
Poistot	-74 926	-73 551		-73 551	-74 926	1 375	101,9 %
Laskennalliset erät	0	-2 011		-2 011	0	-2 011	0,0 %
Tehtävän kokonaiskustannukset	-39 409	-85 500		-85 500	121 537	-207 037	

KAUPUNKI YHTEENSÄ							
Tulot, ulkoiset	23 637 750	17 697 888	16 900	17 714 788	21 475 126	-3 760 338	121,2 %
Tulot, sisäiset	18 015 681	18 169 887		18 169 887	20 308 211	-2 138 324	111,8 %
Valmistus omaan käyttöön	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
Menot, ulkoiset	-113 158 703	-112 577 904	-394 140	-112 972 044	-117 520 764	4 548 720	104,0 %
Menot, sisäiset	-18 368 367	-18 433 136		-18 433 136	-20 589 285	2 156 149	111,7 %
<i>NETTO, ulkoinen</i>	<i>-89 312 816</i>	<i>-94 770 016</i>	<i>-377 240</i>	<i>-95 147 256</i>	<i>-95 967 610</i>	<i>820 354</i>	<i>100,9 %</i>
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>-352 686</i>	<i>-263 249</i>		<i>-263 249</i>	<i>-281 074</i>	<i>17 825</i>	<i>106,8 %</i>
Poistot	-5 729 638	-5 795 756		-5 795 756	-6 103 823	308 067	105,3 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-314 777						
Laskennalliset erät							
Tehtävien kokonaiskustannukset	-95 709 917	-100 829 021		-101 206 261	-102 352 507	1 146 246	

VESILIIKELAITOS							
Tulot, ulkoiset	3 412 968	3 755 300		3 755 300	3 489 643	265 657	92,9 %
Tulot, sisäiset	431 371	338 253		338 253	360 513	-22 260	106,6 %
Menot, ulkoiset	-2 312 056	-2 516 990		-2 516 990	-2 528 156	11 166	100,4 %
Menot, sisäiset	-78 685	-75 004		-75 004	-79 439	4 435	105,9 %
<i>NETTO, ulkoinen</i>	<i>1 100 912</i>	<i>1 238 310</i>		<i>1 238 310</i>	<i>961 487</i>	<i>276 823</i>	<i>77,6 %</i>
<i>NETTO, sisäinen</i>	<i>352 686</i>	<i>263 249</i>		<i>263 249</i>	<i>281 074</i>	<i>-17 825</i>	<i>106,8 %</i>
Poistot	-1 172 097	-1 188 753		-1 188 753	-1 170 295	-18 458	98,4 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-48 000						
Laskennalliset erät							
Tehtävän kokonaiskustannukset	233 501	312 806		312 806	72 266	240 540	

	TP 2021	Alkup. 2022	TA	2022	TP 2022	Poik-	Toteuma
	Toteuma	Talousarvio	muutos	Talousarvio	Toteuma	keama	%
KAUPUNKI+VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ							
Tulot, ulkoiset	27 050 718	21 453 188	16 900	21 470 088	24 964 769	-3 494 681	116,3 %
Tulot, sisäiset	18 447 052	18 508 140		18 508 140	20 668 724	-2 160 584	111,7 %
Valmistus omaan käyttöön	208 137	110 000		110 000	78 028	31 972	70,9 %
Menot, ulkoiset	-115 470 759	-115 094 894	-394 140	-115 489 034	-120 048 920	4 559 886	103,9 %
Menot, sisäiset	-18 447 052	-18 508 140		-18 508 140	-20 668 724	2 160 584	111,7 %
NETTO, ulkoinen	-88 211 904	-93 531 706	-377 240	-93 908 946	-95 006 123	1 097 177	101,2 %
NETTO, sisäinen	0	0	0	0	0	0	
Poistot	-6 901 735	-6 984 509		-6 984 509	-7 274 118	289 609	104,1 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-362 777						
Laskennalliset erät	0	0		0	0	0	
Tehtävien kokonaiskustannukset	-95 476 416	-100 516 215	-377 240	-100 893 455	-102 280 241	1 386 786	

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen

Tilin nimi	Alkup. TA 2022	TA muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatulot	21 453 188	16 900	21 470 088	24 964 769	-3 494 681
Myyntituotot	10 291 363		10 291 363	10 544 593	-253 230
Maksutuotot	5 233 060	16 900	5 249 960	5 496 381	-246 421
Tuet ja avustukset	1 354 570		1 354 570	3 215 107	-1 860 537
Muut toimintatuotot	4 574 195		4 574 195	5 708 686	-1 134 491
Valmistus omaan käyttöön	110 000		110 000	78 028	31 972
Toimintamenot	-115 094 894	-394 140	-115 489 034	-120 048 920	4 559 886
Henkilöstömenot	-48 693 991	-152 600	-48 846 591	-47 612 989	-1 233 602
Palvelujen ostot	-52 792 937	-75 360	-52 868 297	-57 463 621	4 595 324
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 980 426	-1 000	-6 981 426	-8 075 225	1 093 799
Avustukset	-4 079 900	136 500	-3 943 400	-3 783 770	-159 630
Muut toimintamenot	-2 547 640	-301 680	-2 849 320	-3 113 314	263 994
Toimintakate	-93 531 706	-377 240	-93 908 946	-95 006 123	1 097 177
Verotulot	64 440 000		64 440 000	69 277 317	-4 837 317
Valtionosuudet	34 299 127		34 299 127	35 273 554	-974 427
Rahoitustulot ja -menot	1 764 200		1 764 200	596 112	1 168 088
Korkotulot muilta	18 000		18 000	182 256	-164 256
Muut rahoitustulot muilta	1 933 200		1 933 200	861 072	1 072 128
Korkomenot	-171 000		-171 000	-285 681	114 681
Muut rahoitusmenot	-16 000		-16 000	2 495	-18 495
Vuosikate	6 971 621	-377 240	6 594 381	10 140 860	-3 546 479
Poistot ja arvonalentumiset	-6 984 509		-6 984 509	-7 274 118	289 609
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 984 509		-6 984 509	-7 217 283	232 774
Kertaluonteiset poistot					
Arvonalentumiset				-56 836	56 836
Satunnaiset erät	-150 000		-150 000	0	-150 000
Satunnaiset tulot					0
Satunnaiset menot	-150 000		-150 000	0	-150 000
Tilikauden tulos	-162 888	-377 240	-540 128	2 866 742	-3 406 870
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	275 000		275 000	440 840	-165 840
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	112 112	-377 240	-265 128	3 307 582	-3 572 710

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN, ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkup. TA 2022	TA muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toimintatulot	17 697 888	16 900	17 714 788	21 475 126	-3 760 338
Myyntituotot	6 537 013		6 537 013	7 055 496	-518 483
Maksutuotot	5 233 060	16 900	5 249 960	5 496 381	-246 421
Tuet ja avustukset	1 354 570		1 354 570	3 215 107	-1 860 537
Muut toimintatuotot	4 573 245		4 573 245	5 708 141	-1 134 896
Valmistus omaan käyttöön	110 000		110 000	78 028	31 972
Toimintamenot	-112 577 904	-394 140	-112 972 044	-117 520 764	4 548 720
Henkilöstömenot	-47 899 351	-152 600	-48 051 951	-46 906 469	-1 145 482
Palvelujen ostot	-52 118 087	-75 360	-52 193 447	-56 803 834	4 610 387
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 999 426	-1 000	-6 000 426	-6 964 189	963 763
Avustukset	-4 013 400	70 000	-3 943 400	-3 783 770	-159 630
Muut toimintamenot	-2 547 640	-235 180	-2 782 820	-3 062 500	279 680
Toimintakate	-94 770 016	-377 240	-95 147 256	-95 967 610	820 354
Verotulot	64 440 000		64 440 000	69 277 317	-4 837 317
Valtionosuudet	34 299 127		34 299 127	35 273 554	-974 427
Rahoitustulot ja -menot	1 770 700		1 770 700	598 373	1 172 327
Korkotulot muilta	18 000		18 000	18 226	-226
Muut rahoitustulot muilta	1 919 700		1 919 700	850 974	1 068 726
Korkomenot	-161 000		-161 000	-285 001	124 001
Muut rahoitusmenot	-6 000		-6 000	14 174	-20 174
Vuosikate	5 739 811	-377 240	5 362 571	9 181 634	-3 819 063
Poistot ja arvonalentumiset	-5 795 756		-5 795 756	-6 103 823	308 067
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 795 756		-5 795 756	-6 046 987	251 231
Kertaluonteiset poistot					0
Arvonalentumiset				-56 836	56 836
Satunnaiset erät	-100 000		-100 000		-100 000
Satunnaiset tulot					0
Satunnaiset menot	-100 000		-100 000		-100 000
Tilikauden tulos	-155 945	-377 240	-533 185	3 077 811	-3 610 996
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	255 000		255 000	420 567	-165 567
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	99 055	-377 240	-278 185	3 498 378	-3 776 563

Verotulojen erittely

	Alkup. TA 2022	TA muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Verotulot	64 440 000		64 440 000	69 277 317	4 837 317
Kunnan tulovero	52 071 000		52 071 000	52 307 472	236 472
Kiinteistövero	8 400 000		8 400 000	8 686 732	286 732
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 969 000		3 969 000	8 251 388	4 282 388

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	20,25	254,3	3,8
2022, arvio	20,25	263,3	3,5

Valtionosuuksien erittely

	Alkup. TA 2022	TA muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaus					
Valtionosuudet	34 299 127,00		34 299 127,00	35 273 554,00	974 427,00
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus ml. tasaukset					0,00
Peruspalveluiden valtionosuudet	24 079 176,00		24 079 176,00	24 450 717,00	371 541,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	3 464 227,00		3 464 227,00	3 719 724,00	255 497,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 084 397,00		-1 084 397,00	-866 843,00	217 554,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					0,00
Verotulomenetysten kompensatio	7 840 121,00		7 840 121,00	7 969 956,00	129 835,00
Yhteensä	34 299 127,00		34 299 127,00	35 273 554,00	974 427,00

LOVIISAN KAUPUNKI, INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2022 (1 000 EUROA)

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Demokratiapalvelut yli 100 000 euroa hankkeittain:									
Maanhankinta			300		300	289	11		
alle 100 000 euron hankkeet <i>Varautuminen ja valmiussuunnitelmien laitehankinnat</i>									
Investointimenot yhteensä	0	0	300	0	300	289	11	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Kiinteistöjen myynti			-150		-150	-98	-52		
Osakkeiden myynti						-64	64		
Rakennusten myynti			-200		-200	-55	-145		
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-350	0	-350	-217	-133	0	0
Investointimenot netto	0	0	-50	0	-50	72	-122	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Kaupunginkansliakeskus <i>alle 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
Sarastia 365	70	23	59		59	55	4		
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i> Raatihuone, suunnittelu ja saneeraus	1 500	53	1 450		1 450	1 460	-10		
Investointimenot yhteensä	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Perusturvakeskus									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
Pääterveysasema <i>Talotekniikan ja julkisivun uudistaminen</i>	700		300		300	218	82		
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>			100	-100	0				
<i>Rosenkulla/kunnostustyöt</i>				20	20	7	13		
<i>Taasiakoti/kunnostustyöt</i>				80	80	33	47		
Investointimenot yhteensä	700	0	400	0	400	258	142	0	0
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	700	0	400	0	400	258	142	0	0

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Sivistys- ja hyvinvointikeskus									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
<i>Isnäs lähiliikuntapaikka</i>			240		240	365	-125		
<i>Valkon monitoimihalli</i>			50		50	15	35		
<i>Uusi päiväkot</i>	6000		100		100	29	71	29	29
<i>Isnäs skola</i>			160		160	198	-38		
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>			450						
<i>Generalshagens skola syväjättesäiliöt</i>			24		24	28	-4		
<i>Koskenkylän pvk sadevesiviemäriointi</i>			13	-13					
<i>Koskenkylän pvk sade/aurinkokatos</i>			15	-15	0				
<i>Ruukin pvk sade/aurinkokatos</i>			15	-15	0				
<i>Koskenkylän pvk käyttövesiputkiston uusiminen 38 + 32 lisämääräraha</i>			70		70	120	-50		
<i>Isnäsän koulukeskus/toimitilajärjestely</i>			94	-94	0				
<i>Sävträsk skola, siirtoseinä</i>			20	-20	0				
<i>Päiväkodit -viilennyslaitteet</i>			18	-18	0				
<i>Ruukin pvk viilennyslaitteet</i>				9 (-1)	8	8	0		
<i>Koskenkylän pvk, viilennyslaitteet</i>				58	58	32	26		
<i>Komendantintalo, Vesikaton uusiminen</i>			99	91	190	207	-17		
<i>Määrilahden pvk pihan kunnostustyöt</i>				44	44	44			
<i>Ruukin Yläpaja-Vesirataksen korjaaminen</i>			23		23	1	29		
<i>Sävträsk skola, aita purolle</i>			26	-26					
<i>Rauhalan päiväkot, parakin ensikalustus</i>			18		18				
<i>Tjänstemannagården-viemäriputkoston uusiminen 50%</i>			15		15	34	-19		
Investointimenot yhteensä:	6000	0	1000	0	1000	1081	-92	29	29
Investointeihin liittyvä rahoitusosuus			-72			-145	73		
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	-72	0	0	-145	73	0	0
Investointimenot netto	6000	0	928	0	1000	936	-165	29	29

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Tekninen keskus									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:Infra</i>									
Ulkovalaistuksen perusparannus			100		100	103	-3		
Kauppa- ja teollisuusalueiden kadut			200		200	30	170		
Teknisen keskuksen työkone			300		300	0	300		
Kauppa- ja teollisuusalueiden esirakentaminen			200		200	341	-141		
Kuningattarenranta, kadut ja tiet	9 400	4167	2000	800	2800	4620	-1820	8 787	8 787
Kuningattarenranta, infran suunnittelu						2			
Leirintäalue Loviisa Camping			350		350	242	108		
<i>yli 100 000 euron hankkeet: Tila-palvelu</i>									
<i>Uusi paloasema</i>			100		100		100		
<i>alle 100 000 euron hankkeet; tila-palvelu</i>			100	-100	0				
<i>RA-valvomo / Kaikki kiinteistöt</i>				50	50	30	20		
<i>Degerbynkatu 21 / Pihan kunnostaminen</i>				50	50	55	-5		
<i>alle 100 000 euron hankkeet; Infra</i>									
<i>Katujen peruskorjaus</i>			360	149	509	557	-48		
<i>Katusuunnittelut</i>			100	-70	30	26	4		
<i>Siltojen peruskorjaus</i>			100	-100	0				
<i>Kestopäällystys, kadut</i>			320	60	380	442	-62		
<i>Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen koneet</i>			100	-20	80	95	-15		
<i>Liikenneturvallisuustoimenpiteet (Ruukki)</i>			100	-40	60	50	10		
<i>Kevyenliikenteentie MT176, Kuggom.Hardom</i>			50		50	0	-50		
<i>Laitureiden peruskorjaus</i>			50	-10	40	33	7		
<i>Puistot</i>			50		50	62	-12		
<i>Laituri Svartholm</i>			100	-29	71	72	1		
<i>Koirapuisto</i>			30	20	50		50		
<i>Leikkipaikat</i>			40	50	90	35	55		
<i>Senioripuisto</i>				50	50	56	-6		
<i>Liikuntapaikkojen peruskorjaus</i>			100	-20	80	109	-29		
<i>Lähivirkistysalueiden kunnostus ja opasteet</i>			50	-40	10	0	-10		
<i>Trimble Cloud+rak.val.sähk.ar-kisto</i>			98		98	45	53		
<i>Hulevesi –taseyksikkö</i>			310		310	578	-268		
Investointimenot yhteensä	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787

Investointeihin liittyvä rahoitusosuus									
Investointien tulorahoitus yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot netto	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787

KAUPUNKI YHTEENSÄ 2022

	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
Investointimenot									
Demokratiapalvelut	0	0	300	0	300	289	11	0	0
Kaupunkikansliakeskus	1 570	76	1 509	0	1 509	1 515	-6	76	76
Perusturvakeskus	700	0	400	0	400	258	142	0	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	6000	0	1000	0	1000	1073	-151	29	29
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	9400	4167	5308	800	6108	7603	-1586	8787	8787
Investointimenot yhteensä	17 670	4 243	8 517	800	9 317	10 738	-1 590	8 892	8 892
Investointitulot									
Demokratiapalvelut	0	0	-350	0	-350	-217	-261	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	-72	0	0	-145	73	0	0
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	0	0	0	0	0	0	50	0	0
Investointitulot yhteensä	0	0	-422	0	-350	-362	-60	0	0
KAUPUNKI YHTEENSÄ NETTO	17 670	4 243	8 095	800	8 967	10 384	-1 591	8 892	8 892

LOVIISAN VESILIIKELAITOS 2022

Hanke	Kust. arvio	Edell. vuosien käyttö	Alkuper. TA 2022	TA muutokset 2022	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama 2022	Kesken-eräiset työt 31.12	Kust.arviosta käytetty 31.12
VESI JA VIEMÄRI									
<i>yli 100 000 euroa hankkeittain:</i>									
Vanhojen johtojen saneeraus			600		600	673	73		
Kuningattarenranta	2300	439	1000		1000	342	-658	781	781
<i>alle 100 000 euron hankkeet</i>			240		240	63	-177		
Vesiliikelaitos menot yhteensä	2300	439	1840	0	1840	1078	-762	781	781
Vesiliikelaitos tulot yhteensä									
Vesiliikelaitos netto	2300	439	1840	0	1840	1078	-762	781	781

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2022 ulkoinen (ilman liikelaitosta)

	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 739 811	-377 240	5 362 571	9 181 634	3 819 063
Satunnaiset erät	-100 000		-100 000		100 000
Tulorahoituksen korjauserät	-2 351 000		-2 351 000	-1 356 344	994 656
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-8 517 000		-8 517 000	-10 728 188	-2 211 188
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 000		72 000	144 500	72 500
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	2 701 000		2 701 000	3 740 316	1 039 316
Toiminta ja investoinnit, netto	-2 455 189	-377 240	-2 832 429	981 918	3 814 347
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	-965 000		-965 000		
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset muille				-190 000	775 000
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13 000 000		13 000 000		-13 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	-8 768 034		-8 768 034	-8 600 728	167 306
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset				102 501	102 501
Muut maksuvalmiuden muutokset				3 246 358	3 246 358
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutokset					
Korottomien velkojen muutos					
Vaikutus maksuvalmiuteen	811 777	-377 240	434 537	-4 459 951	-4 894 488

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	1 704	190	1 894	1 875	19	2 342		2 342	3 213	871
Kaupunkikansliakeskus	N	4 325		4 325	4 397	-72	313		313	572	260
Perusturvakeskus	N	58 305	-40	58 265	61 289	-3 024	8 820		8 820	10 295	1 475
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	N	30 667	144	30 811	30 514	297	2 884	17	2 901	3 823	922
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	N	17 475	100	17 575	19 357	-1 781	3 179		3 179	3 362	183
Hulevesi- taseyksikkö	N	101		101	90	11	270		270	288	18
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						64 440		64 440	69 277	4 837
Valtionosuudet	B						34 299		34 299	35 274	974
Korkotulot	B						18		18	18	0
Muut rahoitustulot	B						1 920		1 920	851	-1 069
Korkomenot	B	161		161	285	-124					
Muut rahoitusmenot	B	6		6	-14	20					
Satunnaiset erät	B	100		100	0	100					
INVESTOINTIOSA											
Demokratiapalvelut	B	300		300	289	11	350		350	217	-133
Kaupunginkansliakeskus	B	1 509		1 509	1 515	-6					
Perusturvakeskus	B	400		400	258	142					
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	B	1 000		1 000	1 073	-81	72		72	145	73
Elinkeino ja infrastruktuurikeskus	B	4 998		4 998	7 026	-2 028					
Hulevesitaseyksikkö	B	310		310	578	-268					
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B	965		965	-190	1155					
Antolainasaamisten vähennykset	B										
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B						13 000		13 000		-13 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	8 768		8 768	8 601	167					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N										
Oman pääoman muutokset	B									102	102
										3 246	3 246
Vaikutus maksuvalmiuteen							-812	377	-435	6 267	6 804
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		131 095	394	131 489	136 950	-5 461	131 095	394	131 489	136 950	5 461

* N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio

B = bruttomääräraha/-tuloarvio

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	10 544 593,47		12 405 726,56	
Maksutuotot	5 496 381,37		5 479 780,14	
Tuet ja avustukset	3 215 107,37		4 068 087,79	
Muut toimintatuotot	57 086 86,44	24 964 768,65	5 097 124,04	27 050 718,53
Valmistus omaan käyttöön		78 028,00		208 136,96
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-37 461 623,38		-37 619 972,58	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 757 563,73		-8 684 733,93	
Muut henkilösivukulut	-1 393 802,13		-1 402 414,30	
Palvelujen ostot	-57 463 621,49		-52 872 959,80	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 075 225,20		-7 648 963,02	
Avustukset	-3 783 770,28		-4 553 789,83	
Muut toimintakulut	-3 113 313,78	-120 048 919,99	-2 687 926,23	-115 470 759,69
Toimintakate		-95 006 123,34		-88 211 904,20
Verotulot		69 277 317,26		66 142 152,62
Valtionosuudet		35 273 554,00		31 958 846,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	18 225,59		8 511,53	
Muut rahoitustuotot	861 072,00		2 091 665,76	
Korkokulut	-285 680,94		-181 035,57	
Muut rahoituskulut	2 495,47	596 112,12	-33 330,45	1 885 811,27
Vuosikate		10 140 860,04		11 774 905,69
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 217 282,50		-6 765 661,83	
Arvonalentumiset	-56 835,53	-7 274 118,03	-136 074,28	-6 901 736,11
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	362 777,25	362 777,25
Tilikauden tulos		2 866 742,01		4 510 392,33
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		440 839,72		41 335,61
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0		0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		3 307 581,73		4 551 727,94

RAHOITUSLASKELMA
1.1.-31.12.2022
Toiminnan rahavirta

Vuosikate	10 140 860,04		11 774 905,69	
Satunnaiset erät	0,00		-362 777,25	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 356 343,58	8 784 516,46	-2 650 374,56	8 761 753,88

Investointien rahavirta

Investointimenot	-11 806 729,82		-12 220 528,58	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	144 500,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden- luovutustulot	3 740 315,67	-7 921 914,15	3 075 716,58	-9 144 812,00

Toiminnan ja investointien rahavirta
862 602,31
-383 058,12
Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-199 520,00	-199 520,00	-6 820,00	
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		17 550,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 900 728,20		-8 900 732,20	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-8 900 728,20	0,00	-8 883 182,20
Oman pääoman muutokset		102 500,88		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	64 401,20		10 085,94	
Vaihto-omaisuuden muutos	4 475,07		7 837,79	
Saamisten muutos	63 330,71		1 696 603,56	
Korottomien velkojen muutos	2 318 813,33	2 451 020,31	661 324,63	2 375 851,92

Rahoituksen rahavirta
-6 546 727,01
-6 514 150,28
Rahavarojen muutos
-5 684 124,70
-6 897 208,40
Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	9 776 991,87		15 461 116,57	
Rahavarat 1.1.	15 461 116,57	-5 684 124,70	22 358 324,97	-6 897 208,40

TASE

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
A PYSYVÄT VASTAAVAT	135 934 200,73	131 564 023,86
I Aineettomat hyödykkeet	421 932,12	497 204,90
1. Aineettomat oikeudet	77 432,61	
2. Muut pitkävaikutteiset menot	299 249,51	497 204,90
3. Ennakkomaksut	45 250,00	
II Aineelliset hyödykkeet	104 622 435,41	100 312 119,08
1. Maa- ja vesialueet	8 477 982,85	8 286 926,50
2. Rakennukset	48 010 134,12	49 593 583,05
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	37 621 972,00	36 811 763,96
4. Koneet ja kalusto	799 359,00	1 015 190,51
5. Muut aineelliset hyödykkeet	1 681,88	1 681,88
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	9 711 305,56	4 602 973,18
III Sijoitukset	30 889 833,20	30 754 699,88
1. Osakkeet ja osuudet	26 470 771,24	26 535 157,92
3. Muut lainasaamiset	3 658 705,98	3 468 705,98
4. Muut saamiset	760 355,98	750 835,98
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 185 138,89	1 434 955,04
2. Lahjoitusrahastojen varat	1 185 138,89	1 363 895,04
3. Muut toimeksiannot	0,00	71 060,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 373 585,18	23 125 515,66
I Vaihto-omaisuus	890,89	5 365,96
1. Aineet ja tarvikkeet	890,89	5 365,96
II Saamiset	7 595 702,42	7 659 033,13
Pitkäaikaiset saamiset	1 757 109,08	1 819 103,13
2. Lainasaamiset	1 757 109,08	1 817 109,08
4. Siirtosaamiset	0,00	1 994,05
Lyhytaikaiset saamiset	5 838 593,34	5 839 930,00
1. Myyntisaamiset	3 462 415,79	3 096 746,10
3. Muut saamiset	1 146 429,45	1 121 333,48
4. Siirtosaamiset	1 229 748,10	1 621 850,42
III Rahoitusarvopaperit	985 967,62	707 774,62
1. Osakkeet ja osuudet	117 821,82	117 821,82
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	11 714,62	11 714,62
4. Muut arvopaperit	856 431,18	578 238,18
IV Rahat ja pankkisaamiset	8 791 024,25	14 753 341,95
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>154 492 924,80</u>	<u>156 124 494,56</u>

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
A OMA PÄÄOMA	60 590 080,02	57 179 997,41
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	10 943 037,68	6 288 808,86
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 307 581,73	4 551 727,94
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	5 167 156,11	5 607 995,83
1. Poistoero	5 167 156,11	5 607 995,83
2. Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
C PAKOLLISET VARAUKSET	3 056 264,49	889 747,32
2. Muut pakolliset varaukset	3 056 264,49	889 747,32
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 191 327,97	1 376 742,92
1. Valtion toimeksiannot	6 189,08	12 847,88
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 185 138,89	1 363 895,04
E VIERAS PÄÄOMA	84 488 096,21	91 070 011,08
I Pitkäaikainen	44 729 318,96	53 594 948,56
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 729 318,96	53 594 948,56
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
II Lyhytaikainen	39 758 777,25	37 475 062,52
1. Joukkovelkakirjalainat	13 000 000,00	13 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 865 631,60	8 865 630,20
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	35 100,00
5. Saadut ennakot	12 813,60	18 571,47
6. Ostovelat	8 413 765,67	6 468 389,01
7. Muut velat	952 472,60	969 524,14
8. Siirtovelat	8 514 093,78	8 117 847,70
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>154 492 924,80</u>	<u>156 124 494,56</u>

KONSERNIN LASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot	59 842 233,72	62 098 302,13
Toimintakulut	-152 571 415,28	-147 440 916,64
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-126 730,30	-401 889,21
Toimintakate	-92 855 911,86	-85 744 503,72
Verotulot	69 277 317,26	66 142 152,62
Valtionosuudet	35 273 554,00	31 958 846,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 040,63	2 022,06
Muut rahoitustuotot	229 724,08	207 983,97
Korkokulut	-457 211,37	-315 077,81
Muut rahoituskulut	-113 717,69	-149 704,01
Vuosikate	11 355 795,04	12 101 719,11
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 116 274,18	-8 709 782,59
Omistuksen eliminointierot	-2,16	0,03
Arvonalentumiset	-58 384,75	-136 074,28
Satunnaiset erät	0,00	-362 777,25
Tilikauden tulos	2 181 133,95	2 893 085,02
Tilinpäätössiirrot	-4 507,42	336,65
Tilikauden verot	-1 040,71	-56 334,26
Laskennalliset verot	-1 941,96	2 131,68
Vähemmistöosuudet	7 023,53	1 891,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 180 667,39	2 841 110,28

KONSERNIN TASE, RAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 355 795,04	12 101 719,11
Satunnaiset erät	0,00	-362 777,25
Tilikauden verot	-1 040,71	-56 334,26
Tulorahoituksen korjauserät	-659 771,60	-357 007,63
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20 388 290,43	-15 996 435,39
Rahoitusosuudet investointimenoihin	160 691,05	11 964,30
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	3 859 801,23	4 107 868,21
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 672 815,43	-551 002,91
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-199 520,00	-6 820,00
Antolainasaamisten vähennykset	129,57	12 921,57
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 724 500,00	1 044 592,68
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 978 227,30	-9 404 512,82
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-366 877,36	180 050,85
Oman pääoman muutokset	761,67	-107 506,67
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	63 650,68	10 423,53
Vaihto-omaisuuden muutos	110 450,90	121 060,95
Saamisten muutos	-1 166 065,74	1 003 102,31
Korottomien velkojen muutos	2 965 232,53	485 984,43
Rahoituksen rahavirta	-845 965,04	-6 660 703,16
Rahavarojen muutos	-6 518 780,47	-7 211 706,08
Rahavarat 31.12	14 195 745,33	20 714 525,80
Rahavarat 1.1.	20 714 525,80	27 926 231,88

KONSERNIN TASE, VASTAAVAA

KONSERNITASE	2022	2021
VASTAAVAA		
PYSVÄT VASTAAVAT	164 607 374,48	154 389 521,85
Aineettomat hyödykkeet	1 135 844,35	1 399 606,56
Aineettomat oikeudet	87 382,69	76 408,41
Muut pitkävaikutteiset menot	1 003 211,65	1 323 198,14
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	140 071 213,88	129 073 518,95
Maa- ja vesialueet	11 121 750,55	10 109 119,11
Rakennukset	65 536 035,88	68 567 529,15
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 125 860,14	39 076 102,68
Koneet ja kalusto	2 242 071,79	2 406 307,14
Muut aineelliset hyödykkeet	63 341,99	507 599,93
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	20 982 153,52	8 406 860,96
Sijoitukset	23 400 316,26	23 916 396,34
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	18 574 550,95	19 286 754,97
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	3 866 180,64	3 869 447,13
Muut lainasaamiset	190 000,00	129,57
Muut saamiset	769 584,67	760 064,67
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 357 968,11	1 630 386,73
VAIHTUVAT VASTAAVAT	23 736 236,22	29 202 931,46
Vaihto-omaisuus	602 214,51	712 665,41
Saamiset	8 938 276,39	7 775 740,25
Pitkäaikaiset saamiset	13 345,00	15 339,05
Lyhytaikaiset saamiset	8 924 931,39	7 760 401,20
Rahoitusarvopaperit	985 967,62	707 774,62
Rahat ja pankkisaamiset	13 209 777,71	20 006 751,18
VASTAAVAA YHTEENSÄ	189 701 578,82	185 222 840,03

KONSERNIN TASE, VASTATTAVA

KONSERNITASE	2022	2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	64 712 353,31	62 497 904,37
Peruspääoma	46 015 260,61	46 015 260,61
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	7 428,87	7 428,87
Muut omat rahastot	484 813,18	480 293,28
Edellisten tilikausien ylijäämä (-alijäämä)	16 024 183,25	13 153 811,33
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	2 180 667,39	2 841 110,28
VÄHEMMISTÖOSUUDET	743 873,29	791 043,54
PAKOLLISET VARAUKSET	3 470 283,40	1 291 778,52
Eläkevaraukset	5 590,21	5 590,21
Muut pakolliset varaukset	3 464 693,18	1 286 188,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 365 276,64	1 574 044,57
Valtion toimeksiannot	83 007,01	70 367,03
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 271 570,84	1 462 016,57
Muut toimeksiantojen pääomat	10 698,78	41 660,97
VIERAS PÄÄOMA	119 409 792,19	119 068 069,03
Pitkäaikainen vieras pääoma	70 083 199,00	72 546 207,71
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	177 925,77	189 586,48
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	24 627 187,73	24 812 568,34
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	24 521 479,69	21 519 706,50
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	189 701 578,82	185 222 840,03

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT PERIAATTEET JA MENETELMÄT ARVOSTUKSELLE JA JAKSOTUKSELLE:

Jaksotuseriaatteet

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 laatimisesta 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.

Liitetiedot

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

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Vaalit	33 121,00	17 290,00	33 121,00	17 290,00
Tarkastuslautakunta				
Valtuusto				
As.koht.1 /Kaupunginhallitus	3 735 284,44	2 999 625,32	3 179 887,95	2 982 335,32
Yleishallinto/Kaupunginkansliakeskus		241 585,21	572 346,92	258 875,21
Sosiaali- ja terveyspalvelut/Perusturvakeskus	41 712 966,62	43 271 133,27	10 294 661,47	11 641 195,54
Opetus- ja kulttuuripalvelut/Sivistys- ja hyvinvointikeskus	3 823 488,51	3 674 187,40	3 823 488,51	3 674 187,40
Yhdyskuntapalvelut/Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	7 245 811,98	8 848 664,33	3 283 609,20	4 793 006,12
Hulevesi -taseyksikkö			288 010,78	270 860,59
<i>Keskukset yhteensä</i>	<i>56 550 672,55</i>	<i>59 052 485,53</i>	<i>21 475 125,83</i>	<i>23 637 750,18</i>
Vesiliikelaitos				
Liikevaihto	3 276 142,27	3 045 816,60	3 489 097,11	3 412 033,95
Liiketoiminnan muut tuotot			545,71	934,40
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>59 826 814,82</i>	<i>62 098 302,13</i>	<i>24 964 768,65</i>	<i>27 050 718,53</i>

VEROTULOJEN ERITTELY	2022	2021
	Kunnan tulovero	52 307 472,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	8 251 388,00	6 341 560,64
Kiinteistövero	8 686 732,00	8 303 734,56
Muut verotulot	31 725,00	
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>69 277 317,00</i>	<i>66 142 152,62</i>

VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULOMENETYSTEN KORVAUKSEN ERITTELY	2022	2021
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)*	27 540 309,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)</i>	<i>3 719 724,00</i>	<i>3 392 435,00</i>
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet*	-866 843,00	-1 084 379,00
Verotulomenetyksen korvaus	8 600 088,00	7 168 284,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>35 273 554,00</i>	<i>31 958 846,00</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	2022	2021
Asiakaspalveluiden ostot	35 371 445,63	32 843 292,16
Muiden palveluiden ostot	22 092 175,86	20 029 667,64
<i>Kunnan palveluiden ostot yhteensä</i>	57 463 621,49	52 872 959,80

SUUNNITELMANPOISTOJEN PERUSTEET	poistomenetelmä	poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	tasapoisto	3 v.
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v.
Liikearvo	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		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevastuu 1.1.	5 590,21	7 939,93		
Vähennykset tilikaudella		-2349,72		
Eläkevastuu 31.12.	5 590,21	5 590,21		
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.	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
Satama, pilaantuneet maat 31.12.2021	222 980,73	345 000,00	222 980,73	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	100 000,00	100 000,00
Loviisan satama	166 000,00	166 000,00	166 000,00	166 000,00
Ratapihan alue	1 100 000,00		1 100 000,00	
Maa-alueet 31.12.2021	1 638 980,73	661 000,00	1 638 980,73	661 000,00
Ympäristövastuut 1.1.	0,00		35 000,00	
Lisäykset tilikaudella		0,00		35 000,00
Vähennykset tilikaudella				
Ympäristövastuut 31.12.	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1 (ky)	371 076,63	363 934,52		
Lisäykset tilikaudella	24 502,67	7142,11		
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12 (ky)	395 579,30	371 076,63		
Muut varaukset 1.1. (ky)	440 111,66	16 247,18	148 747,32	
Lisäykset tilikaudella	1 248 536,44	425 507,97	1 248 536,44	148 747,32
Vähennykset tilikaudella	-278 514,95	-1 643,49		
Muut varaukset 31.12. (ky)	1 410 133,15	440 111,66	1 397 283,76	148 747,32

MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Osakekauppojen luovutusvoitot	33 860,83		1 615,43	
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	3 481 164,62	3 083 840,34	3 481 164,62	3 083 840,34
Rakennukset	41 167,60	4 350,12	32 000,05	
Muut myyntivoitot	55 880,95	35 258,66	8 080,65	
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	3 612 074,00	3 123 449,12	3 522 860,75	3 083 840,34
Muut toimintakulut				
Muut myyntitappiot	-4 770,74	-40 824,91		
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	-4 770,74	-40 824,91	0,00	0,00

SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot			0,00	0,00
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>			0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Lovisanejdens högstadium, purku				
Ent. Valintatalo, pizzateria	0,00	-151 501,30	0,00	-151 501,30
Vesiliikelaitos, jätevedenpuhdistamojen purku	0,00	-59 520,00	0,00	-59 520,00
Keskeneräinen oikeusprosessi, Lapinjärvi	0,00	-148 747,32	0,00	-148 747,32
Fastighets Ab Lovisa Stengård				
Muu satunnainen kulu	0,00	-3 008,63	0,00	-3 008,63
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	0,00	-362 777,25	0,00	-362 777,25

OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY		
	2022	2021
Osuuspääoman tuotot		
Peruspääomakorkot kuntayhtymiltä	113 753,48	113 753,48
Osinkotuotot	709 314,28	1 938 892,39
<i>Yhteensä</i>	823 067,76	2 052 645,87

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET (sis.liikelaitos)								
	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet					
	Muut pitkävaikutteiset menot	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskener. työt	Aineelliset yhteensä
Hankintameno 1.1.	497 205	8 286 927	49 593 583	36 811 764	1 015 190	1 682	4 602 973	100 312 119
Lisäykset	99 849						6 223	
Rahoitusosuudet		288 885	1 929 586	3 137 773	127 537		099,71	11 706 881
Vähennykset				-136 000			-8 500	-144 500
Siirrot	22 833	-97 828	-55 240					-153 068
Poistot	-197 955		52 501	29 750			-105 084	-22 833
Arvonlennukset			-3 731 078	-2 944 880	-343 369			-7 019 327
Hankintameno 31.12	421 932	8 477 983	47 789 352	36 898 407	799 359	1 682	10 655 652	104 622 435
Arvonkorotukset							-56 836	-56 836
Kp.arvo 31.12	421 932	8 477 983	47 789 352	36 898 407	799 359	1 682	10 655 652	104 622 435

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET					
	Osakkeet ja osuudet				
	Tytär-yhteisöt	Kunta-yhtymä- osuudet	Muut omis- tusyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	10 794 394	4 195 687	8 053 781	3 491 295	26 535 158
Lisäykset					
Vähennykset		-62 119		-2 268	-64 387
Siirrot					
Hankintameno 31.12	10 794 394	4 133 568	8 053 781	3 489 028	26 470 771
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12	10 794 394	4 133 568	8 053 781	3 489 028	26 470 771

TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT

	Koti- paikka	Kunnan omis- tus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus (1000€)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Ruotsinpyhtään Kauppa- kulma	Loviisa	56,92	56,92	51 267,20	206,48	-50,96
Tesjoen Liikekulma keskinäinen kiinteistö Oy	Loviisa	83,83	83,83	176 402,69	4 114,38	0,29
Liljendal Värme Ab	Loviisa	99,00	99,00	104 192,57	119 573,42	9 513,23
Oy Loviisanseudun Vesi - Lovisanejdens Vatten Ab	Loviisa	81,05	81,05	1 313 234,95	921 233,87	-1 285,80
Rauhalan Liiketalo keskinäinen Oy	Loviisa	61,17	61,17	451 495,97	5 745,21	-843,09
Fastighets-Ab Mikre Kiinteistö-Oy	Loviisa	63,00	63,00	49 160,38	886,98	-1 659,75
Loviisan Asuntosäätiö sr	Loviisa		100,00	202 027,53	761 468,27	23 209,57
Loviisan Satamakiinteistöt Oy	Loviisa	100,00	100,00	5 615 839,25	1 915 589,45	84 252,73
Pensionärshemstiftelsen i Liljendal sr	Loviisa		100,00	84 405,06	6 406,50	-6 406,53
Loviisan Asunnot Oy konserni-Lovisa Bostäder Ab konsern	Loviisa	100,00	100,00	8 358 688,87	16 357 004,43	-106 866,00
			Tot/Yht	16 406 714,46	20 092 228,99	-136,32
Loviisan Asunnot Oy konserni						
Kiinteistö Oy Lov-As			65,28	0,00	0,00	0,00
Fastighets Ab Lovisa Stenborg Kiinteistö 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 Sairaanhoidopiiri	Helsinki	0,96	0,96	3 738 696,96	14 744 319,57	-50 495,01
Eteva ky	Mäntsälä	1,42	1,42	227 427,92	675 084,44	-15 533,05
Uudenmaan liitto	Helsinki	1,02	1,02	17 253,38	29 698,99	-1 926,91
Kårkulla samkommun	Parainen	3,12	3,12	274 641,37	1 161 265,01	0,00
			Tot/yht	4 258 019,63	16 610 368,01	-67 954,97
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Loviisan Mariankatu 12	Loviisa	33,98	33,98	102 087,75	12 706,88	0,00
Fastighets Ab Forsby-Center-Koskenkylä Kiinteistö Oy	Loviisa	34,56	34,56	281 920,69	2 105,72	0,00
Loviisan Satama Oy	Loviisa	40,00	40,00	2 469 935,52	876 031,90	23 932,10
Kymenlaakson Sähkö Oy	Kouvola	20,93	20,93	15 200 750,37	53 217 027,34	-111 145,80
			Tot/Yht	18 054 694,32	54 107 871,84	-87 213,70
Loviisan Asunnot Oy konsernin osakkuusyhtiöt						
Bostads Ab Mickelsbo i Liljendal	Loviisa	33,88	33,88	0,00	0,00	0,00
Asunto Oy Ruotsinpyhtään Koivulanrinne			21,89	0,00	0,00	0,00
			Tot/Yht	0,00	0,00	0,00

SAAMISTEN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2022	2022	2022
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä			3 441 123,16	27 582,82
Lainasaamiset				179 972,10
Myyntisaamiset				
Saamiset omistusyhteisyyhteisöiltä		13 481,47		8 733,81
Lainasaamiset				
Myyntisaamiset				
Saamiset liikelaitoksilta			7 431 882,37	460 000,00
Lainasaamiset				
Saamiset kuntayhtymiltä		3 965,69		3 486,88
Myyntisaamiset				
Saamiset yhteensä	0,00	17 447,16	10 873 005,53	679 775,61

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Kela, henkilökunnan työterveyshuolto ja muut jaksotetut henkilöstökulut	342 448,70	243 005,67	291 798,00	243 000,00
I-U Pella 2021 kuntaosuuden palautus	259 226,00	186 660,00	259 226,00	186 660,00
Loviisan Kiinteistöhuolto Oy (kalusto)	0,00	119 777,23	39 925,75	119 777,23
E-suomen aluehallintovirasto, joukkoliikenne	153 360,00	216 000,00	153 360,00	216 000,00
SOTE hankeet ja muut avustukset	191 776,48	933 505,69	187 820,13	712 407,00
Muut tulojäämät	737 255,93	515 884,35	152 455,19	136 618,27
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 684 067,11	1 993 728,58	1 084 585,07	1 614 462,50
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
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.	479 847,24	486 505,09	324 200,00	324 200,00
Lisäykset	2 757,19	2 757,21		
Vähennykset		-9 397,57		
Siirrot	2 208,75	-17,49		
Muut omat rahastot 31.12.	484 813,18	479 847,24	324 200,00	324 200,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	15 995 367,66	13 257 193,08	2 049 787,44	2 049 787,44
Ed tk virheen oikaisu			102 500,88	
Ed tk yli-/alijäämä muutos	31 024,35	-102 953,20	8 790 749,36	
Kuntayhtymäosuuksien lisäykset				
Yritysosot- ja myynnit				
Siirrot erien välillä	-2 208,75	17,49		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	16 024 183,26	13 154 257,37	10 943 037,68	2 049 787,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 180 667,39	2 841 110,28	3 307 581,73	4 239 021,42
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	64 712 353,31	62 497 904,37	60 590 080,02	57 179 997,41

VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT VIIDEN VUODEN JÄLKEEN	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	30 590 073,02	35 726 870,50	15 837 852,40	28 748 060,14
Lainat julkisyhteisöiltä	1 420 000,00	1 540 000,00		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	32 010 073,02	37 266 870,50	15 837 852,40	28 748 060,14

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	2022	2021
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	2022	2021
Ympäristövastuut 1.1.	889 747,32	475 000,00
Lisäys/vähennys	2 166 517,17	414 747,32
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	3 056 264,49	889 747,32

VIERAS PÄÄOMA		KONSERNI		KAUPUNKI	
		2022		2022	
		Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille					
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	72 378,67	
Velat kuntayhtymille					
Ostovelat		1 926 781,24	0,00	1 471 980,74	
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	0,00	1 926 781,24		1 544 359,41	

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät		KONSERNI		KAUPUNKI	
		2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat					
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	8 463 930,19	8 646 714,50	5 482 010,72	5 442 488,66	
Korkojaksotukset	80 853,61	6 062,58	49 848,71	53 060,72	
Valtionosuusennakot	1 270 356,98		1 270 356,98	748 219,18	
Tuloennakot		748 321,18			
Muut siirtovelat	1 928 607,46	1 684 464,93	1 085 580,36	1 874 079,14	
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	11 743 748,24	11 085 563,19	7 887 796,77	8 117 847,70	

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	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat yhteensä	2 601 447,24	2 398 614,80	1 602 815,40	1 437 451,12
-rakennukset ja maa-alueet	984 608,88	752 945,05	215 175,92	281 209,02
-laitteet ja muut	1 616 838,36	1 645 669,75	1 387 639,48	1 156 242,10
Myöhemmin maksettavat	16 708 954,96	16 911 787,40	14 500 090,78	12 447 466,15
-rakennukset ja maa-alueet	18 021 187,17	11 999 323,06	13 913 270,66	11 977 934,10
-laitteet ja muut	931 741,70	4 912 464,34	586 820,12	469 532,05
<i>Yhteensä</i>	19 310 402,20	19 310 402,20	16 102 906,18	13 884 917,27

VAKUUEDET JA VASTUUSITOUMUKSET	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä ja osakkeita				
<i>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</i>	<i>18 542 600,76</i>	<i>12 602 475,51</i>		
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Lainojen vakuudeksi annetut kiinnitykset ja osakkeet				
<i>Rahoitus- ja vakuutuslaitoslainojen vakuudeksi annetut kiinteistökiinnitykset</i>	<i>19 332 091,34</i>	<i>19 086 032,51</i>		
Muut omasta puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>	<i>718,99</i>	<i>718,99</i>		
<i>Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo</i>	<i>332,14</i>	<i>332,14</i>		
<i>Muut</i>	<i>2 924 182,00</i>	<i>2 374 182,00</i>		
Tytär- & muiden kons.yht. puolesta annetut vakuudet				
<i>Kiinteistökiinnitykset</i>				
<i>Takaukset</i>	<i>9 571 657,45</i>	<i>8 550 836,48</i>	<i>9 571 657,45</i>	<i>8 550 836,48</i>
<i>Muut</i>				
Muiden puolesta annetut vakuudet				
<i>Takaukset</i>	<i>1 307 831,19</i>	<i>1 743 443,05</i>	<i>1 307 831,19</i>	<i>1 743 443,05</i>

MUUT VASTUUT JA VAKUUDET	Alkuperäinen	Jäljelläolevat	
		2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	16 505 423,85	9 571 657,45	8 550 836,48
Takaukset muiden puolesta	4 144 386,39	1 307 831,19	1 743 443,05
Luottokorttivastuut 31.12		33 324,54	18 300,34

VASTUUN KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUUSTA	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	110 856 563,00	104 250 385,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.	64 107,00	68 290,00

MUUT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT	KONSERNI		KAUPUNKI	
	2022	2021	2022	2021
Arvonlisäveron palautusvastuu*	2 020 304,83	2 243 005,35	1 995 828,08€	2 203 621,34

* 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.	2022	2021
Kaupunginhallitus	5	4
Kaupunkikansliakeskus	34	35
Perusturvakeskus	347	368
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	545	529
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskus	91	118
Vesiliikelaitos	12	11
Yhteensä	1 034	1 065

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT	2022	2021
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastus palkkiot	20 160,00	18 480,50
Tilintarkastajan lausunnot	400,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	5 100,00	7 559,40
Muut palkkiot	0,00	1 584,00
Yhteensä	25 660,00	27 623,90

LIITETIETOJEN ERITTELYT

SELVITYS PUOLUEJÄRJESTÖILLE TILITETYISTÄ PUOLUEVEROISTA 2022	2022	2021
Maksetut kokouspalkkiot	227 873,08	221 806,65
PUOLUEJÄRJESTÖ		
Loviisan sosiaalidemokraattinen kunnallisjärjestö ry	9 208,00	8 632,83
Loviisan seudun vihreät ry	822,80	776,60
Loviisanseudun Kokoomus ry	6 439,00	4 891,50
Pyhtään kokoomus ry	9,00	
Svenska folkpartiets kommunorganisation i Lovisa rf	6 789,00	7 060,50
Loviisan Perusuomalaiset ry	675,00	477,00
Suomen Kristillisdemokraattien (KD) Loviisan paikallisosasto	111,00	133,00
Loviisan Keskusta - Centern i L		6,00
Loviisan Vasemmistoliitto ry	48,00	88,00
Yhteensä	24 101,80	22 065,43

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

LOVIISAN VESILIIKELAITOS

Vastuuhenkilö: vesiliikelaitoksen johtaja

Vesiliikelaitoksen toimintaympäristöön ja toimintaan vaikuttaneet tapahtumat vuonna 2022

Loviisan kaupungin omistama Loviisan Vesiliikelaitos – Affärsverket Lovisa Vatten toimii kaupungin hallituksen 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.

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

Vuosi 2022 toi muutoksia Vesiliikelaitokselle. Yhtenä merkittävänä muutoksena henkilöstön osalta oli Vesiliikelaitoksen johtajan eläköityminen ja uuden johtajan aloittaminen virassa 1.12.2022.

Investointeja toteutettiin edellisen vuoden tavoin. Suurimmat verkostotyöt jatkuivat Loviisan keskustassa Itäisellä Tullikadulla. Toinen saneerauskohte Garnisonin alueella saatiin vuoden loppuun mennessä lähes päätökseen.

Liikevaihdon osalta edeltävään vuoteen ei ollut eroavaisuutta. Vedenmyynti pysyi samalla tasolla. Toimintakulut olivat talousarvion mukaiset. Käsitellyn jäteveden määrä laski hieman vuoden takaisesta.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma

	TALOUSARVIO 2022	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	TALOUSARVIO 2022 MUUTOSTEN JÄLKEEN	TOTEUTUMA 2022	POIKKEAMA
Liikevaihto	4 093 553		4 093 553,00	3 849 610	-243 942
- josta sisäiset erät	338 253		338 253	360 513	22 260
Liiketoiminnan muut tuotot	950		950	545	-405
Materiaalit ja palvelut	-1 730 854		-1 730 854	-1 850 262	119 408
- joista sisäiset erät	-75 004		-75 004	-79 439	4 435
Henkilöstökulut	-794 640		-794 640	-706 520	-88 120
Poistot ja arvonalentumiset	-1 188 753		-1 188 753	-1 170 295	-18 458
Liiketoiminnan muut kulut	-66 500		-66 500	-50 813	-15 687
- joista sisäiset erät					
Liikelylijäämä	312 806		312 806	72 265	-240 541
- josta sisäiset erät	263 249		263 249	281 074	17 825
Rahoitustuotot ja -kulut	-50 900		-50 900	-47 562	-3 338
-joista sisäiset erät	-44 400		-44 400	-45 301	-901
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	261 906		261 906	24 703	-237 203
-josta sisäiset erät	218 849		218 849	235 773	16 924
Satunnaiset erät	-50 000		-50 000	0	50 000
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	20 000		20 000	20 273	273
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-	231 906		231 906	44 976	-184 977

Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot jäivät noin kuusi prosenttia (243 942 euroa) alle talousarvion.

Toimintakulujen toteutuminen

Toimintakulut olivat noin puoli prosenttia (15 601 euroa) yli talousarvion.

Henkilöstökulujen toteutuminen

Henkilöstökulut jäivät noin yksitoista prosenttia (88 120 euroa) alle talousarvion.

Avaintavoitteiden toteutuminen vuonna 2022

Vesiliikelaitoksen toiminnan painopisteet

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

Vesiliikelaitoksen toiminta lukuina

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Tilinpäätös 2022
Vesi	m³	m³	m³
Käsiteltiin puhdasta vettä	889 476	900 000	897 088
josta ostetaan Loviisanseudun Vesi Oy:ltä	594 220	590 000	667 541
Laskutettu	749 139		748 647
Pumpataan omilta pumppaamoilta	295 256	310 000	229 547
Koskenkylän ottamo	66 718		64 747
Hagabölen ottamo	31 230		29 999
Isnäsin ottamo	56 147		38 154
Panimonmäen ottamo	140 615		95 459
Valkon ottamo	546		594
Petjärven ottamo	0		0
Hinta per kuutio (alv 0 %)	1,79 € 1.4.2021 1,88 €	1,88 €	1,88 €
	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Tilinpäätös 2022
Jätevesi	m³	m³	m³
Jätevesiä käsitellään	1 275 978	1 350 000	1 225 020
Laskutettu	680 747		686 257
josta Vårdön puhdistamolla	1 215 468	1 280 000	1 166 955
Liljendalissa	60 510	70 000	58 065
Hinta per kuutio (alv 0 %)	2,51 € 1.4.2021 2,64 €	2,64 €	2,64 €

Investointiohjelman toteutuminen vuonna 2022, 1 000 €

Hanke	Kustannus- arvio	Edellisten vuosien käyttö	Alku-peräi- nen talousarvio TA 2022	Käyttösuun- nitelma- muutokset 2022	Talousarvio muutosten jälkeen 2022	Toteu- tuma 2022	Poik- keama 2022	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				
Vanhojen johtojen saneeraus			600		600	673	73	673	673
Kuningattarenranta	2 100	137	1 000		1 000	342	-658	802	802
<i>Alle 100 000 euron hankkeet</i>			240		240				
<i>Tonttiliittymät, vesi ja viemäri</i>									
<i>Teollisuusalueet</i>									
<i>Asuntoalueet</i>									
<i>Jätevedenpumppaamot ja puh- distamot</i>						63	-177		
<i>Mittauslaitteisto</i>									
<i>Asuntomessualue</i>									
VESILIIKELAITOS, INVESTOINTI- MENOT	2 100	80	1 840		1 840	1 078	-762	1 476	1 476
VESILIIKELAITOS, INVESTOINTI- TULOT	0	0	0		0				
VESILIIKELAITOS, NETTO	2 100	80	1 840	0	1 840	1 078	-762	1 476	1 476

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.

Riskikartoituksessa vanhan putkiverkoston kunto todettiin riskiksi. Putkiston saneerausta on jatkettu ja jatketaan lisääntyvässä määrin. Vuoden 2022 aikana saneerattiin Garnisonin alueella, Mariankadulla ja Itäisen tullikadun vesihuoltoputkistoja.

Tilinpäätöslaskelma – Loviisan Vesiliikelaitos

Loviisan Vesiliikelaitoksen tuloslaskelma ja tunnusluvut

	TP 2022	TP 2021
Liikevaihto	3 849 610,00	3 843 404,64
Liiketoiminnan muut tuotot	545,01	934,40
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 111 035,73	-994 314,27
Palvelujen ostot	<u>-739 225,84</u>	<u>-667 640,90</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-563 323,73	-560 734,42
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-123 693,62	-119 851,65
Muut henkilösivukulut	<u>-19 502,79</u>	<u>-20 099,35</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 170 295,11	-1 172 096,81
Arvonalentumiset	-1 170 295,11	1 172 096,81
Liiketoiminnan muut kulut	<u>-50 813,31</u>	<u>-28 099,69</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)	72 265,33	281 500,95
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	10 097,60	15 648,38
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-15 962,73	-15 052,33
Muille maksetut korkokulut	-679,93	-2 707,50
Korvaus peruspääomasta	-29 338,36	-29 338,36
Muut rahoituskulut	<u>-11 678,66</u>	<u>-14 073,18</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	24 703,25	235 977,96
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset kulut	0	-48 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	24 703,25	187 977,96
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)	20 272,82	20 272,82
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 976,07	208 250,78
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,3%	1,2%
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,3%	1,3%
Voitto, %	0,6%	4,9%

Loviisan Vesiliikelaitoksen rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	2022	2021	
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä (-alijäämä)	72 265,33	281 500,95	
Poistot ja arvonalentumiset	1 170 295,11	1 172 096,81	
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 522,99	-45 522,99	
Satunnaiset erät	-47 562,08	-48 000,00	
	1 196 951,30	1 194 998,36	1 360 074,77
			1 360 074,77
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 078 542,25	-1 050 472,76	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-1 078 542,25	0,00
			-1 050 472,76
Toiminnan ja investointien rahavirta	116 456,11		309 602,01
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-471 941,22	-436 520,27	
Antolainauksen vähennykset muilta	-9 520,00	0,00	-436 520,27
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	1 979 897,00	369 722,92	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0,00	0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-591 630,11	-642 009,20	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-300 000,00	-300 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	1 088 267,88	0,00
			-572 286,28
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos kunnalta	7,00	-49 777,89	
Saamisten muutos muilta	-852 707,19	205 492,31	
Korottomien velkojen muutos kunnalta			
Korottomien velkojen muutos muilta	57 369,82	-795 330,37	-38 433,78
			188 509,33
Rahoituksen rahavirta		-188 523,71	-820 297,22
Rahavarojen muutos	72 067,60		-510 695,21
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	274 677,67	346 745,27	
Rahavarat 1.1.	346 745,27	-72 067,60	857 440,48
			-510 695,21
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT	2022	2021	
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	439	-2543	
Investointien tulorahoitus, %	110,80	158,18	
Laskennallinen lainanhoitokate	1,09	1,39	
Lainanhoitokate	1,35	2,00	
Kassan riittävyys, pv	30,07	78,55	
Quick ratio	1,44	1,44	
Current ratio	1,44	1,44	

Loviisan Vesiliikelaitoksen tase ja tunnusluvut

	2022	2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	22 883 410,80	22 493 702,44
II Aineelliset hyödykkeet	21 195 601,70	21 287 354,56
1. Maa- ja vesialueet	37 349,52	37 349,52
2. Rakennukset	4 114 050,41	4 484 967,05
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 535 823,12	16 258 304,36
4. Koneet ja kalusto	31 888,64	46 243,45
5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 476 490,01	460 490,18
III Sijoitukset	1 687 809,10	1 206 347,88
3. Muut lainasaamiset	1 687 809,10	1 040 397,88
4. Muut saamiset		165 950,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 086 243,65	1 305 611,06
II Saamiset	1 811 565,98	958 865,79
Lyhytaikaiset saamiset	1 811 565,98	958 865,79
1. Myyntisaamiset	1 796 365,12	958 865,79
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	-7,00	0,00
4. Muut saamiset	15 207,86	0,00
5. Siirtosaamiset	0,00	0,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	274 677,67	346 745,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	24 969 654,45	23 799 313,50
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	15 077 116,09	15 032 140,02
I Peruspääoma	14 669 180,21	14 669 180,21
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	362 959,81	154 709,03
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	44 976,07	208 250,78
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	438 466,42	458 739,24
1. Poistoero	438 466,42	458 739,24
E VIERAS PÄÄOMA	9 454 071,94	8 308 434,24
I Pitkäaikainen	8 001 882,36	6 938 614,48
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	600 000,00	900 000,00
3. Lainat kunnalta/kuntayhtymältä	7 401 882,36	6 038 614,48
Lyhytaikainen	1 452 189,58	1 369 819,76
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	300 000,00	300 000,00
3. Lainat kunnilta/kuntayhtymiltä	460 000,00	435 000,00
6. Saadut ennakot	2 088,05	1 975,29
7. Ostovelat	347 383,47	351 456,15
9. Muut velat	114 280,07	147 571,44
10. Siirtovelat	228 437,99	133 816,88
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	24 969 654,45	23 799 313,50
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	62,14%	65,10%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	245,50%	216,07%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	245,50%	216,07%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	408	363
Lainakanta 31.12., 1000 €	8762	7674
Lainasaamiset, 1000 €	1512	1040

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 yhdystili 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	4 484 967	16 258 304	46 243		460 490	21 287 354
Lisäykset			62 542			1 016 000	1 078 542
Rahoitusosuudet							
Vähennykset							
Siirrot							
Poistot		-370 917	-785 024	-14 355			-1 170 296
Arvonlennukset							
Hankintameno 31.12.	37 350	4 114 050	15 535 823	31 888		1 476 490	21 195 600
Arvonkorotukset							
Olennaiset lisäpoistot							
Kirjanpitoarvo 31.12.	37 350	4 114 050	15 535 823	31 888		1 476 490	21 195 600

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/1.1.	458 739,24	479 012,06
Pernaja; kunnallistekniikka,	-20 272,82	-20 272,82
Poistoeron muutos		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero/31.12.	438 466,42	458 739,24

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Uudenmaan ELY-keskus	0,00	0,00
Muut siirtosaamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	223 328,15	122 829,30
Muut siirtovelat	5 109,84	10 987,20
Siirtovelka yhteensä	228 437,99	133 816,88

HENKILÖSTÖ 31.12.

	2022	2021
Vakinainen henkilökunta	11	12
Osa-aikainen henkilökunta	1	0

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY


Oman pääoman muutokset	2022	2021
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.	154 709,03	-14 546,25
Lisäykset	208 250,78	169 255,28
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	362 959,81	154 709,03
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	44 976,07	208 250,78
Oma pääoma yhteensä	15 077 116,09	15 032 140,02

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS
DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan Vesiliikelaitoksen johtokunta
Direktionen för Affärsverket Lovisa Vatten

Loviisa – Lovisa 1.3.2023


Puheenjohtaja
Ordförande
Mikael Karlsson


Varapuheenjohtaja
Viceordförande
Eeva Holmström


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Mats Lönnfors


Johtokunnan jäsen
Direktionsledamot
Irene Malmberg


Johtokunnan varajäsen
Direktions suppleant
Eija Henriksson


Vesiliikelaitoksen johtaja
Direktör för Vattenaffärsverket
Joni Haarala

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

Loviisa – Lovisa 2023

TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

DATERING OCH UNDERTECKNING AV BOKSLUTET

Loviisan kaupunginhallitus on hyväksynyt vuoden 2022 tilinpäätöksen.
Lovisa stadsstyrelse har godkänt bokslutet för år 2022.

Loviisa-Lovisa 13.4.2023



Arja Isotalo
puheenjohtaja
ordförande



Agneta Alm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Petri Hakasaari
II varapuheenjohtaja
II vice ordförande



Markus Sjöholm
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Lotte-Marie Stenman
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Irene Malmberg
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem



Jan D. Oker-Blom
Kaupunginjohtaja
Stadsdirektör



Teemu Peräkylä
Varsinainen jäsen
Stadsstyrelsens medlem

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

Loviisa-Lovisa 2023