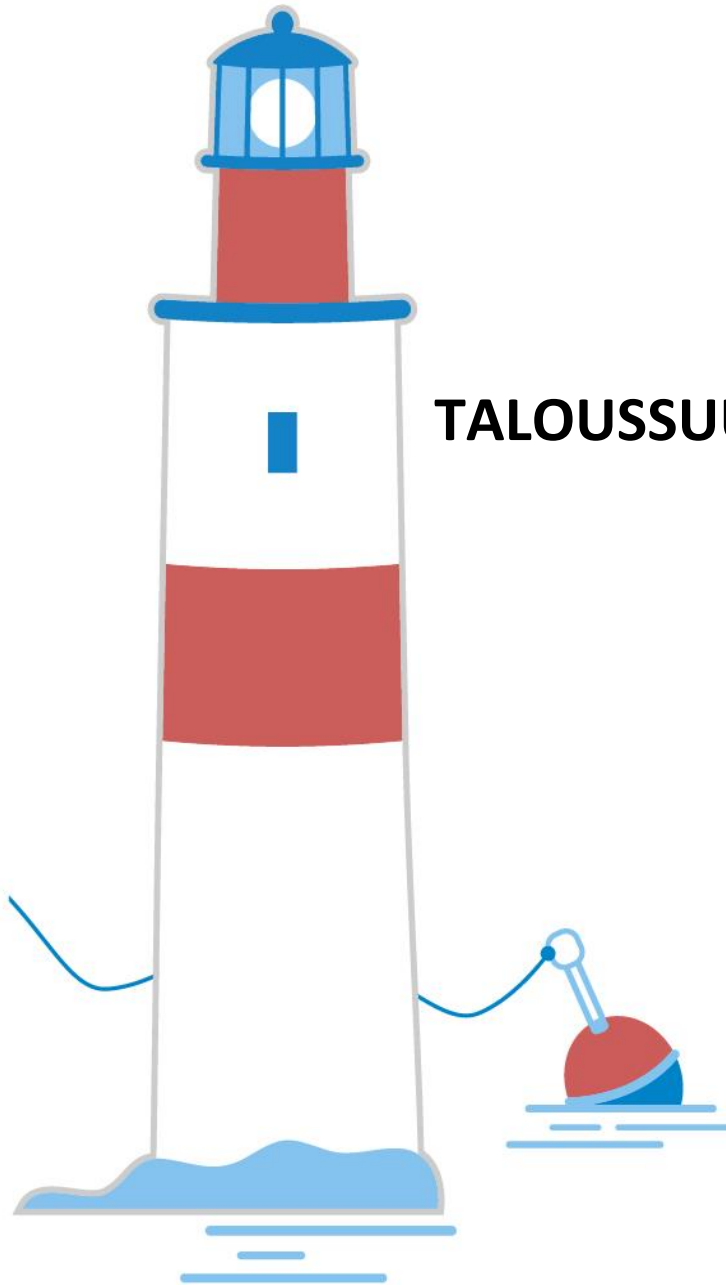




TALOUSARVIO 2019 TALOUSSUUNNITELMA 2019-2022

Kaupunginvaltuusto
10.12.2018 §174

SISÄLLYSLUETTELO

1	ESIPUHE	4
2	TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT	5
2.1	Yleinen taloudellinen tilanne	5
2.2	Kuntatalous	5
2.3	Kotkan kaupungin kehitys	6
2.4	Kotka 2025 -strategia	7
3	TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT	10
3.1	Toimintaympäristön muutokset	10
3.2	Taloussuunnitelman laadinta	10
3.3	Henkilöstösuunnitelma	16
3.4	Verotulot	18
3.5	Kotkan verotulot	18
3.6	Valtionosuudet	19
3.7	Kotkan valtionosuudet	20
3.8	Toimintatuotot	22
3.9	Toimintakulut	22
3.10	Investoinnit	23
3.11	Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto	24
3.12	Alijäämän kattaminen	25
4	TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE	26
4.1	Kuntalaki	26
4.2	Talousarvio ja -suunnitelman rakenne	26
4.3	Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus	27
5	TALOUSARVION SITOVIUUS	28
5.1	Talousarvion seuranta ja raportointi	32
6	KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI	33
7	KÄYTTÖTALOUSOSA	50
7.1	Konsernipalvelualue	50
7.1.1	Keskusvaalilautakunta	50
7.1.2	Tarkastuslautakunta	51
7.1.3	Kaupunginvaltuusto	52
7.1.4	Kaupunginhallitus	57
7.1.5	Ikäihmisten neuvosto	61
7.1.6	Vammaisneuvosto	62
7.1.7	Nuorisovaltuusto	63
7.1.8	Kaupunginhallituksen alainen toiminta	64
7.1.9	Hallintoyksikkö	68
7.1.10	Henkilöstöasioiden yksikkö	73
7.1.11	Talousyksikkö	77
7.1.12	Ympäristökeskus	82
7.1.13	Rakennusvalvonta	87

7.2	Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot	90
7.2.1	Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	91
7.2.2	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	95
7.2.3	Kaupunginkirjasto	98
7.2.4	Kymenlaakson museo	102
7.2.5	Kaupunkisuunnittelu	107
7.2.6	Tekniset palvelut	114
7.2.7	Opetustoimi	124
7.2.8	Varhaiskasvatus	133
7.2.9	Nuorisotyö	142
7.2.10	Liikuntapalvelut	147
7.2.11	Hyvinvointi ja terveys	151
8	INVESTOINTIOSA	158
8.1	Konsernipalvelualueen investoinnit	158
8.1.1	Kaupunginhallitus	158
8.1.2	Ympäristölautakunta	159
8.2	Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit	159
8.2.1	Elinvoimalautakunta	159
8.2.2	Kaupunkirakennelautakunta	161
8.2.3	Hyvinvointilautakunta	164
9	TULOSLASKELMA	168
9.1	Kaupungin taloussuunnitelma 2019-2022	168
9.2	Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain	169
9.3	Kaupunginvaltuuston hyväksytyt muutospäätökset	170
9.4	Lautakuntien toimintakatteet	173
9.5	Liikelaitoksen toimintakate	174
9.6	Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset	175
9.7	Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä	176
10	RAHOITUS	177
10.1	Verotulot	177
10.2	Valtionosuudet	177
10.3	Rahoitustuotot ja -kulut	177
11	Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos	178
12	Kustannuspaikkarakenne	183
13	Talousarvion täytäntöönpanomääräykset	193

1 ESIPUHE

Kotkan kaupunki ja kaupunkikonserni elää muutoksen aikaa. Kaupungin ylin virkajohto vaihtui virallisesti kesän kynnyksellä, kaupunginvaltuusto hyväksyi toukokuussa uuden kaupunkistrategian ja kuluneen vuoden aikana on valmisteltu koko maakunnan laajuisia vapaaehtoisia sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymää. Vapaaehtoisesta kuntayhtymästä, Kymsotesta, kaupunginvaltuusto päätti omalta osaltaan 9.4.2018 ja uusi kuntayhtymä aloittaa toimintansa 1.1.2019.

Kymsoten aloittaminen tarkoittaa sitä, että valtaosa kaupungin sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutuotannosta sekä palvelutuotantoon osallistuneista työntekijöistä siirtyy vuodenvaihteessa kuntayhtymään. Kaupungin omaksi toiminnaksi jää tältä palvelualueelta lähinnä terveydenhuollon edistämiseen sekä ennalta ehkäisevään toimintaan liittyvät tehtävät. Kuntayhtymän perussopimuksen mukaan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen järjestämis- sekä tuottamisvastuu siirtyy kuntayhtymälle vuodenvaihteessa. Näiden palveluiden rahoitusvastuun jäädessä kaupungille, on palvelusopimusosaamiseen sekä omistajaohjaukseen kiinnitettävä erityistä huomiota yhdessä muiden Kymenlaakson kuntien kanssa. Kaupungin toimintamenoista kohdistuu selvästi yli puolet uudelta kuntayhtymältä suoritettaviin palveluostoihin ja tähän kustannuskokonaisuuteen voi vaikuttaa vain omistajaohjauksen kautta.

Kymsoten perustaminen on johtanut myös jäljelle jäävän kaupunkiorganisaation muutokseen. Kaupungin tulevasta organisaatorakenteesta valtuusto päätti kokouksessaan 11.6.2018 ja tämä talousarvio- sekä suunnitelma on valmistelu ja laadittu uuden organisaation pohjalle. Talousarviovuoden aikana organisaatiota on tarkasteltava ja seurattava siitä näkökulmasta, että se on myös pitemmällä aikavälillä kokonaisuudessaan tehokas sekä tarkoituksen mukainen ja vastaa palvelujen kysynnän painopisteitä.

Kotkan kaupungin taloudellinen tilanne on haasteellinen, vaikkakin ympäristössä on näkyvillä joitain positiivisia merkkejä. Yksityisellä sektorilla nähtävissä olevat suotuisat signaalit eivät välttämättä realisoidu nopealla aikataululla, vaan niissä kuluu oma aikansa ennen kuin ne mahdollisesti näkyvät kaupungin taloudessa. Kuitenkin jo kuluvan vuoden aikana työllisyystilanne niin kaupungin kuin koko seudun alueella on parantunut merkittävästi ja tämä osaltaan luo uskoa tulevaisuuteen. Lisäksi suunnitteilla on merkittäviä yksityisiä investointeja sekä Kotkan kaupungin alueella että seudulla yleisestikin. Näiden yksityisten investointien mahdollinen toteutuminen voi kylläkin tuoda omalta osaltaan paineita myös kaupungin omiin investointipanoksiin infran suhteen. Joka tapauksessa kaupungilla on suuria investointitarpeita itselläänkin muun muassa kouluverkon suhteen ja niiden osalta pyrimme uudisrakentamisella ratkaisemaan sisäilmaongelmaisten tilojen problematiikkaa. Viimeistään ensi kevään aikana valmistuva varhaiskasvatus- ja kouluverkkoselvitys tulee määrittelemään koulujen sekä varhaiskasvatuksen tiloihin liittyvät investointitasot jatkovuosille.

Paljon puhuttanut tapahtumakeskuksen ja ammattikorkeakoulun uuden kampuksen rakentamisen osalta on ensi vuosi ratkaiseva ajankohta. Tällä kaupungin, ammattikorkeakoulun ja kehittämisyritys Cursor Oy:n yhteisellä hankkeella on tavoitteena luoda uutta liiketoimintaa, tiivistää elinkeinoelämän ja koulutusorganisaatioiden yhteistyötä sekä tehdä opiskelijoiden oppimisympäristöstä niin houkuttelevan, että se osaltaan varmistaa oppilaitoksen jatkuvuuden alueellamme. Tähän yhteiseen hankkeeseen kulminoituu omalta osaltaan koko kantasataman maankäytöllinen kehittäminen, jossa ei suuria konkreettisesti näkyviä askeleita ole vielä otettu. Mikäli talven ja kevään 2019 aikana ei alueella tapahdu ratkaisevaa eteenpäin menoa, on syytä pohtia olemassa olevien sopimusten mielekkyyttä sekä niiden kantavuutta hyvin tarkkaan ja tehdä niiden perusteella tarvittavat johtopäätökset.

Kaupungin käyttötalouden puolella tasapainottamistoimet jatkuvat edelleen. Ensi vuoden talousarvio näyttää kaupunginjohtajan budjettiesitysvaiheessa alijäämää noin -3,7 miljoonaa euroa. Talousarvio on pyritty laatimaan realistiselle tasolle ilman suuria kyseenalaisia tai epärealistisia toiveita. Kuluvan vuoden 2018 tilinpäätösennuste on tässä vaiheessa ylijäämäinen 2 - 3 miljoonaa euroa, mutta ennusteen taustalla on satunnaisia eriä, jotka parantavat tulosta noin 8 miljoonaa euroa. Kuluvan vuoden satunnaiset erät siis kääntävät tämän vuoden tuloksen positiiviseksi, joka ilman niitä olisi voimakkaasti alijäämäinen. Kun otamme huomioon, että kaupungilla on taseeseen kertynyttä alijäämää vielä jäljellä -6,3 miljoonaa euroa, niin ymmärrämme talouden tasapainottamisen tarpeellisuuden. Kotkan kaupunki on talouden osalta vaikeassa tilanteessa, kun tulevaisuuteen pitäisi pystyä ja uskaltaa investoida, jotta kaupungin ja alueen pito- ja vetovoima vahvistuisi. Toisaalta käyttötalouden puolella tasapainottamisen tarve on välttämätön ja menojen kasvuun siellä ei ole liikkumavaraa. Talouden tasapainottamiseen ja siihen liittyviin toimenpiteisiin vaikuttaa myös omalta osaltaan valtakunnallisen maakunta- ja sote-uudistuksen tulevaisuus. Toteutuessaan se muuttaisi kaupungin tulo- ja rahoituspohjaa merkittäväällä tavalla muun muassa verotuloihin liittyvillä leikkauksilla. Toisaalta uudistus siirtäisi sosiaali- ja terveydenhuollon rahoitusvastuun lähes kokonaan valtiolle. Näiden muutosten arviointi tarkalla tasolla on vielä tässä vaiheessa vaikeaa, mutta on selvää, että talouden tasapainottamistoimiin muutoksilla on vaikutuksia. Talouden tasapainottamistoimien suunnittelu alkaa välittömästi ja toimien valmistelua koordinoi kaupunginjohtajan johtoryhmä.

Joka tapauksessa näissä toimintaympäristön sekä talouden tasapainottamisen haasteissa on kuitenkin syytä pitää mielessä, että jatkossakin katse täytyy olla tuulilasissa eikä taustapeileissä. Kaiken toiminnan ja suunnittelun taustalla meidän täytyy muistaa ja sisäistää, että ellemme itse usko tulevaisuuteemme, niin kuka sitten uskoo.

2 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Taloukasvu hidastuu huippuvauhdista.

Investoinnit tukevat taloukasvua, mutta rakennusinvestoinnit alenevat ensi vuonna. Kulutuksen kasvua rajoittaa reaalisten käytettävissä olevien tulojen kasvun hidastuminen. Työllisyyden kasvu on alkuvuoden 2018 aikana ollut nopeampaa kuin mitä taloudellisen aktiviteetin perusteella voisi olettaa. Vahvana jatkuva taloukasvu nostaa v. 2018 työllisten määrää 2,6 prosenttia. Taloukasvun hidastumisesta huolimatta työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste nousee 73 prosenttiin v. 2020.

Metsäteollisuus kohentaa nettoviennin kasvuvaikutusta.

Korkeasuhdanne maailmantaloudessa jatkuu, mutta nopein kasvuvaihe on jo takana. Euroopassa on merkkejä taloukasvun hidastumisesta, mutta Yhdysvaltojen talous kasvaa nopeasti ja työttömyys on erittäin vähäistä. Maailmankaupan vahva kasvu luo hyvät näkymät Suomen viennille. Erityisesti metsäteollisuuden investoinnit näkyvät jo viennin kasvua kiihdyttävästi. Metsäteollisuuden alhainen tuontipanosten osuus kohentaa nettoviennin kasvuvaikutusta.

Kauppasota suurin uhka taloukasvulle.

Yksittäisen valtion asettamat tullit voivat haitata myös maan omaa teollisuutta. Kauppasodan yltyminen hidastaisi maailmankaupan ja siten myös maailmantalouden kasvua. Kotitalouksien velkaantuminen suhteessa käytettävissä oleviin tuloihin jatkuu edelleen ja velkaantumisen ongelmat korostuvat korkotason noustessa, jolloin kotitaloudet joutuvat tinkimään kulutuksestaan.

Julkisen talouden näkymät.

Julkinen talous tasapainottuu taloukasvun tukemana ja julkisen talouden sektoreille asetetut rahoitusasematavoitteet likimain saavutetaan v. 2019. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon menot ylittävät kuitenkin lähivuosina edelleen tulot ja rakenteellista rahoitusasemaa heikentää väestön ikääntymisestä aiheutuva julkisten menojen kasvu.

(<https://vm.fi/talouden-ennusteet>, Taloudellinen katsaus, syksy 2018)

2.2 Kuntatalous

Kuntatalouden tilanne.

Tilastokeskuksen kesäkuun alussa julkaisemien ennakkollisten tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous (peruskunnat ja kuntayhtymät) vahvistui selvästi vuonna 2017. Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu toimintakate oli vuonna 2017 noin -27,4 mrd. euroa, ja se vahvistui edellisvuodesta 1,1 prosenttia. Kuntatalouden yhteenlaskettu vuosikate oli 3,9 mrd. euroa vuonna 2017, ja se vahvistui noin 540 milj. euroa edellisvuodesta. Kuntatalouden tilikauden tulos oli noin 1,3 mrd. euroa positiivinen, ja se parani edellisvuodesta noin 200 milj. eurolla. Vuosikate riitti myös edellisvuoden tapaan kattamaan poistot ja arvonalentumiset sekä nettoinvestoinnit. Kuntatalouden vuosikatteen vahvistuminen perustui ennen kaikkea peruskuntien vuosikatteen vahvistumiseen, sillä kuntayhtymien vuosikate heikkeni vuonna 2017 noin 30 milj. euroa. Kuntatalouden vahvistumista selittää ennen kaikkea toimintamenojen maltillinen kasvu sekä verotulojen kasvun nopeutuminen. Erot kuntien välillä säilyivät kuitenkin suurina, ja osassa kuntia taloudelliset haasteet jatkuivat edelleen. Tilikauden tulos oli vuonna 2017 negatiivinen 51 kunnalla. Vuosikate oli negatiivinen neljässä kunnassa (14 kunnassa vuonna 2016). Yhteensä 53 kunnassa vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja, kun vastaava luku oli 100 kuntaa vuonna 2016 ja 116 kuntaa vuonna 2015. Vuosikate-poistot -mittarilla kunnista noin 82 prosenttia oli vuonna 2017 taloudeltaan tasapainossa. Vuoden 2017 ennakkollisten tilinpäätöstietojen perusteella yhteensä 23 kunnalla olisi taseessa kertynyttä alijäämää ja näistä 18 kunnalla oli sitä myös vuonna 2015. Näistä kunnista valtaosa on alle 10 000 asukkaan kuntia. Kertynyttä alijäämää on yli 500 euroa/asukas yhteensä viidellä kunnalla, kun vuotta aikaisemmin tällaisia kuntia oli kahdeksan.

Kuntatalous heikkenee toimintamenojen kasvun nopeutuessa.

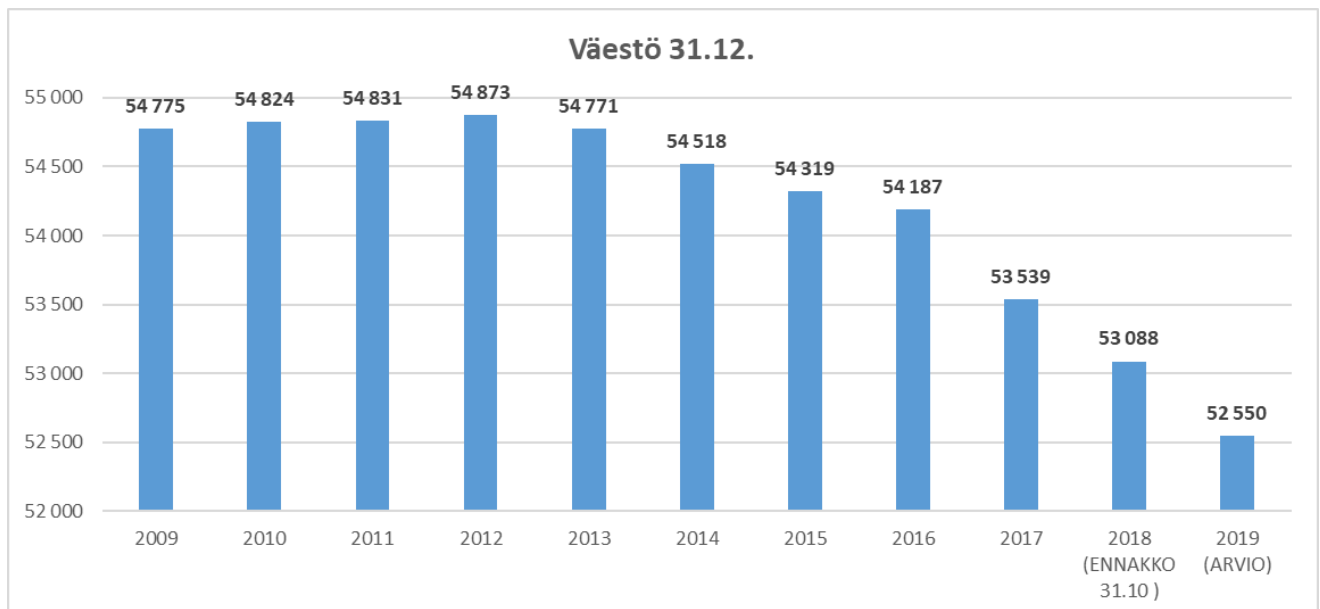
Kuntatalous heikkenee vuonna 2018 hieman edellisvuodesta toimintamenojen kasvun nopeutuessa ja verotulojen kasvun hidastuessa. Kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosina 2018–2022 ripeämmin kuin muutamina viime vuosina, mikä johtuu muun muassa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvusta ja menojen kasvua hillitsevien kuntatalouden sopeutustoimien hiipumisesta. Kuntatalouden yhteenlaskettu tilikauden tulos ja rahoitusasema ovat muodostumassa kuluvana vuonna huomattavasti kevään 2018 kuntatalousohjelmassa esitettyä heikommaksi. Suotuisasta suhdannetilanteesta huolimatta kuntien verotulojen kehitys jää likimain viime vuoden tasolle eli lähes 600 milj. euroa pienemmäksi kuin keväällä arvioitiin. Kunnallisveron kertymää pienentävät erityisesti tämän vuoden joulukuussa maksettavat poikkeuksellisen suuret ennakonpalautukset. Henkilöstömenot kääntyvät puolestaan neljän vuoden supistumisen jälkeen maltilliseen kasvuun muun muassa ansiotason nousun seurauksena. Niitä kasvattaa myös tuloksellisuuden perustuvan kertaerän kustannusvaikutus, joka kohdistuu vuodelle 2018. Kuntatalouden tulot kasvavat vuonna 2019 menoja nopeammin, kun verotulojen kasvu piristyy. Tämän seurauksena myös vuosikate vahvistuu hieman kuluvaasta vuodesta. Kuntien saamien verotulojen kasvua kiihdyttävät muun muassa poikkeuksellisen matalat verotulokertymät vuonna 2018 ja kertaluonteinen verotulojen lisäys, joka johtuu siirtymisestä verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen¹⁰. Tämän seurauksena jäännösverojen maksu aikaistuu, mikä kasvattaa vuoden 2019 verotuloja. Valtionosuudet laskevat kuluvaasta vuodesta, mikä johtuu muun muassa valtion ja kuntien välisestä kustannustenjaon tarkistuksesta. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus vuoden 2016 toteutuneiden kustannusten pohjalta vähentää kuntien peruspalvelujen valtionosuutta reilut 200 milj. euroa. Lisäksi hallitusohjelman mukaisesti kuntien valtionosuuksiin ei tehdä indeksikorotusta vuonna 2019.

(<https://vm.fi/kuntatalousohjelma>, Kuntatalousohjelma vuodelle 2019, syyskuu 2018)

2.3 Kotkan kaupungin kehitys

Väestökehitys

Kotkan kaupungin tavoitteena on asukasluvun kasvu. Kotkan viime vuosien väestökehitys on alla olevan kaavion mukainen (väestötilanne 31.12.).



Kotkan väkiluku väheni 648 henkilöllä vuoden 2017 aikana. Vuoden 2018 asukasluvun ennakkoidaan päätävän n. 53 000 asukkaaseen, mitä on käytetty verotuloennusteen laadinnassa. Väestömuutokseen liittyviä osamuuttujia kuvataan seuraavassa:

Vuosi	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaa-hanmuutto	Väestönlisäys	Väkiluku
2013	-211	-302	407	-106	54 771
2014	-198	-410	373	-235	54 518
2015	-203	-172	168	-207	54 319
2016	-194	-434	510	-118	54 187
2017	-309	-457	158	-608	53 539
2018 (31.10)	-266	-330	145	-451	53 088

Luonnollinen väestönlisäys (käytetään myös termiä ”syntyneiden enemmyys”) kuvaa syntyneiden ja kuolleiden, kuntien välinen nettomuutto tulo- ja lähtömuuton ja nettomaahanmuutto maahanmuuton ja maastamuuton välistä erotusta. (<http://tilastokeskus.fi/tup/vaestotilastopalvelu/index.html>)

Työllisyyskatsaus

Kaakkois-Suomen työ ja elinkeinotoimistossa oli syyskuun lopussa yhteensä 14 997 työtöntä työnhakijaa. Se on 3 100 henkilöä (17,0 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Koko maassa työttömiä oli 232 082 (15,8 %). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,8 %. Kymenlaaksossa osuus oli 11,3 % (Kotka 13,4 %) ja EteläKarjalassa 10,2 % (koko maa 8,8 %).

Kuntatasolla tarkasteltuna työttömien työnhakijoiden määrä laski syyskuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kaikissa Kaakkois-Suomen kunnissa, eniten Lappeenrannassa (837 henkilöä), Kouvolassa (748 henkilöä) ja Kotkassa (629 henkilöä). Myös Haminassa (227 henkilöä) ja Imatralla (295 henkilöä) lasku oli selkeää.

Naisten työttömyys laski miesten työttömyyttä nopeammin. Työttömistä työnhakijoista oli miehiä 8 349 (56 %) ja naisia 6 648 (44 %). Edellisvuoden syyskuuhun verrattuna miesten työttömyys laski 16 % (1536 henkilöä) ja naisten 19 % (1540 henkilöä).

Alle 25vuotiaita työttömiä 8 % edellisvuotta vähemmän. Syyskuun lopussa alle 25vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 2 067, mikä on 8 % (181 henkilöä) vähemmän kuin edellisen vuoden syyskuussa. Koko maassa nuorten työttömien määrä väheni 13 %. Alle 25vuotiaiden työttömien määrä oli laskusuunnassa jokaisessa seutukunnassa: Kouvola 7 %, KotkaHamina 3 %, Lappeenranta 13 % ja Imatra 10 %.

(<http://www.ely-keskus.fi/web/ely/ely-kaakkois-suomi-tyollisyyskatsaukset>)

2.4 Kotka 2025 -strategia

Kotkan kaupunginvaltuusto hyväksyi 14.5.2018 § 65 Kotkan kaupungille uuden kuntalain mukaisen ensimmäisen kuntastrategian. Strategian valmisteluprosessi oli erittäin laaja. Osallistavan strategiaproessin peruslähtökohtina olivat asiakaslähtöisyys, osallisuus ja sitoutuminen. Jo itse prosessin tarkoituksena oli viestiä Kotkan uudistumisesta ja vetovoimasta sekä vahvistaa yhteistä tekemistä ja positiivista ilmapiiriä.

Strategiaproessin valmistelutyö aloitettiin jo vuoden 2017 puolella kartoittamalla kaupunkilaisten näkemyksiä, toimintaympäristön nykytilaa ja kehitystrendejä sekä muutoshasteita. Pohja-aineiston kokoamisen jälkeen työ jatkui valtuuston työpajoissa, johtoryhmissä ja kaupunkilaisia osallistavissa tilaisuuksissa ja kyselyissä. Strategian valmistelussa kuultiin lisäksi lautakuntien jäseniä, nuorisovaltuustoa, ikäihmisten neuvostoa, vammaisneuvostoa, henkilöstöä, vieraskielisiä kotkalaisia, yrittäjiä ja konserniyhtiöitä.

Prosessin aikana määriteltiin yhteinen näkemys nykytilasta ja toimintaympäristön muutoksista ja sen haasteista, Kotkan visio, arvot ja strategiset päämäärät sekä yleisen tason toimintasuunnitelma tavoitteiden saavuttamiseksi mittareineen.

Kotka 2025 -strategia on valtuuston keskeisin väline Kotkan kaupungin toiminnan ja talouden pitkäjännitteisessä johtamisessa. Kuntastrategia on otettava huomioon kunnan talousarvion ja taloussuunnitelman laatimisessa. Se myös ohjaa päätöksentekoa. Kuntastrategian pohjalta laaditaan lisäksi tarkentavia ohjelmia ja suunnitelmia. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuustokaudessa. Strategian arviointi ja seuranta toteutetaan vuosittain.



Kotka 2025

Kotka 2025 on väylä uusiin mahdollisuuksiin! Kotka on reilu ja rohkea kaupunki, joka johdattaa luokseen asukkaita, matkailijoita ja yrityksiä upealla ympäristöllään, elinikäisen oppimisen edellytyksillä ja vahvalla yhteisöllisyydellä. Meidän Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki, meren, saariston ja Kymijoen kaupunki. Satsaamme vahvasti koulutukseen ja osaamiseen sekä lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin. Tarjoamme tasokasta asumista ja luonnonläheisiä liikuntamahdollisuuksia. Palvelemme ja viestimme laadukkaasti, joustavasti ja digitaalisesti. Kotka on hyväntuulisen kulttuurin ja tapahtumien kotisatama, joka kiinnostavine reitteineen kutsuu kohtaamaan. Kaikella tällä tuemme kaikkien asukkaiden hyvinvointia ja yritysten menestymistä – kookutamme pysymään ja houkutamme saapumaan. Sijaintimme pääkaupunkiseudun vaikutuspiirissä, E18-tien varrella, EU:n ja Venäjän rajalla antaa vahvat edellytykset Itämeren merkittävän satamakaupungin elinvoiman kasvulle. Vuonna 2025 meidän kotkalaisten osaaminen on monimuotoisempaa ja olemme tiivistäneet yhdessä tekemistä – kaupunki, asukkaat, järjestöt, yritykset, korkeakoulu ja oppilaitokset. Satama ja siihen sidonnainen liiketoiminta sekä teollisuus ja pk-yritykset menestyvät ja matkailu kasvaa. Kaupungin väkiluku on pysynyt vakaana työpaikkojen ja tulomuuttajien määrän kasvun myötä. Kotikaupunkimme on kansainvälinen ja vastuullinen kaupunki, jonka tulevaisuutta rakennamme sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestävästi – reilusti, rohkeasti ja rakkaudella. Kotka on hyvän tuulen kotipesä, jossa kaiken ikäisillä kotkalaisilla on onnellista olla ja jota ei voi unohtaa, vaikka välillä kävisikin kokeilemassa siipiään maailmalla – sitä on Miä♥Kotka.

Kotka 2025 toimintatavat: millä periaatteilla toimimme yhteisönä

Arvostamme kotikaupunkiamme ja uskallamme näyttää sen!
Tuomme rohkeasti ja rakkaudella terveisiä Kotkasta olemmepa missä vain.

Kokeilemme reippaasti uutta. Sovellamme parhaita käytäntöjä.
Opimme. Oivallamme. Onnistumme.
Nousemme sisukkaasti ja nopeasti ylös, jos kompastumme.

Kansainvälisyys on osa meitä. Teemme yhdessä, yhteisöllisesti –
kasvatamme Kotkan elinvoimaa, kotkalaisten hyvinvointia ja
elinikäistä oppimista.

Kotka 2025 toimintatavat: millä periaatteilla toimimme organisaationa

Muistamme joka päivä, ketä varten olemme olemassa: asukkaita, yrityksiä, yhteisöjä, matkailijoita ja muita asiakkaita. Huolehdimme kotkalaisten hyvinvoinnista ja kaupunkimme elinvoimasta. Kehitämme innolla palveluita yhdessä eri ryhmien kanssa.

Hoidamme maapolitiikkaa ja kaavoitusta pitkäjänteisesti, ennakkoivasti ja dynaamisesti. Edistämme tiivistä yhdyskuntarakennetta ja arjen sujuvuutta. Viestintä on meidän kaikkien tehtävä. Viestimme oikea-aikaisesti, monikanavaisesti ja eri ihmisten tarpeet huomioiden.

Käyttäydymme kaikissa vuorovaikutustilanteissa hyvin - avoimesti, kunnioittavasti ja luottamuksen arvoisesti. Olemme arvostava, oikeudenmukainen, avoin ja vastuullinen työnantaja. Toimimme reilusti ja välittäen henkilöstöemme hyvinvoinnin puolesta. Noudatamme hyvän johtamisen ja hallinnon periaatteita.

Hoidamme kaupunkikonsernin taloutta tasapainoisesti ja kilpailukyvyyn turvaten. Toteutamme vastuullista ja pitkäjänteistä omistajapolitiikkaa. Huomioimme ympäristön, kestävä kehityksen, turvallisuuden ja esteettömyyden kaikessa mitä teemme.

Kotka 2025 palvelulupaukset

Asukkaille:

Palvelemme hyväntuulisesti, asiakaslähtöisesti, tasapuolisesti ja omaehtoiseen toimintaan kannustaen.

Yrityksille:

Palvelemme sujuvasti ja ratkaisukeskeisesti. Reagoimme nopeasti liiketoiminnan tarpeisiin. ”Kotkas hommat hoituu yhes yritysten kaa!”

Matkailijoille:

Palvelemme jättäen hyväntuulisen mielen, muistettavan elämyksen ja halun palata takaisin.

Kaupunkitason mittarit

Kaupunkitason strategiset mittarit	2017	2021	2025
KAUPUNKI JA ASUKASMÄÄRÄ Asukasmäärä Kotkan muuttovetovoima (Taloustutkimus, joka toinen vuosi) yleisarvosana ja sijoitus	53 593 arvosana:6,60 sijoitus: 21/37 (2018)	53 600 arvosana:6,70 sijoitus: 2 sijaa parempi (2020)	53 600 arvosana:yli keskiarvon (6,92) sijoitus: 2 sijaa parempi (2024)
HYVINVOINTI JA OSAAMINEN Ikävakioitu sairastavuusindeksi (KELA) Väestön koulutustaso (Tilastokeskus) Vähintään toisen asteen tutkinnon suorittaneiden osuus 15-vuotta täyttäneistä	107,9 (2016) 69,8 (2016)	106,6 73	105 76
TYÖPAIKAT Työpaikkojen määrä (Tilastokeskus) Työllisyysaste	20 971 (2015) 59,5 (2016)	21 500 63%	22 500 65 %
YMPÄRISTÖ Kotkan alueen hiilidioksidipäästöt (t CO ₂ -ekv/as)	4,8 (ennakkotieto 2017)	3	2
TALOUS Kertynyt yli/alijäämä Konsernin lainat euroa/ asukas Kaupungin tuloveroprosentti	-6,3 milj. eur 10 455 21,5	0 10 250 sama taso (mahdollinen maakunta- ja sote-uudistus huomioiden)	1,5 milj eur 10 050 alle 1,0 prosenttiyksikköä pienempi kuin kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti
Vuosikate-% poistoista suunnitelman mukaisin poistoin	108,5	110	115

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

3.1 Toimintaympäristön muutokset

Kuntatalouteen vaikuttavat entistä voimakkaammin valtionosuusjärjestelmän lisäys- ja vähennysosuudet, joihin heijastuvat valtion talousarvion päätökset. Tällaisia ovat mm. kilpailukyky sopimus ja perustoimeentulotuen maksatuksen muutos Kelalle. Sote- ja maakuntauudistus vaikuttaa huomattavasti kunnan valtionosuuteen sekä kuntien verotuloihin vuodesta 2021 lähtien. Laskennan pohjana käytetään vuosien 2019 ja 2020 keskiarvoja, joten talousarviovuoden toteutumisella on merkittävä vaikutus kunnan taloudelliseen tilanteeseen tulevaisuudessa.

3.2 Taloussuunnitelman laadinta

Kaupunginhallitus on 18.6.2018 kokouksessaan hyväksynyt talousarvion 2019 ja taloussuunnitelman 2019 - 2022 laadintaperiaatteet. Talousarvion kehyslaskennan päivitys sekä toimielinkohtaiset talousarviokäytännöt on esitetty valmisteltavaksi kaupunginhallituksen kokoukseen 10.9.2018.

Toimielinkohtaisen kehyksen valmistelutilannasta käsiteltiin kaupunginhallituksen talousseminaarissa 6.9.2018. Talousarvion toimielinkohtaisen valmistelun haasteita ovat olleet Kymsoteen siirtyvien palveluiden myöhäisempi talousarviovalmisteluajataulu ja siirtyvien palveluiden aiheuttamat muutokset kaupungin talousarviorakenteeseen. Toiminnan muutosten lisäksi uuden taloussuunnittelujärjestelmän käyttöönotto viivästyi ja aiheutti oikeellisuustarkistuksia. Kaupunginhallitukselle raportointiin uudesta suunnitteluajataulusta, jolloin koko prosessia siirrettiin kuukautta aikaisempaa suunnitelmaa myöhäisemmäksi.

Kaupunginhallitus on 1.10.2018 kokouksessaan hyväksynyt talousarvion 2019 ja taloussuunnitelman 2019 - 2022 laadintaperiaatteet. Kaupunginhallituksen päätösesitykseen on kirjattuna vuoden 2019 talousarvion tilikauden tuloksen saaminen mahdollisimman lähelle nollatulosta.

Kuntalaki 37 § määrittää strategiasta muun muassa seuraavaa: *”Kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista.”* Kuntalain 38 § puolestaan määrittää, että kunnan toimintaa johdetaan valtuuston hyväksymän kuntastrategian mukaisesti. Edelleen kuntalain 110 § määrittää muun muassa seuraavaa: *”Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.”*

Kotkan kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 14.5.2018, § 65 uuden kaupunkistrategian. Strategia on määritelty kolme poijua, jotka ovat:

1. Oppiva ja yrittävä Kotka
2. Upean elinympäristön Kotka
3. Yhteinen Kotka

Kaikille poijuille on määritelty kolme strategista tavoitetta sekä useita toimenpiteitä, joiden avulla näitä tavoitteita pyritään saavuttamaan. Strategian mukaisesti poijuja sidotaan yhteen eKotka teemalla. Strategiaa ja strategian toteuttamista ohjaa kuitenkin kokonaisuudessaan kestävä talouden ajatusmalli ja kaupungin toiminta rakennetaan tasapainoisen talouden pohjalta.

Kaupunkistrategiasta on johdettu vastuualueiden sekä toimintayksiköiden toiminnalliset tavoitteet, jotka ovat sitovia lautakuntatasolla. Lautakunnat ovat koordinoineet alaistensa vastuualueiden sekä toimintayksiköiden tavoitteiden asettamista. Lautakuntien lisäksi konserniyhtiöt ovat omalta osaltaan määritelleet tavoitteita sekä toimenpiteitä kaupunkistrategian kautta.

Kaupunginvaltuusto seuraa strategian toteutumista strategiakauden lisäksi myös vuositasolla taloussuunnitelmien ja talousraportoinnin yhteydessä. Kaupunginvaltuustoa sitovan kaupunkistrategiakokonaisuuden osalta kaikille tavoitteita tukeville toimenpiteille ei ole vielä määritelty mittareita eikä lähtötasoja. Tämä työ on aikomuksena tehdä talousarviovuoden 2019 aikana hyödyntäen osaltaan tiedolla johtamisen työkaluja, jotka ovat tarkoituksena ottaa käyttöön ensi vuoden aikana. Näin ollen kaupunginvaltuuston alla olevat ja taulukossa mainitut kaupunginvaltuuston toiminnallisten tavoitteiden mittarit sekä lähtötasot tarkentuvat talousarviovuoden aikana.

Kokonaisuudessaan kaupunkistrategian toimeenpanon osalta on tarkoitus talousarviovuoden aikana perustaa kunkin päämääräpoijun sekä eKotkan alle omat ohjelmaryhmät, joissa kussakin on edustus jokaisesta vastuualueesta sekä toimintayksiköstä. Ohjelmaryhmät tulevat jatkossa yhteen sovittamaan sekä koordinoimaan kaupunki-, vastuualue- ja toimintayksikötason tavoitteita, mittareita sekä toimenpiteitä. Näin paranamme niin strategian toteuttamista kuin reagoitakykyä mahdollisiin muutos- ja kehityspaineisiin, jotka liittyvät strategiaan tavoitteisiin.

Vastuualueet ovat valmistelleet taloussuunnitelmaa uuden organisaation mukaisena. Hallintosääntö on päivityksessä ja hallintosäännön päivityksen vaikutus organisaatorakenteeseen huomioidaan käyttösuunnitelmavaiheessa.

Taloussuunnitelman valmisteluun on vaikuttanut valtion valmistelussa olevan sote- ja maakuntauudistuksen keskenäisyys. Hallitus on päättänyt jatkaa sote- ja maakuntauudistusta siten, että uudistus tulee voimaan vuotta aiempaa suunniteltua myöhemmin eli 1.1.2021. Maakunta- ja sote -uudistuksen lait ovat valmistelussa ja niiden on arvioitu valmistuvan vuoden 2018 loppuun mennessä.

Edellä mainitun lisäksi kunnan omassa päätäntävallassa olevien asioiden keskenäisyys on heijastunut taloussuunnitteluun. Vapaaehtoisen kuntayhtymän perustaminen 1.1.2019 alkaen on huomioitu talousarviossa valmisteluvaiheessa olevan tiedon mukaisesti. Tukipalveluyhtiön perustaminen ei ole edennyt maakunnallisella tasolla, eikä sen vaikutusta ole huomioitu taloussuunnitteluvuosille. Kantasatamahankkeen edistyminen tuo vaikutuksia lähivuosien suunnitteluun, mutta vaikutusten tarkka arviointi koko taloussuunnittelukaudelle on vaikeaa.

Talousarviovuosi 2019

Talousarvion 2018 kehysuunnittelussa on pyritty mahdollisimman realistiseen tulo- ja kuluarvioon. Talousarviokehyyksen toimintakatteen pohjana on tilikauden 2018 syyskuun ennuste ja veroaste 21,5%.

Talousarvioseminaarissa 6.9.2018 esitettiin kaupungin ja Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ulkoinen toimintakate, joka oli tässä valmistelun vaiheessa - 320,3 milj. euroa. Vielä kesäkuussa ulkoisen toimintakatteen esitettiin olevan - 308,4 milj. euroa. Kesäkuun ulkoisen toimintakatelaskennan periaatteena oli tilikauden ylijäämän nollassa. Talousarvioseminariin mennessä talousarviota oli laadittu uudessa taloussuunnitteluohjelmassa uudella vuoden 2019 organisaatiolla. Vapaaehtoisien kuntayhtymän moninaiset vaikutukset valmisteltiin syyskuun seminaariin ilman lopullista tietoa Kymso-ten palvelukuvauksista ja kuntaan jäävistä toiminnoista.

Kaupunginhallituksen käsittelyyn 1.10.2018 mennessä ulkoisen toimintakatteen taso oli - 318,6 milj. euroa. Olennaisin muutos aiheutui Kaupunkirakennelautakunnan vuokratilakatuksen tarkistamisesta. Kunnalle jääviä ja kuntayhtymään siirtyviä palvelukokonaisuuksia oli myös tarkennettu.

Kaupunginjohtaja, vastuualueiden johtajat ja talousyksikön edustajat kokoontuivat lokakuun alussa käsittelemään vuoden 2019 talousarviota lautakunnittain. Käsittelykierroksen jälkeiset lautakuntien talousarvion käsittelyt lautakunnissa 16. - 31.10.2018. Sosiaali- ja terveystaloutakunnalle esitettiin hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen valmistelun tilanne. Kuntayhtymän poliittinen ohjausryhmä oli palauttanut kuntayhtymän talousarvioesityksen uudelleen valmisteltavaksi. Sosiaali- ja terveystaloutakunta päätti hyväksyä talousarvion sen hetkisen tilanteen, jossa ulkoinen toimintakate oli 204,1 milj. euroa. Kaikkien lautakuntien ja liikelaitoksen ulkoiset toimintakatteet olivat yhteensä 315,6 milj. euroa. Lautakuntien käsittelyssä ei tehty muutoksia esitettyihin talousarvioihin.

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP2017	TA2018	LTA 2018	TA2019	TA2019	TA2019	TA2019
	Uusi org.	Uusi org.	Uusi org.	LTK-esitykset	KJ-esitys	KH-esitys	TA2019
KVLA Keskusvaalilautakunta	-122	-154	-154	-141	-144	-144	-144
TARLA Tarkastuslautakunta	-53	-104	-104	-102	-102	-102	-102
KH Kaupunginhallitus	-24 946	-28 682	-28 682	-26 192	-24 763	-24 824	-24 824
YMPLA Ympäristölautakunta	-696	-981	-981	-1 004	-996	-996	-996
EVOLA Elinvoimalautakunta	-4 911	-4 669	-4 669	-4 737	-4 750	-4 785	-4 785
KARALA Kaupunkirakennelk	-23 002	-25 648	-26 628	-21 013	-20 999	-20 543	-20 543
HYLA, ent. Hyvinvointilautakunta	-60 624	-57 881	-57 881	-61 074	-61 442	-61 442	-61 497
HYLA, Sotevastuualue		-6 924	-6 324	-204 123	-204 270	-204 709	-206 023
Kymenlaakson pelastuslaitos	1 423	1 243	1 243	885	756	756	756
ICT Kymi	259	0	0				
SOTELA Sosiaali- ja terveystk	-181 881	-182 847	-186 604				
ULKOINEN TOIMINTAKATE	-294 553	-306 646	-310 784	-317 503	-316 710	-316 789	-318 158

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen ulkoisen toimintakatteen muutoksena kaikilla lautakunnilla ja liikelaitoksella on henkilöstökustannusten muutos. Muutoksen kokonaisvaikutus on ollut 0,4 milj. euroa. Muutosta on sekä varsinaisissa palkkakuluissa, että palkan sivukuluissa. Kunta-alan virka- ja työehtosopimuksiin 2018 - 2019 sisältyy paikallinen järjestelyerä, jonka mukaan palkkoja korotetaan 1.1.2019 alkaen. Järjestelyerän euromääräinen vaikutus kunnan talouteen on laskettu työehtosopimuskohtaisesti. Lisäksi 1.4.2019 alkaen järjestelyerällä korotettuja palkkoja korotetaan yleiskorotuksella. Palkan henkilösivukulukustannuksissa on korjattu varhaiseläkemenoperusteista maksua. Suurtyönantajalla varhaiseläkemenoperusteinen maksu on määräytynyt varhaiseläketapausten perusteella ja laskenta pohjautunut yksittäisiin henkilöihin. Vuoden 2019 alusta ns. Varhe maksu poistuu ja tilalle tulee työkyvyttömyyseläkemaksu. Työkyvyttömyyseläkemaksu määrätään suurtyönantajallekin ns. riskikertoimen avulla. Riskikertoimeen vaikuttaa työnantajan työkyvyttömyyseläketapaukset kahdelta vuodelta. Vuoden 2019 maksuprosentti perustuu vuosien 2016 - 2017 työkyvyttömyystapauksiin. Keva on tehnyt työnantajakohtaisia ennakkolaskelmia, jossa Kotkan työkyvyttömyysmaksuksi on arvioitu 1,13 %. Aikaisemman euromääräisen varhaiseläkemenoperusteisen maksun sijaan työkyvyttömyysmaksu on talousarvioon 2019 laskettu prosentteina palkasta.

Hyvinvointilautakuntaan kuuluvan hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen ulkoinen toimintakate on muuttunut lautakunnan esityksestä 0,2 milj. euroa. Talousarvioon on kirjattu kuntayhtymälaskutus siirtyneiden palveluiden vuoden 2018 ennusteen pohjalta, jossa on huomioitu kuntayhtymäneuvotteluissa sovitut laskennan periaatteet.

Kaupunkirakennelautakunnassa on tarkistettu vuokra- ja leasingvuokrakustannuksia.

Osana kaupungin maaomaisuuden hallintaa on kaupunginhallituksen alaisiin myyntivoittoihin- ja tappioihin lisätty tonttikaupan myyntivoittoa 0,94 milj. euroa.

Kaupunginhallituksen käyttövaraukseen on lisätty Kestävän liikkumisen ohjelman laatimiseen 50.000 euroa sekä tulo-osuus 37.500 euroa, nettona 12.500 euroa.

Kaupunginjohtajan valmisteluvaiheessa toimintakatteen jälkeisiä eriä on päivitetty seuraavasti:

Kunnan kokonaisverokertymään on päivitetty Kuntaliiton julkaisemien versiopäivitysten johdosta. Verolajikohtaiset muutokset ovat olleet vastakkaismerkkisiä, joten kokonaisveromuutos on ollut vähäinen.

Rahoituserien päivitysmuutos on yhteensä 0,9 milj. euroa. Suurimmat muutokset rahoituserissä johtuvat johdannais-salkun suunnitelluista muokkauksista ennen vuodenvaihdetta 2018. Muokkauksilla vastataan kirjanpitolautakunnan lausuntoon, joka määrittelee tarkemmin suojausinstrumenttien rakenteita. Samanaikaisesti rahoituksen kokonaisrakennetta yksinkertaistetaan sekä johdannaiskustannuksia alennetaan seuraavien vuosien ajalle.

Suunnitelman mukaisia poistoja on tarkistettu. Kokonaismuutos suhteessa lokakuun kaupungin hallituksen käsittelyyn on ollut lisäystä 0,3 milj. euroa. Muutos aiheutuu vuoden 2018 keskeneräisten investointikohteiden poistolaskennan tarkistamisesta sekä vuoden 2019 investointikohteiden lopullisesta esityksestä.

Tilinpäätöserissä esitetään aiempien tilikausien investointivarausten ns. poistoeron purku. Poistoeron suuruus 0,271 milj. eur on perustunut Opintokeskus Karhun ja Karhulan sairaalan vastaavien investointivarausten purkuun suhteessa alkuperäisiin vuotuisiin poistoihin. Poistoeron purkua on korotettu (TA2019 0,878 milj. eur) vastaamaan kyseisten kohteiden vuotuisia poistoja, jotka ovat nousseet suhteessa alkuperäisiin investointivarauksiin niihin tehtyjen investointien takia.

Lokakuun kaupunginhallituksen kehyskäsittelyn jälkeiset muutokset kunnan tilikauden ylijäämään ovat yhteensä olleet 2,9 milj. euroa.

Kaupunginjohtajan esityksen mukainen toimintakate vuonna 2019 on – 316,7 milj. euroa ja tilikauden tulos 4,4 milj. euroa negatiivinen. Tilikauden alijäämäksi muodostuu 3,6 milj. euroa, kun tulokseen lisätään positiivinen poistoeron muutos 0,878 milj. euroa.

Kuluvan vuoden syyskuussa laaditun ennusteen ja kaupunginjohtajan talousarvioesityksen jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen yhteenlasketun alijäämän ennustetaan olevan 6,9 milj. euroa.

Kaupunginhallituksen valmisteluvaiheessa Talousarviota on täydennetty kaupunginhallituksen antamien ohjeistuksien mukaisesti.

Talousarvioon on kirjattu kaupunginvaltuuston ja -hallituksen, tarkastuslautakunnan, ikäihmisten ja vammaisten neuvoston sekä nuorisovaltuuston toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosille 2020 - 2022.

Talousarvion kohtaan 3.12 Alijäämän kattaminen on kirjattu talouden tasapainottamisohjelman laadinnan ja seurannan periaatteet. Ohjelma esitetään kaupunginvaltuustolle tammikuun 2019 loppuun mennessä.

Talousarvioon on päivitetty kaupunginhallituksen käsittelyn aikana tarkentuneet toiminnan muutoksien aiheuttamat eurotarkennukset. Keskusvaraston toiminta jää edelleen kaupungin hoidettavaksi, joka vaikuttaa tilikauden tulosta heikentävästi 0,1 milj. euroa. Muut muutokset aiheutuvat tarkentuneista vastakkaisista vuokrakorjauksista, joilla ei ole vaikutusta tilikauden ylijäämään. Kaupunginhallituksen esityksessä tilikauden alijäämä on 3,7 milj. euroa

Kaupunginhallituksen esitysvaiheessa kaikissa talousarviokirjan laskentataulukoissa esitetään lisätalousarvio aiemmin esitetyn ennusteen sijaan. Kaupunginhallituksen esitykseen mennessä lisätalousarviot on käsitelty toimitelmissä.

Kuluvan vuoden lisätalousarvion ja kaupunginhallituksen talousarvioesityksen jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen yhteenlasketun alijäämän ennustetaan olevan 6,9 milj. euroa.

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP2017	TA2018	LTA 2018	TA2019	TA2019	TA2019	TA2019
	Uusi org.	Uusi org.	Uusi org.	LTK- esitykset	KJ- esitys	KH- esitys	
ULKOINEN TOIMINTAKATE	-294 553	-306 646	-310 784	-317 503	-316 710	-316 789	-318 158
Verotulot	216 188	215 421	213 021	223 268	223 239	223 239	223 239
Kunnallisvero	191 014	190 302	188 562	197 680	197 351	197 351	197 351
Kiinteistövero	15 046	15 117	15 113	15 115	15 415	15 415	15 415
Yhteisövero	10 128	10 002	9 346	10 473	10 473	10 473	10 473
Valtionosuudet	106 223	111 753	112 357	109 829	109 628	109 628	109 628
Rahoitustuotot- ja kulut	1 031	-238	-336	-901	5	5	5
VUOSIKATE	28 889	20 290	14 258	14 694	16 161	16 082	14 713
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 157	-20 484	-20 066	-20 352	-20 615	-20 615	-20 615
Kertapoistot ja alaskirj.	-5 458	0	-200	0	0	0	0
Satunnaiset erät	39 197	300	8 793	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	41 470	106	2 785	-5 659	-4 454	-4 533	-5 902
Tilinpäätöserät	271	271	271	271	878	878	878
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	41 741	377	3 056	-5 388	-3 576	-3 655	-5 024
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	-6 293	-5 916	-3 237	-8 666	-6 854	-6 892	-8 261

Taloussuunnittelukausi 2020 - 2022

Kunnan taloussuunnittelu on laadittu vuoteen 2022 saakka, koska Kuntalain siirtymäsäännöksen mukaan erityisen vaikeassa asemassa olevan kunnan on katettava alijäämät vuoden 2022 loppuun mennessä. Taloussuunnittelukauden laskelmat on esitetty kohdassa 9.1.

Kunnilta maakunnille siirtyvien rahoitustulojen pääperiaatteita ovat kokonaisveroasteen hallinta ja kansalaisten yhdenvertaisuus verotuksen suhteen. Näitä periaatteita hallitaan valtionosuusjärjestelmän uudistuksella sekä kunnittain laadittavilla siirtolaskelmilla. Siirtolaskelmista johtuen taloussuunnittelulla ja talouden toteutumisella vuosina 2019 - 2020 on huomattava merkitys uuden kunnan taloustilanteeseen.

Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutus taloussuunnitteluvuosien 2021 - 2022 toimintakatteeseen on arvioitu kuntaan jäävien toimintojen toimintakatteiden kehityksellä. Valtionosuus- ja verotuloarviot perustuvat valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton laatimiin ennustelaskelmiin. Laskelmia ei ole päivitetty vastaamaan sote- ja maakuntauudistuksen myöhennettyä voimaantuloa vastaavaksi. Taloussuunnitelmavuosien luvut perustuvat näihin päivittämättömiin laskelmiin siten, että niiden vaikutusta on siirretty kahdella vuodella eteenpäin. Uudistuksen keskeneräisyydestä johtuen taloussuunnitteluvuosien 2021 - 2022 luvut ovat suuntaa antavia ja ne tarkentuvat lakipaketin valmistumisen myötä.

Vapaaehtoinen kuntayhtymä aloittaa 1.1.2019. Mikäli sote- ja maakuntauudistus toteutuu, siirtyy kuntayhtymä 1.1.2021 maakunnan liikelaitokseksi. Kuntayhtymään kohdistuu kustannussäästöpainetta. Taloussuunnitteluvuosien palveluiden ostoissa on huomioitu kustannustason realistinen alenema.

Kaupunginhallituksen valmisteluvaiheessa taloussuunnitteluvuosille on huomioitu toimitilahallinnon päivittämisen alaskirjaussuunnitelman mukaiset kertapoistot koulu- ja päiväkotikiinteistöistä. Taloussuunnittelukauden alaskirjauspai-

neet ovat yhteensä 3,6 milj. euroa. Tilikauden alijäämien kattamisveloitteen täyttämiseksi toimintakulujen säästöpaikset kasvavat vastaavasti. Tavoitteelliset konkreettiset taloussuunnittelukauden toimenpide-esitykset kirjataan talouden tasapainotusohjelmaan.

3.3 Henkilöstösuunnitelma

Vuoden 2019 henkilöstösuunnitelmassa näkyy henkilöstöresurssi vastuualueittain ja palvelualuekohtaisesti. Henkilöstösuunnitelmassa näkyy yksikkökohtaiset henkilöstömäärät ensin vakinaisina vakansseina (vakinaiset virat ja tehtävät) ja sen jälkeen henkilötötyvuosilukuina (HTV2 eli täytetyt virat ja tehtävät).

Henkilöstösuunnitelma antaa tietoa siitä, millä henkilöstöresursseilla työtä tehdään kaupungin eri palvelualueilla. Samalla se avaa sen, miten resurssit ovat jakautuneet eri yksiköiden välillä ja mitä työpanosta saadaan talousarvion henkilöstömenomäärärahoilla. Talousarvion henkilöstömäärärahat ovat varattu samansuuruisiksi kuin henkilöstösuunnitelman henkilötötyvuodet eli HTV2 luvut. Henkilöstösuunnitelma kytkee henkilöstöresurssien ja talouden suunnittelun yhteen. Vuodelle 2019 suoranaisia lisäyksiä suunnitelmaan on ehdotettu varsin vähän. Pääasiassa lisäykset ovat vakanssien muutoksia, vakinaistamisia ja siirtoja, eivät varsinaisia lisäyksiä.

Henkilöstösuunnitelma on seurantaväline henkilöstömäärän ja henkilöstötötyvuosien määrän kehittymiseen. Henkilöstösuunnitelma ohjaa vuoden aikana täyttölupien myöntämistä ja sitä kautta rekrytointia.

Kymsoteen siirtyvien työntekijöiden vakanssien (virkojen ja työsuhteiden) lakkautuslistalla on yhteensä 1 130 virkaa/tehtävää. Yhteensä kaupungin palvelukseen jää 1.1.2019 alkaen 1 606 virkaa/tehtävää ja 1 645,2 henkilötötyvuotta.

Vakinaiset virat ja tehtävät vuonna 2018 ja 2019

Virat ja tehtävät, vuosina 2018 ja 2019	Vuosi 2018	Vuosi 2019	Muutos 2018 vs. 2019
Konsernipalvelualue			
Kaupunginhallitus ja konsernipalvelualue	6,0	6,0	0,0
Hallintoyksikkö	27,0	26,0	-1,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	8,0	8,0	0,0
Talousyksikkö	22,0	21,0	-1,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0	26,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	89,0	87,0	-2,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot			
Kaupunkikehityksen ja kulttuurin vastuualue	68,0	70,0	2,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	41,0	42,0	1,0
Teknisten palveluiden vastuualue	395,0	394,0	-1,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	504,0	506,0	2,0
Hyvinvointipalvelut			
Opetustoimen vastuualue	541,0	542,0	1,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	369,0	379,0	10,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	73,0	74,0	1,0
Nuorisotyön yksikkö	13,0	16,0	3,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	10,0	9,0	-1,0
Hyvinvointipalveluiden palvelualue yhteensä:	1 006,0	1 020,0	14,0
YHTEENSÄ:	1 599,0	1 613,0	14,0

Henkilötyövuodet vuonna 2018 ja 2019

Täytetyt virat/tehtävät, HTV2, vuosina 2018 ja 2019	Vuosi 2018	Vuosi 2019	Muutos 2018 vs. 2019
Konsernipalvelualue			
Kaupunginhallitus ja konsernipalvelualue	5,0	5,0	0,0
Hallintoyksikkö	27,0	26,0	-1,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	18,6	13,7	-4,9
Talousyksikkö	21,0	20,5	-0,5
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0	26,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	97,6	91,2	-6,4
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot			
Kaupunkikehityksen ja kulttuurin vastuualue	69,0	70,2	1,2
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	40,0	41,0	1,0
Teknisten palveluiden vastuualue	394,8	394,8	0,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	503,8	506,0	2,2
Hyvinvointipalvelut			
Opetustoimen vastuualue	581,0	582,0	1,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	368,5	379,0	10,5
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	70,8	69,0	-1,8
Nuorisotyön yksikkö	16,0	16,0	0,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	9,4	9,0	-0,4
Hyvinvointipalveluiden palvelualue yhteensä:	1 045,7	1 055,0	9,3
YHTEENSÄ:	1 647,1	1 652,2	5,1

Kymsoten perustamisen johdosta lakkautettavat virat ja tehtävät Kotkan kaupungin osalta

Kymsoteen siirtyvät, lakkautettavat 1.1.2019 alkaen	Virka/tehtävä	HTV2
Kaupunginhallitus	1	1
Sote-hankkeen valmistelu	0	8
Perhepalvelujen vastuualue	157	157
Sosiaalihuollon vastuualue	108	107,1
Terveydenhuollon vastuualue	371	367,8
Vanhustenhuollon vastuualue	486	476,5
Yhteensä:	1 123,0	1 117,4

3.4 Verotulot

Hallitus linjasi budjettiriihessä keventävänsä ansiotuloverotusta. Veronkevennysten arvioidaan alentavan kunnallisveron tuottoa yhteensä noin -236 miljoonalla eurolla. Suurin yksittäinen muutos on ansiotasoindeksin tarkistus, joka vähentää kunnallisveron tuottoa noin -154 miljoonalla eurolla. Muut veroperustemuutokset kohdistettiin kunnallisverotuksen perusvähennykseen, työtulovähennykseen sekä eläketulovähennykseen. Ottaen huomioon kunnallisveron tuottoa parantava veroperustemuutos (asuntolainan korkovähennyksen rajaaminen), muutosten arvioidaan alentavan kunnallisveroa yhteensä 223 miljoonalla eurolla. Päätäsoeräiset veronalennukset alentavat kuntien verotuloja, mutta kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta.

Kuntaliitto arvioi kunnallisverotulojen vuoden 2019 kasvun aiheutuvan monen tekijän yhteisvaikutuksena. Pääasiassa kasvu johtuu heikosta kuluvaasta vuodesta. Kuluva vuoden kunnallisverokertymän laskun suurin tekijä on luonnollisten henkilöiden poikkeuksellisen suuret veronpalautukset, jotka tänä vuonna vähennetään joulukuun tilitysten yhteydessä. Myös jäännösverot selittävät osan verovuosien muutoksesta, sillä verovuoden 2018 jäännösverot tilittyvät kunnille verotuksen joustavan valmistumisen myötä pääosin vuoden 2019 aikana. Vuoden 2019 aikana alenee työntekijöiden työtömyysmaksu, mikä osaltaan kasvattaa kunnallisverotuottoja. Myös työllisyysasteen suotuinen kehitys näkyy verotulokertymässä.

Vuosille 2020 ja 2021 on myös ennustettu reipasta kasvua, mutta tähän pitää kuitenkin suhtautua varauksellisesti. Uuden hallitusohjelman verolinjaukset ovat vielä hämärän peitossa ja vähennysten kasvu on tästä johtuen erittäin maltillisia.

Verovuodesta 2018 alkaen luonnollisten henkilöiden ja yritysten tuloverotuksessa on siirrytty verovelvolliskohtaisen verotuksen valmistumiseen. Muutoksen seurauksena vuoden 2019 verotulojen kuukausittainen tilitys muuttuu olennaisesti ja tasaantuu kuukausien välillä.

3.5 Kotkan verotulot

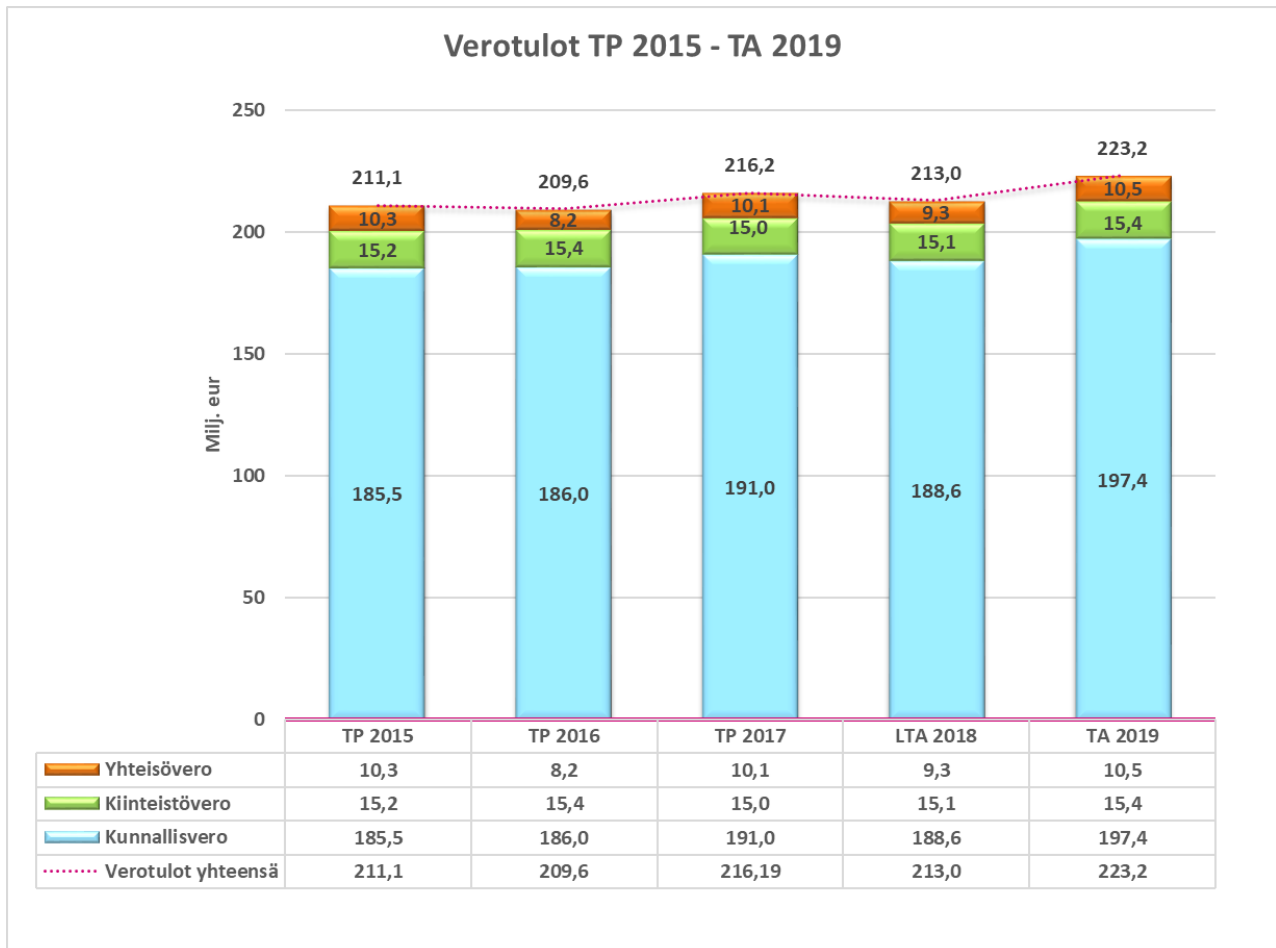
Vuoden 2019 talousarvio on laadittu käyttäen 21,5 % suuruista tuloveroprosenttia. Vuoden 2019 verotuloarvioita tehtäessä on ollut käytettävissä Kuntaliiton 18.10.2018 julkaisema laskentapohja, johon on huomioitu valtion budjettiriihessä linjatut verotuksen muutokset ja valtionvarainministeriön viimeisimmät ennusteet. Lisäksi ennusteeseen on päivitetty Verohallinnon uusimmat ennakkotiedot verovuoden 2017 verotuksesta sekä toteutuneet tilitystiedot syyskuun loppuun mennessä.

Kunnan kokonaisverotulojen talousarviovuodelle 2019 arvioidaan olevan 223,2 milj. euroa.

Talousarvioesitykseen kirjatut kunnallisverotulot perustuvat Kuntaliiton 18.10.2018 verokehikkoon sekä talousyksikön varovaisempaan arvioon verotulojen kehityksestä huomioiden asukasmäärän ennakoitu pientyminen. Kunnallisverotulojen arvioidaan olevan 197,4 milj. euroa, mikä on 9,6 milj. euroa enemmän kuin kuluva vuoden syyskuun ennusteessa on arvioitu.

Talousarviossa 2019 on käytetty 10,5 milj. euron yhteisöverotulon olettaa. Ennuste perustuu Kuntaliiton 18.10.2018 julkaisemaan laskelmaan. Kuntaliiton verokehikkolaskennan yhteisöverotuloennuste perustuu valtionvarainministeriön arvioon yhteisöverotulojen kasvusta.

Kiinteistöverotuottojen arvioidaan toteutuvan talousarviovuodelle 15,4 miljoonan euron tasolla. Kiinteistöverotuoton arviossa on käytetty Kuntaliiton 2 %:n valtakunnallista kasvuarviota.



Taloussuunnittelukauden 2020 verotulokertymä pohjautuu Kuntaliiton 18.10.2018 julkaisemaan verokehikkoon korjattuna asukasmäärän kuntakohtaisella poikkeamalla suhteessa koko maan asukasmäärän kehitykseen. Taloussuunnitteluvuoden 2021 verotulokertymä pohjautuu Kuntaliiton huhtikuussa julkaisemaan kehikkoon, jossa on arvioitu sote- ja maakuntauudistuksen tuleminen vuodesta 2020 alkaen. Kehikkoa ei ole päivitetty uudistumisen aikataulumuutoksen jälkeen.

3.6 Valtionosuudet

Kuntien valtionosuusjärjestelmä nykymuodossaan on toiminut vuoden 2010 alusta. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen (nk. yksi putki) sisältyy

- sosiaali- ja terveydenhuolto
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi ja
- asukasperustaisesti rahoitettava taiteen perusopetus

Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2015 alusta siten, kuin järjestelmää on muutettu lailla 676/2014 (He 38/2014). Valtionosuuden määräytymisen ikäryhmitystä ja määräytymisen kriteeristöä on muutettu olennaisesti. Keskeiset perusperiaatteet ja rakenteet säilyivät. Opetus- ja kulttuuriministeriön osuus säilyi nykyisellään. Peruspalveluiden valtionosuusksiin sisältyy verotuloihin liittyvä valtionosuuden tasaus sekä esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä. Kotikuntakorvaukset sisältyvät opetustoimen talousarvioon.

Valtionosuuksien lisäyksissä ja vähennyksissä on viime vuosina tehty useita huomattavia muutoksia. Valtionosuuksien vähennyksinä on mm. huomioitu kilpailukykysojimus sekä perustoimeentulotuen siirto Kelalle. Vähennyksiin sisältyy myös hallitusohjelman mukaiset indeksikorotusten jäädytykset.

Kuntaliitto on päivittänyt kuntakohtaisen vuoden 2019 valtionosuuslaskurin 6.11.2018. Talousarvion 2019 valtionosuudet perustuvat em. Kuntaliiton laskelmaan. Marraskuun päivityksessä on huomioitu vuoden 2017 verotuksen valmistuminen, joka vaikuttaa verotuloihin perustuvaan valtionosuuden tasaukseen. Lisäksi koulutustaustakerroin ja työpaikkaomavaraisuuslaskenta on päivitetty.

Valtion talousarvion ja Kuntatalousohjelman toimenpiteiden vaikutukset vuonna 2019 (verrattuna vuoteen 2018) on noin 85 miljoonaa euroa kuntataloutta heikentävä. Suurimmat vähennykset valtionosuusrahoituksessa johtuvat kilpailukykysojimukselta (- 497 milj. euroa) ja valtionosuuslain mukaisesta kustannustenjaon tarkistuksesta (- 231 MILJ. EUROA) ja olennaiset lisäykset veromenetysten kompensatiosta (+ 224 milj. euroa).

Kunnan peruspalveluiden valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa valtakunnallisesti. Vuonna 2018 valtionosuusprosentti oli 25,34 %. Vuodelle 2019 osuusprosentti laskee 0,03 % ja on vuodelle 2019 25,37 %.

3.7 Kotkan valtionosuudet

Kotkan valtionosuudet vuodelle 2019 ovat Kuntaliiton marraskuun valtionosuuslaskennan mukaan 109,6 milj. euroa, missä on muutosta edellisvuoteen - 2,7 milj. euroa.

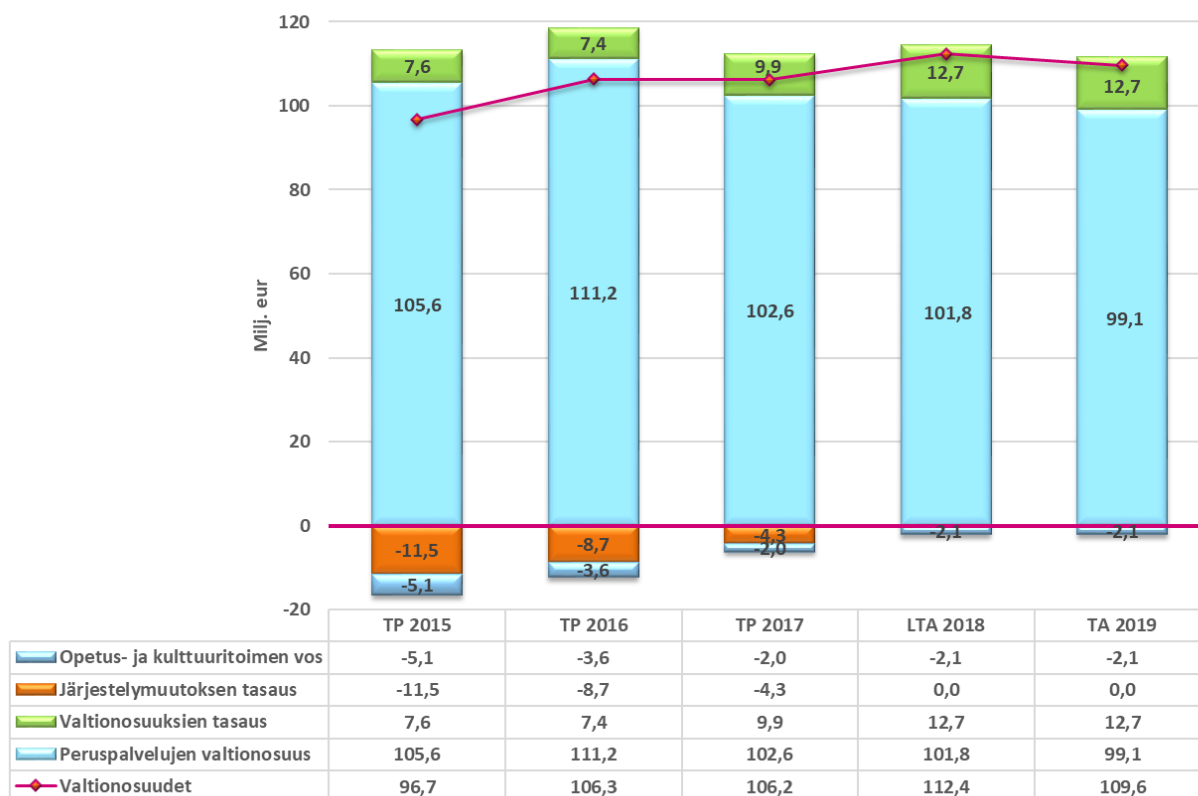
Olennaisin Kotkan valtionosuuksien muutos on tapahtunut laskennallisten kustannusten ja omarahoitusosuuden erotuksessa, mikä on vuodelle 2019 on 90,3 milj. euroa ja on 3,3 milj. euroa pienempi kuin vuonna 2018. Laskennallisten kustannusten valtion osuus on pienentynyt, koska laskennallisten kustannusten perushinnat ovat alentuneet kustannustenjaon tarkistuksen seurauksena. Kotkan osalta muutoksen eurovaikutus on - 9,6 milj. euroa. Kotkan valtionosuusprosentti vuodelle 2019 on 32,36 % (-0,06 %). Kunnan valtionosuusprosentti saadaan, kun kunnan laskennallisesta perusteesta / kustannuksesta vähennetään kunnan omarahoitusosuus, joka on yhtä suuri (2019: 3 524 €/asukas) kaikissa kunnissa. Kotkan omarahoitusosuus on pienentynyt 6,3 milj. euroa.

Kaikkien valtionosuuteen tehtävien vähennysten ja lisäysten vaikutus Kotkan valtionosuuksiin on yhteensä 0,6 milj. euroa. Kotkan osalta kilpailukykysojimuksen vaikutus valtionosuuteen on - 4,9 milj. euroa. Kilpailukykysojimus sisälsi myös lomarahojen leikkauksen ja työnantajamaksujen alennukset, jotka vaikuttavat suoraan kunnan toimintamenoja vähentävästi. Välillisesti kilpailukykysojimus vaikuttaa myös kunnan verotulojen pienemiseen.

Valtionosuuksien vähennyksissä oleva perustoimeentulotuen siirron vaikutus on Kotkan osalta - 5,5 milj. euroa. Vuosien 2016 - 2019 indeksikorotusten jäädytyksen vaikutus on - 2,4 milj. euroa.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaista valtionosuusrahoitusosuudesta ei ole olemassa Kuntaliiton laskentapohjaa. Talousarviossa 2019 on käytetty 2018 ennusteen mukaista euromäärää, koska oppilasmäärissä ja yksikköhinnoissa ei ole tiedossa olennaisia muutoksia.

Valtionosuudet TP 2015 - TA 2019



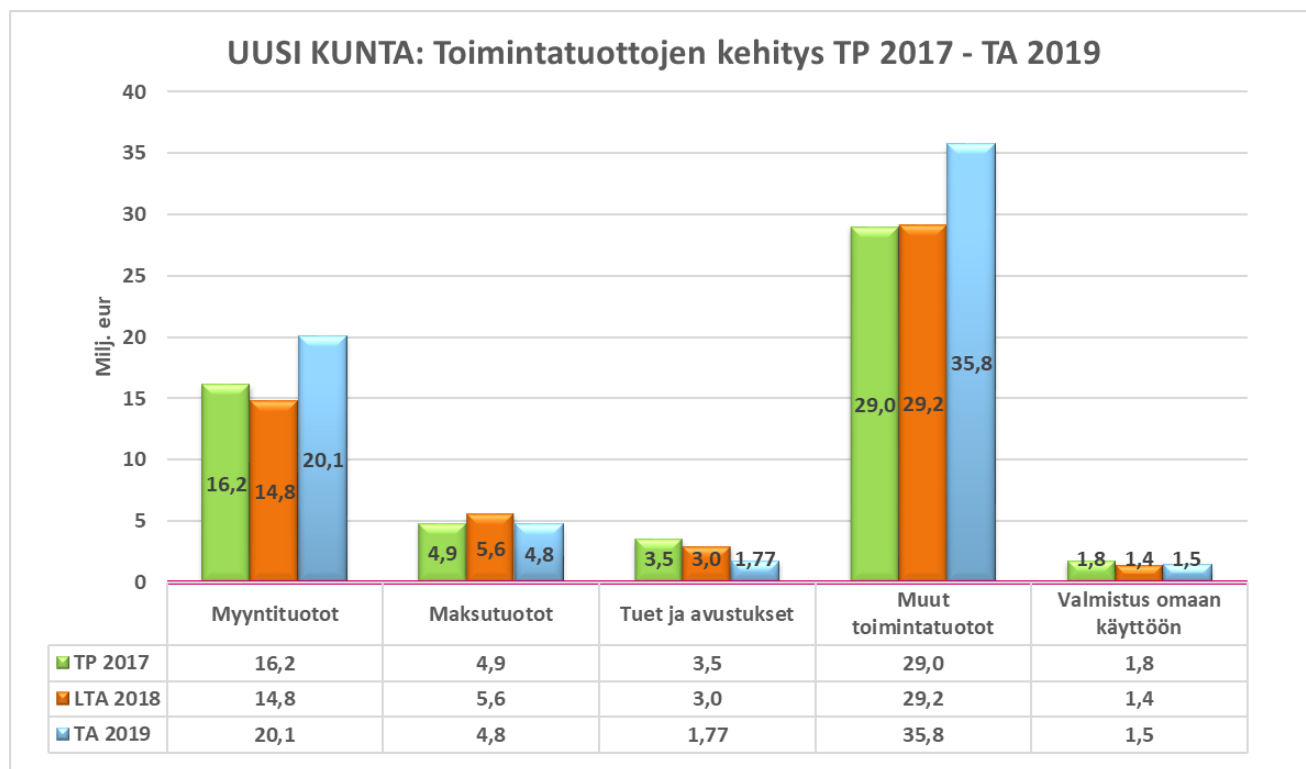
Taloussuunnittelukauden valtionosuuslaskentaan ei ole käytettävissä päivitettyjä laskentapohjia. Kuntaliiton asiantuntijan mukaan arvioita taloussuunnittelukauden valtionosuuslaskentaa ei vielä voida ennakoida, koska valtio ei ole tehnyt sote- ja maakuntauudistukseen liittyvistä lakiesityksistä päätöksiä. Jonkinlaista ennakkoa valtionosuuksien tasosta arvioidaan olevan käytettävissä keväällä 2019. Valtionvarainministeriö on marraskuussa 2018 käynnistänyt esiselvityksen siitä, miten kuntien valtionosuusjärjestelmää tulisi kehittää. Kuntien näkemyksiä kartoitetaan tammikuussa tehtävällä kyselyllä. Esiselvitys valmistuu maaliskuun alkuun mennessä.

Talousarviossa 2019 taloussuunnittelukauden 2020 - 2022 valtionosuudet on esitetty pohjautuen valtionvarainministeriön 16.5.2018 laatimaan valtionosuussimulaattoriin. Laskennassa ei ole huomioitu sote- ja maakuntauudistuksen myöhäistämisen vaikutusta. Laskennan vuoden 2020 valtionosuudet esitetään taloussuunnitteluvuodelle 2022.

3.8 Toimintatuotot

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintatuotot talousarviovuonna 2019 ovat yhteensä 83,1 milj. euroa. Tästä Kymenlaakson Pelastuslaitoksen myyntituotot ovat 19,2 milj. euroa, missä on laskua talousarviovuoden 2018 verrattuna 1,5 milj. euroa. Alentuminen johtuu kuntien maksuosuuksien alentamisesta ja 30 ensihoitajan siirtymisestä laskukuntayhtymään.

Kotkan kaupungin toimintatuotot talousarviossa 2019 ovat yhteensä 63,9 milj. euroa, missä on kasvua 2018 lisätalousarviosta 9,9 milj. euroa. Myyntituottojen ja muiden toimintatuottojen kasvu on seurausta tukipalveluiden myynneistä kuntayhtymälle. Maksutuottojen vähennys aiheutuu pääasiallisesti varhaiskasvatusmaksujen alennuksesta uuden varhaiskasvatuslain myötä. Tukien ja avustuksien lasku johtuu alentuvista Kelan työterveys- ja tukityöllisyyskorvauksista, kun osa henkilöstöstä siirtyy kuntayhtymän palvelukseen.



3.9 Toimintakulut

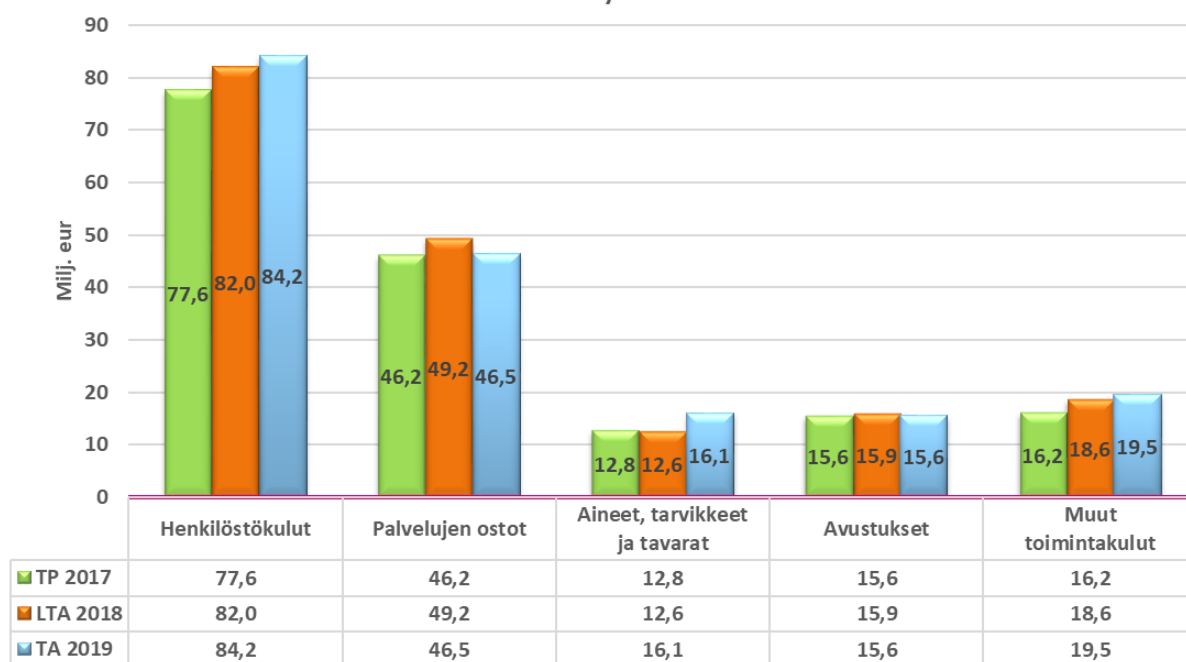
Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintakulut talousarviovuonna 2019 ovat yhteensä 399,9 milj. euroa. Kymenlaakson Pelastuslaitoksen toimintakulut ovat 18,5 milj. euroa, missä on vähennystä talousarviovuoden 2018 verrattuna 1,0 milj. euroa. Alentuminen johtuu ensihoidon henkilöstön siirtymisestä kuntayhtymään.

Kotkan kaupungin toimintakulut sisältävät Kymsotelta ostettavien palveluiden laskutusta 199,5 milj. euroa. Ilman Kymsoten laskutusta kaupungin toimintakulut ovat yhteensä 181,9 milj. euroa. Kulut ilman Kymsoten palvelulaskutusta ovat kasvaneet vuoden 2018 lisätalousarvioon verrattuna 3,6 milj. euroa. Vertailuvuosien tiedot on kerätty kaupungille jäävien kustannuspaikkojen toimintakuluista, joiden sisältö ei välttämättä täysin vastaa kustannuspaikan toimintaa uudessa tilanteessa.

Toimintakulujen sisällä muutokset ovat olleet vastakkaissuuntaisia. Henkilöstökulujen kasvuun 2,2 milj. euroa sisältyy palkankorotukset, Kiky -sopimukseen liittyvän lomarahaleikkauksen päättymisen kustannusvaikutus sekä muut henkilöstösuunnitelman muutokset. Henkilöstön kuntayhtymään siirrosta huolimatta ns. vanhat eläkeperusteiset maksut jäävät kunnalle. Palveluiden ostojen vähennys ilman Kymsote laskutusta on yhteensä 2,8 milj. euroa. Muutos aiheutuu Kymsoteen siirtyvien tukipalvelukustannusten alentumisesta. Kustannusten skaalautuvaisuus ei kuitenkaan ole täysimääräistä, koska osa mm. järjestelmäkustannuksissa myös kiinteitä kustannusosuuksia. Aine- ja tarvikekulut kasvavat 3,5 milj. euroa, mikä on seurausta Kymsotelle edelleen myytävistä tarvikkeista. Avustuksiin sisältyy kunnan työmarkkinatuen maksuosuus, jonka ennakoidaan pienentyvän 0,2 milj. euroa, ollen talousarviovuonna 6,5 milj. euroa. Muut toimintakulut kasvavat 0,9 milj. euroa suhteessa vuoden 2018 syyskuun ennusteeseen. Kasvu aiheutuu toimitilojen väis-
tökustannuksista.

UUSI KUNTA: Toimintakulujen kehitys TP 2017 - TA 2019

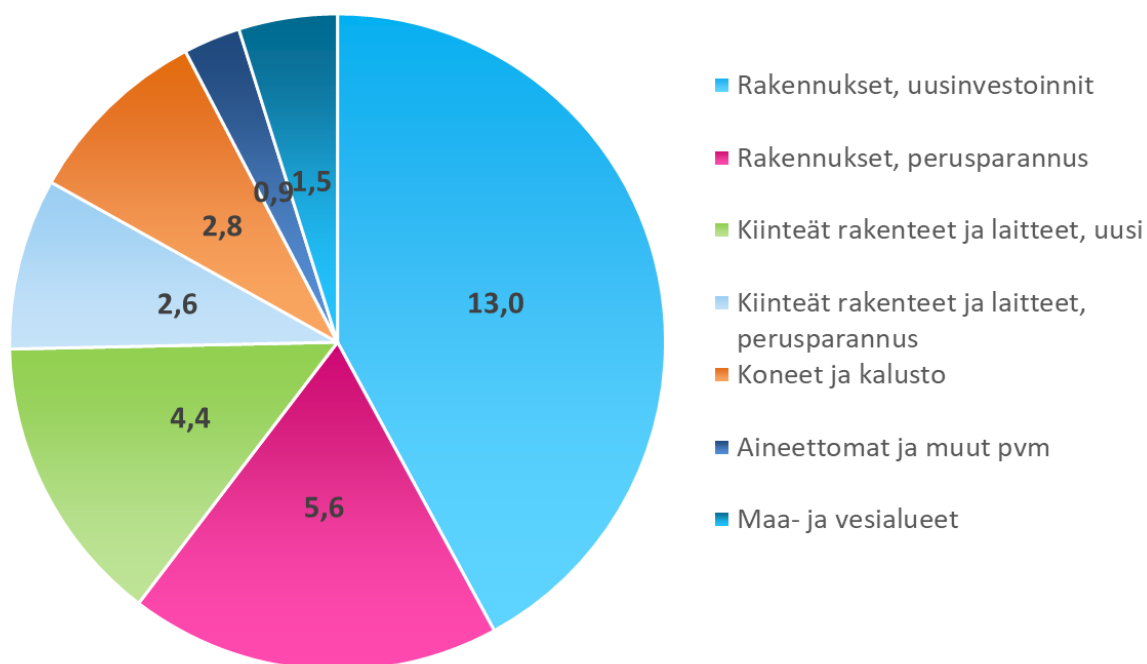
- ei sisällä Kymsote laskutusta



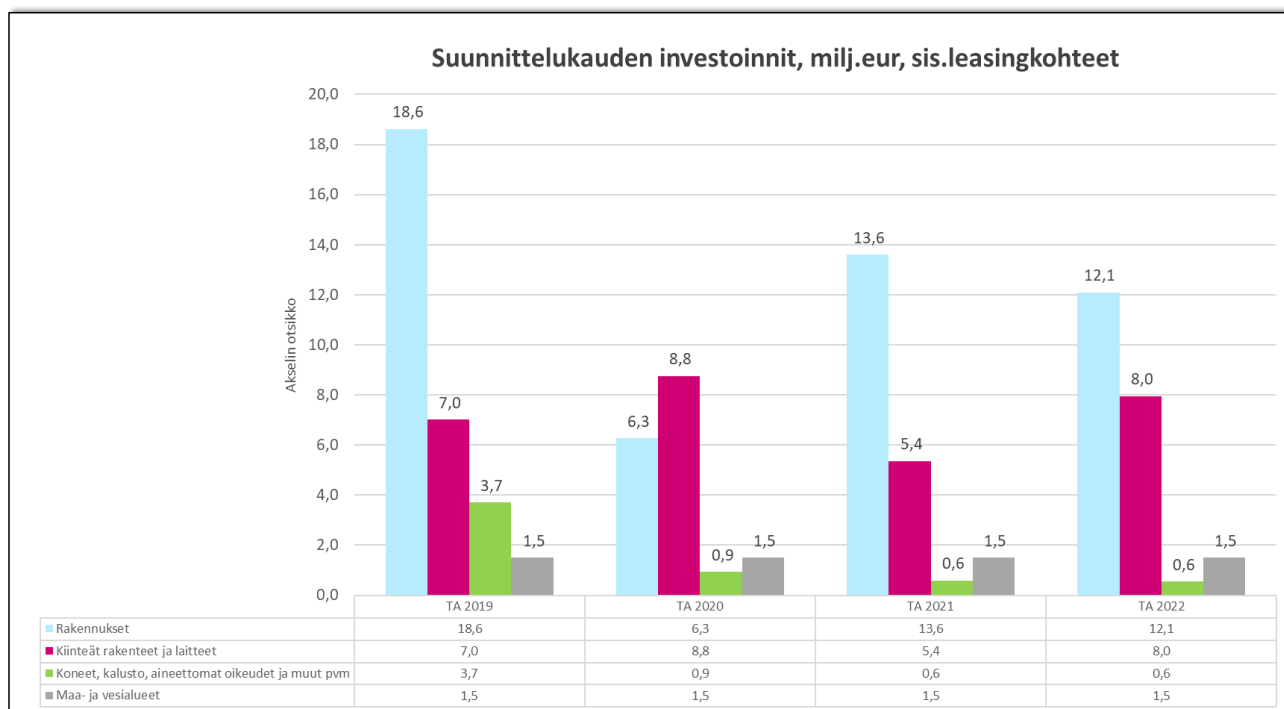
3.10 Investoinnit

Talousarviovuoden 2019 nettoinvestoinnit ovat yhteensä 30,8 milj. euroa, mihin sisältyy leasingkohteiden investoinnit 4,6 milj. euroa. Investoinnin jakaantuvat hankeryhmittäin seuraavasti:

TA 2019 INVESTOINNIT milj.eur, sis. leasingkohteet



Taloussuunnittelukausien 2019 - 2022 investointitarpeet ml leasinginvestoinnit ovat yhteensä 90,5 milj. euroa. Taloussuunnittelukauden investointiennuste on suuntaa antava.

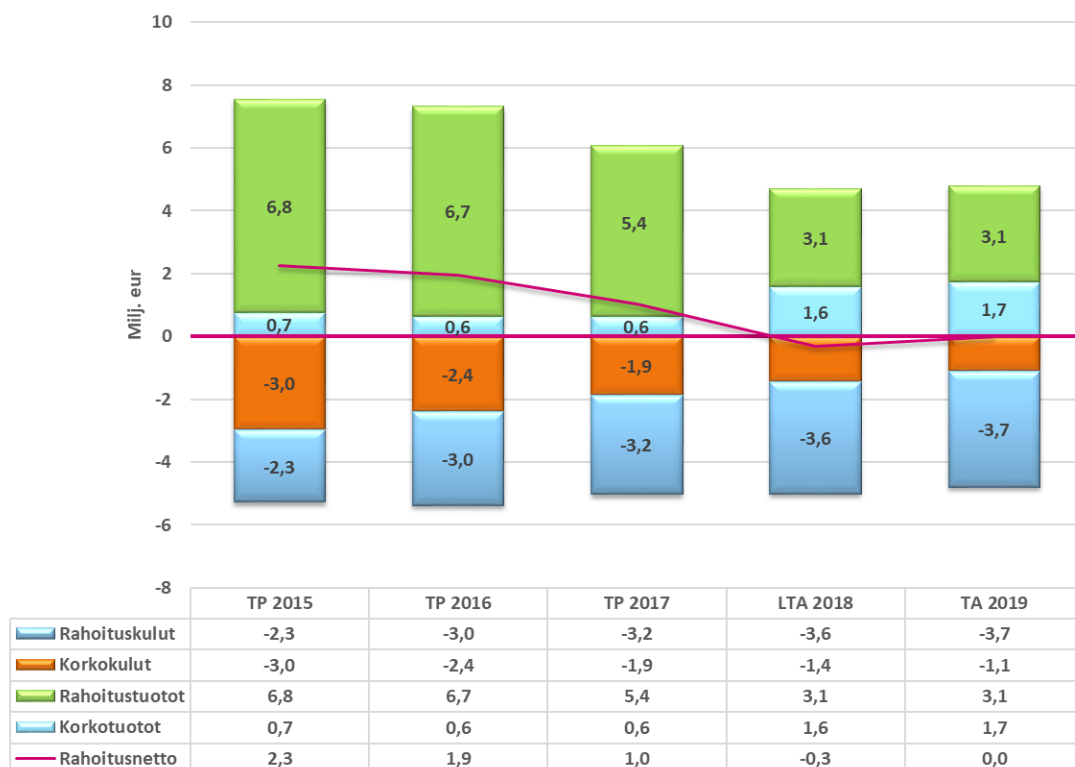


3.11 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

Talousarvio lähtee siitä, että nettolainakanta ei kasva ja korkotason on arvioitu säilyvän edelleen alhaisella tasolla.

Lainakuluja on yhteensä 4,8 milj. euroa, josta 1,1 milj. euroa on korkokulut lainoista rahoituslaitoksille ja 3,7 milj. euroa on muut rahoituskulut johdannaisista rahoituslaitoksille, joilla puolestaan suojataan lainakantaa. Korkotuottoja arvioidaan olevan 1,7 milj. euroa. Konsernin sisäiset lainajärjestelyt tuovat aikaisempia vuosia enemmän korkotuottoja kaupungille. Osinkovirran arvioidaan kokonaisuudessaan olevan 3,0 milj. euroa, jonka lisäksi muita rahoitustuottoja arvioidaan olevan yhteensä 0,1 milj. euroa. Näihin muihin rahoitustuottoihin sisältyy odotettu tuotto sijoituksista. Rahoituserien nettovaikutus talousarviossa on +- 0.

Rahoituserät TP 2015 - TA 2019



3.12 Alijäämän kattaminen

Kaupungin tase on tilinpäätöksessä 2017 6,3 miljoonaa euroa alijäämäinen. Vuoden 2018 ennuste on 3,0 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Vuoden 2019 talousarvio puolestaan on 5 miljoonaa euroa alijäämäinen ja vuoden 2022 vuoden loppuun mennessä katettavaa alijäämää tulee arvioiden mukaan olemaan vuoden 2019 lopussa 8,2 miljoonaa euroa. Taseen alijäämän kattamisessa huomioidaan taseen vapaaehtoiset positiiviset varaukset, joita Kotkan kaupungilla tulee vuoden 2018 tilinpäätöksessä olemaan poistoeron kautta 4,7 miljoonaa euroa. Tämä alentaa todellisen alijäämän 3,5 miljoonan euron tasolle vuoden 2019 lopussa, kun huomioidaan talousarviovuoden 2019 alijäämä. Taloussuunnitteluvuosille 2019-2022 on sisällytetty toimintakatteen hallinnan tavoitteet maakuntauudistus huomioiden. Sosiaali- ja terveyspalveluiden osalta tavoitteet ovat toimintakulujen lasku keskimäärin 0,75%/vuosi sisältyy taloussuunnitteluvuosille 2019-2020 sillä oletuksella, että maakuntauudistus toteutuu. Uuden kunnan mukaisen rakenteen toimintakatteen tavoite on talousarvioon 2019 sisältyvien säästötavoitteiden lisäksi taloussuunnittelukaudella 2020-2022 keskimäärin 1% vuosi tasolla. Sekä valtionosuuksien että verotulojen tulokertymät on kirjattu valtiovarainministeriön, verohallinnon ja kuntaliiton ennusteisiin nähden varovasti vuosille 2020-2022. Taloussuunnittelukauden luvut tulevat muuttumaan tasapainotusohjelman perusteella tehtävään lisätalousarvioon, koska kaupunginvaltuusto on päättänyt hyväksyä kaupunginhallituksen ehdottaman talouden tasapainottamisohjelman laatimisen seuraavalla tavalla:

Ensisijaisena tavoitteena on vuoden 2019 tuloksen kääntäminen positiiviseksi ja kumulatiivisen alijäämän kattaminen taloussuunnitelmavuosina 2020-2022. Kaupunginhallitus tarkentaa tasapainottamisohjelman tavoitteita kaupungin strategiaan perustuen vielä tämän vuoden aikana. Talouden tasapainottamistoimien suunnittelu alkaa välittömästi tämän jälkeen, ja toimien valmistelua koordinoi kaupunginjohtajan johtoryhmä. Talouden tasapainottamisohjelma esitellään valtuustolle 28.1.2019, ja se laaditaan vastuualue- ja toimintayksikkötasolle. Ohjelmaa valmisteltaessa kuullaan henkilöstöjärjestöjen edustajia, ja sen valmisteluvaiheita seurataan säännöllisesti kaikissa kaupunginhallituksen kokouksissa. Valtuustoryhmien puheenjohtajia informoidaan asiasta kaupunginhallituksen kokousten yhteydessä kutsumalla heidät kokouksiin tämän asian käsittelyn ajaksi. Ohjelman toteutumisesta tiedotetaan valtuustoa neljä kertaa vuodessa. (KV)

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE

4.1 Kuntalaki

Uuden kuntalain 410/2015 110 pykälässä on säännökset talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä talouden tasapainottamisesta eli alijäämien kattamisesta. Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Lisäksi tehdään taloussuunnitelma vähintään kolmeksi vuodeksi, talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Uuden kuntalain mukaista velvollisuutta kattaa taseeseen kertynyt alijäämä sovellettiin ensimmäisen kerran tilikauden 2015 tilinpäätöksessä kertyneeseen alijäämään. Kuntalain 148 pykälässä on siirtymäsäännös erityisen vaikeassa asemassa olevan kunnan arviointineuttelystä. Pykälän mukaan edellä mainitun alijäämän tulee olla katettuna viimeistään tilikauden 2022 tilinpäätöksessä, jos taseeseen kertynyt alijäämä on tilikauden 2015 tilinpäätöksessä yli 500 euroa asukasta kohden. Kotkan kaupungin alijäämä 31.12.2015 oli 760 euroa/asukas.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

4.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskemaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvion eri osat jakautuvat palvelualueisiin, toimielinten vastuualueisiin ja toimintayksiköihin sekä investointiosassa hankeryhmiin. Talousarvion määrärahoihin ja tuloarvioihin sisällytetään myös kaupungin eri organisaatioyksiköiden väliset sisäiset laskutukset. Eriksen esitetään kaupungin liikelaitos

4.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus

Talousarvion 2019 kehysuunnittelussa on pyritty mahdollisimman realistiseen tulo- ja kuluarvioon. Talousarviokehiksen pohjana on tilikauden 2018 talousarvio ja syyskuun ennuste.

Vapaaehtoisen maakunnallisen sote - kuntayhtymän Kymsoten perustamisen vaikutukset talousarvion toimielikohtaiseen kehikseen ovat huomattavat. Kymsoteen siirtyvien palvelukokonaisuuksien lisäksi myös kuntaan jääviin toimintoihin aiheutuu merkittäviä muutoksia.

Palveluiden siirrosta kuntayhtymän hoidettavaksi on aiheutunut muutoksia kunnan toimitilahallintoon ja muihin sisäisiin tukipalveluihin. Aiemman sisäisen palveluveloituksen sijaan osa palveluista muuttuu ulkoa laskutettaviksi palvelutoiminnoiksi. Muutoksella on etenkin vaikutusta Kaupunkirakennelautakunnan ulkoiseen toimintakatteeseen. Ulkoiseksi siirtyvien tukipalveluiden hinnoitteluperusteet on pääsääntöisesti säilytetty ennallaan. Laskutuksen tarkistuksia tehdään kuntayhtymän toiminnan käynnistytyn jälkeen. Muutostarpeita kohdistuu mm. hoiva-asumisen palveluihin ja kunnan edelleen laskuttajan rooliin.

Talousarviovalmistelussa on huomioitu Kymsoteen siirtyvien palveluiden aiheuttama muutos tukipalveluiden tuotoissa ja kustannuksissa niiltä osin, jotka skaalautuvat henkilöstö- tai muun volyymimuutosten johdosta. Pääsääntöisesti kustannustasot eivät alene siirtyvien volyymien suhteessa, sillä kustannuksiin sisältyy mm. järjestelmäkustannuksia, jotka säilyvät ennallaan, kun järjestelmää edelleen käytetään vaikkakin pienempään volyymiin. Kymsoten siirtosopimuksessa on myös sovittuna, että siirtyvien palvelukokonaisuuksien aiempien vuosien eläketapauksien maksut jäävät kokonaisuudessaan kunnan hoidettavaksi.

Talousarvion henkilöstömuutokset pohjautuvat henkilöstöhallinnon vastuualueiden kanssa laadittuun henkilöstösuunnitelmaan. Henkilöstökustannuksissa on huomioitu kunta-alan virka- ja työehtosopimukseen 2018 - 2019 sisältyvä 1.1.2019 palkkoja korottava järjestelyerä sekä 1.4.2019 lähtien huomioitava yleiskorotus. Korotuksien vaikutuksen on arvioitu lisäävän palkkakustannuksia 1,85 % . Kiky -sopimuksen mukainen lomarahojen leikkaus päättyy 2019 niin, että lomakertymästä 1.4. - 31.12.2019 aiheutuva lisäkustannus on huomioitu talousarvioon. Palkan sivukulut (eläkemaksut, työttömyysvakuutusmaksu, tapaturmavakuutusmaksu) pienentyvät ja vähennykset on huomioitu talousarviossa.

Kaupunkirakennelautakunnan alaisessa toimitilahallinnossa on varauduttu jo tiedossa oleviin väistöilakustannuksiin. Väistökustannukset kasvavat edelleen vuoden 2018 ennusteesta. Kaupunkisuunnittelun vastuualueen vuokratuotot pienyvät satama- alueiden toiminnan poistumisen johdosta. Korvaavat vuokratuotot eivät realisoitu vielä vuodelle 2019. Hankkeiden keskeneräisyydestä johtuen vuokratuottoja ei ole huomioitu myöskään taloussuunnittelukausien laskelmissa.

Varhaiskasvatukseen kohdistuu huomattavia lakisääteisiä muutoksia, mitkä näkyvät niin toimintatuotoissa kuin -kustannuksissakin.

Kymsoten talousarviovalmistelu on kunnan talousarviokäsittelyn valmistumisen ajankohtana edelleen käynnissä. Kymsote on esittänyt kuntakohtaisia arvioita. Poliittinen ohjausryhmä palautti Kymsoten talousarvion uudelleen valmisteltavaksi. Uusia kuntakohtaisia arvioita esitetään 15.11.2018. Valmistelun keskeneräisyydestä johtuen kunnan sosiaali- ja terveyden huollon vastuualueen talousarvio pohjautuu Kymsoteen siirtyvien palveluiden vuoden 2018 ennusteeseen. Ennusteessa on huomioitu edellä mainittujen tukipalveluiden muutokset palvelulaskutukseen.

5 TALOUSARVION SITOVUUS

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 10.4.2017) luvun 9 pykälässä 4 on määritelty talousarvion sitovuudesta:

”Talousarviota päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan tavoitteet. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia.”

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimielimille euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoitetaan riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvoite koskee sekä tavoitteita että niiden edellyttämiä määrärahoja ja tuloarvioita. Määrärahan korottamisen tai alentamisen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuihin määrärahoihin ja tuloarvioihin.

Talousarvion yleisperusteluissa esitetään mm. katsaus kaupungin taloudellisen tilanteen kehittymiseen sekä kerrotaan talousarvion painopistealueista. Yleisperusteluihin sisällytetään vähintään kerran valtuustokaudella strategiaosa tai se voidaan laatia erillisenä strategiaohjelmaksi. **Talousarvion yleisperustelut** ovat informatiivisia, ja niitä ei ole tarkoitettu sitovaksi talousarvion osaksi. Talousarvion tehtäväalueittaiset perustelut ovat ohjeellisesti sitovia. Tehtäväalueiden tulee noudattaa perustelujen ja asetettujen painopistealueiden kuvaamaa toiminnallista linjaa.

Liikelaitoksen talousarvio esitetään omana osanaan. Toiminnallisten tavoitteiden lisäksi talousarviot sisältävät laskelmat liikelaitoskaavalla esitettyinä.

Käyttötalousosa

Talousarvion käyttötalousosa ohjaa kunnan varsinaista palvelutoimintaa. Käyttötalousosassa valtuusto asettaa toimielimille toiminnalliset tavoitteet ja osoittaa niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Käyttötalousosa sisältää lautakuntakohtaiset talousarviot esitettynä pääsääntöisesti vastuualueetasolla. Lautakuntakohtaiset talousarvion käyttötalousosat sisältävät

- lautakuntien strategiset vuositasotavoitteet
- tavoitteisiin liitetyt toimenpiteet
- toimenpidettä kuvaavat mittarit
- mittareiden tavoite- ja lähtötasot
- strategisen vuositasotavoitteen oleellisin toimenpidettä uhkaava riski
- lautakunnan, vastualueen ja yksikön tuloslaskelman
- lautakunnan, vastualueen ja yksikön henkilöstösuunnitelman
- toiminnan painopisteet talousarviovuonna
- talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosien (2019 - 2022) sanalliset selvitykset
- toiminnan tunnuslukuja

Toimielinten suunnitelmat sisältävät myös **toiminnan tunnuslukuja** talousarvio- ja vertailuvuosien osalta. Talousarviossa esitettävät toiminnan tunnusluvut muodostuvat suoritettavista, tehokkuutta ja taloudellisuutta ilmaisevista luvuista, toiminnan laajuustiedoista sekä voimavaroja osoittavista tunnusluvuista. Valtuusto voi kuitenkin ”korvamerkitä” myös perustelutekstiin haluamia tavoitteita ja niiden edellyttämiä määrärahavaroja.

Valtuustoon nähden sitovissa tavoitteissa on esitetty uuden Kotka 2025 -strategian mukaiset päämäärät ja yleisen tason toimintasuunnitelma tavoitteiden saavuttamiseksi mittareineen. Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet on johdettu Kotka 2025 -strategian yleisen tason toimintasuunnitelman toimenpiteistä, jotka on jalostettu vastualueiden ja toimintayksiköiden tavoitteiksi käytännön toimenpiteineen sekä mittareineen ja tavoitearvoineen. **Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet** toimenpiteineen ja strategisine mittareineen ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden. Tarkastuslautakunta seuraa näiden valtuuston tavoitteiden toteutumista ja raportoi niistä valtuustolle.

Toimielimen toimintakate (toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus) on sitova valtuustoon nähden, ellei talousarviossa ole määrärahan käytölle erikseen asetettu rajoituksia (KH tai KV). **Vastuualueiden ja toimintayksiköiden toimintakate** on sitova lautakuntaan nähden.

Mikäli toimielin aloittaa kesken vuotta toimintakatteen puitteissa uutta toimintaa, jota ei perusteluissa ole selvitetty, ja joka aiheuttaa kustannuksia myös tulevina vuosina, on ko. asia vietävä valtuuston päätettäväksi. Toimielinten sitovien tavoitteiden sekä toimintakatteen muutoksista päättää kaupunginvaltuusto. Kaikki talousarvioon tehtävät muutokset on perusteltava, ja samalla selvitettävä, mistä kate osoitetaan. Menomäärärahojen ylitystä varten haetaan lisämäärärahaa. Tulojen alitusta varten haetaan tuloarvion tarkistusta.

Toimielimellä on oikeus hyväksyä käytössään olevia käyttötalousosan menojen ja tulojen muutoksia toimielimen toimintakatteen muuttumatta, mikäli valtuustoon nähden sitovat tavoitteet eivät tämän johdosta muutu. Jos talousarvioon varatun määrärahan käyttötarkoitus muuttuu, on asia vietävä kaupunginvaltuuston päätettäväksi.

Käyttotalouteen liittyvästä projektirahoituksesta ja -päätöksistä annetaan talousarvion täytäntöönpanomääräyksissä tarkemmat ohjeet.

Talusojohtaja tekee päätöksen ja valvoo leasingrahoituksen käyttöä. Toimielimen on perusteltava hankinnoissaan leasingrahoituksen käyttö ja varattava sitä varten käyttötalouteensa riittävät määrarahat.

Investoinnit

Investointiosassa esitetään kaupungin investointimenot ja -tulot, jotka esitetään tarvittaessa hankekohtaisesti. Investointiosaa laaditaan neljäksi vuodeksi. Investointiosan avulla kaupunki ohjaa investointien toteuttamista ja rahoitusta. Se sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle sekä suunnitelmavuosille. Lähtökohtana on, että talousarviovuodelle otetuista investoinneista on tarkka hankesuunnitelma kustannusarvioineen ja käyttötalousvaikutuksineen. Investointiosan määrarahat ja tuloarviot valtuusto hyväksyy hankeryhmittäin, hankkeittain tai lautakunnittain.

Investointiosan määrärahoja ei voi siirtää käyttötalouden määrärahoiksi. Ainoastaan tilinpäätöksessä ylijäämäisestä tuloksesta voidaan tehdä varauksia investointien osalta suunnitteluvuosille. Varaus merkitään taseeseen, ja hankkeen toteututtua varaus puretaan ja tuloutetaan kaupungin talousarvion asianomaiselle kohdalle.

Jos investoinnin toteuttaminen kohdistuu kahdelle tai useammalle suunnitteluvuodelle, ilmoitetaan investoinnin kokonaiskustannusarvio ja sen jaksoitus suunnitteluvuosille. Investointien hankintamenot budjetoidaan arvonlisäverotomina lukuun ottamatta vähennysrajoitteisen toiminnan piiriin kuuluvia hankintamenoja. Jos investointiin liittyy rahoitusosuutta, se budjetoidaan tuloksi sille vuodelle, jonka aikana oikeus tuloon arvioidaan syntyvän.

Investoinnit esitetään talousarviossa toimielimittäin ja hankeryhmittäin. Hankeryhmiä ovat:

aineettomat hyödykkeet

- aineettomat oikeudet
- muut pitkävaikutteiset menot
- maa- ja vesialueet

rakennukset

- rakennushankkeiden suunnittelu
- rakennukset, uusinvestoinnit
- rakennukset, perusparannus
- rakennukset, lisä- ja takuutyöt

kiinteät rakenteet ja laitteet

- kiinteät rakenteet ja laitteet, suunnittelu
- kiinteät rakenteet ja laitteet, uusi
- kiinteät rakenteet ja laitteet, perusparannus
- kiinteät rakenteet ja laitteet, takuu- ja lisätyöt

koneet ja kalusto

- koneet ja kalusto, uusinvestointi
- koneet ja kalusto, kunnostaminen

muut aineelliset hyödykkeet

- arvo- ja taide-esineet

omaisuuden myynnit

- myydyn omaisuuden tasearvot

Toimielimen **aineettomissa hyödykkeissä sekä kiinteissä rakenteissa ja laitteissa** valtuustoon nähden sitovana tasona on hankkeiden yhteenlaskettu bruttomenojen loppusumma. Toimielimet voivat päätöksellään toteuttaa näiden hankeryhmien hankintoja yhteenlasketun määrärahan puitteissa, tarvittaessa hankeryhmärajan ylittäen, erityisestä perustelusta syystä toisin, esimerkiksi muuttamalla suunnittelukauden hankintojen kiireellisyysjärjestystä.

Rakennuksissa on sitovana valtuustoon nähden kunkin hankkeen bruttomenojen loppusumma, kaupunkirakennelautakunnalla on erityisestä perustelusta syystä siirtää enintään 20 % hankkeeseen varatusta rahasta toiselle hankkeelle, kun hankeryhmän bruttomenojen loppusumma ei ylitä talousarvioon määritellystä.

Muiden kuin edellä mainittujen hankeryhmien sitovuustaso on talousarviossa lautakunnittain määritelty nettomääräinen loppusumma. Poikkeuksen sitovuuteen muodostavat arvioidut valtionosuus- tms. tulot. Mikäli tulojen määrä ylittää arvioidun, sitoo investointimenon bruttomääräinen loppusumma. Arvioitua suurempi ulkopuolinen rahoitus ei saa kasvattaa hankkeen bruttomenoja.

Toimielimien investointihankkeiden toteutumisen tulee tapahtua perusteltujen käyttötarkoitusten puitteissa. Talonrakennuksessa noudatetaan talonrakennuksen hankeohjeita, jotka oin hyväksytty kaupunginhallituksen kokouksessa 25.4.2016 135 §.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosassa esitetään kaupungin kokonaistalouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä suunnitelman mukaiset poistot käyttöomaisuudesta. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan se, kuinka kunnan tilikaudelle jaksettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmassa määritetään myös kaupungin vuosikatteen taso eli tulorahoituksen määrä, joka on mahdollista kohdentaa investointien rahoitukseen ja/tai lainojen lyhennyksiin. Tuloslaskelmaosa on esitetty myös siten, että kaupungin ja liikelaitosten vaikutus erikseen ja yhteensä, on todettavissa.

Tuloslaskelmassa sitovan määrärahan muodostavat ulkoisten korko- ja rahoituserien, menojen ja tulojen yhteismäärät eli rahoitusnetto.

Rahoituserät

Rahoitusosassa esitetään meno- ja tuloarvioina pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten antolainat, niiden lyhennykset, ottolainat ja niiden lyhennykset. Rahoitusosa sisältää rahoituslaskelman. Sen tiedot kerätään tuloslaskelmaosan lisäksi investointiosasta ja rahoitusosan taulukoista. Rahoitusosassa arvioidaan myös pitkäaikaisten saamisten muutokset ja pitkäaikaisten lainojen vähennys. Rahoitusosa kertoo kaupungin rahoitustarpeen ja palvelujen järjestämisen vaikutuksen maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään kunnissa vakiintuneen rahoituslaskelma-kaavan muodossa.

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 10.4.2017) luvun 9 pykälässä 10 on määritelty kaupungin rahatoimen hoitaminen seuraavasti: Kaupungin rahatoimen tehtäviä ovat maksuvalmiuden ylläpitäminen, maksuliikenteen hoito, lainarahoitus ja rahavarojen sijoittaminen.

Valtuusto päättää kaupungin kokonaisvarallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista. Valtuusto päättää lainan ottamisen ja lainan antamisen periaatteista. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto päättää antolainojen ja vieraan pääoman muutoksista.

Kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta ja lainan antamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita. Kaupunginhallitus voi siirtää lainan ottamiseen ja antamiseen liittyvää toimivaltaansa alaiselleen viranomaiselle. Muutoin kaupungin rahatoimesta vastaa kaupunginhallitus. Rahatoimen käytännön hoitamisesta vastaa talousjohtaja.

Rahoituslaskelmassa määritellään erikseen antolainojen lisäys ja ottolainojen osalta pitkäaikaisten lainojen lisäys. Pitkäaikaista lainaa on tilanteen salliessa mahdollista ottaa vähemmän ja korvata esimerkiksi lyhytaikaisella lainalla. Lyhennyksiä on oikeus maksaa enemmän kuin talousarvioon on merkitty. Tulos- ja rahoituslaskelman tulojen poikkeamista raportoidaan valtuustolle.

Edellä olevista yleismääräyksistä poiketen

Kaupunginjohtajalla on päätöksellään oikeus elinkeinopoliittisista syistä ehdollisesti sitoutua kaupungin puolesta ennakolta talousarvioon sisällyttämättömiin kunnallisteknisiin yrityksiä koskeviin määrärahashankkeisiin. Yksittäinen hanke voi olla enintään 850.000 euroa. Hankkeesta on tehtävä päätös kaupunginhallituksessa ja/tai kaupunginvaltuustossa myöhemmin.

Kaupunginjohtaja päättää kaupunginhallituksen alaisista yhteisöavustuksista talousarviomäärärahan puitteissa.

Toimielinten jäsenten lisäksi tilivelvollisia ovat:

Kaupunginjohtaja

Vastuualueiden ja toimintayksiköiden johtajat

Ympäristölautakunnan alaisten toimintayksiköiden päälliköt

Keskusvaalilautakunnan sihteeri

Kymenlaakson pelastuslaitoksen pelastusjohtaja

5.1 Talousarvion seuranta ja raportointi

Talousarvion toteutumista seurataan raportoinnilla, jota toteutetaan konserni-, toimielin- ja vastuu- tai palvelualueella. Raportointi kohdistuu taloudellisen tuloksen, strategiatavoitteiden, tunnuslukujen ja riskien toteutumisen seurantaan. Kaupunkistrategiaan sisältyviä sitovia tavoitteita sekä taloutta koskeva talousarvion toteutumaraportti laaditaan kaksi kertaa vuodessa kaupunginhallitukselle ja valtuustolle.

Talouden ja strategian toteutumisen seurannan puolivuosisiraportteihin kootaan vain keskeiset kaupungin palvelutuoannon järjestämistä koskevat tiedot. Raportti laaditaan kesäkuun tilanteesta sekä tilinpäätös vuoden lopun tilanteesta. Lisäksi laaditaan talouden kuukausiraportit, jotka ovat sisällöltään edellä mainittua suppeammat.

Lautakunnat veloitetaan toteuttamaan puolivuosisiraportointi lautakuntaa sitovien tavoitteiden ja talouden osalta sillä tasolla, kun toimielin katsoo tarkoituksenmukaiseksi. Säännölliseen muuhun raportointiin on lautakuntien päätettävä toimintamalli, jota lautakunta kokouksensa aikataulun puitteissa toteuttaa talousarviovuoden aikana.

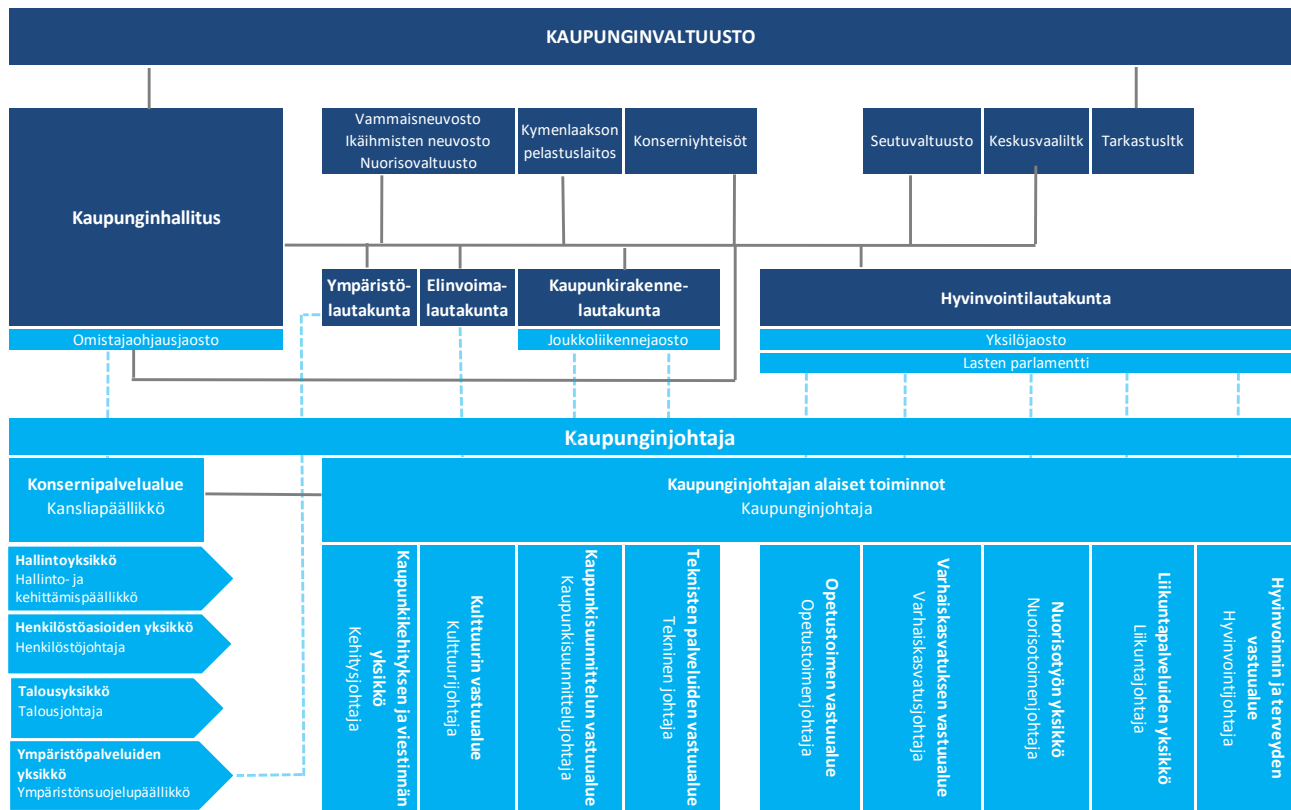
6 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI

Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupungin luottamushenkilöorganisaatio muuttuu osin 1.1.2019 alkaen. Toimielimistä sosiaali- ja terveyslautakunta ja sen alainen yksilöhuoltojaosto lakkaa, sillä lautakunnan alaiset toiminnot siirtyvät pääosin Kymsoteen.

Henkilöorganisaatiossa kaupunginjohtaja johtaa toiminnallisesti lautakuntien alaista henkilöorganisaatiota lukuun ottamatta konsernipalvelualueita. Vastuualuejohdon henkilöstöhallinnolliset asiat siirtyvät kansliapäällikölle. Palvelujohtajan johtama hyvinvointipalvelujen palvelualue lakkaa.

Kulttuuri nousee omaksi vastuualueeksi elinvoimalautakunnan alaisuuteen. Toimintayksikkönä jatkaa kaupunkikehityksen ja viestinnän toimintayksikkö, jossa painopiste siirtyy kaupungin edunvalvontaan ja sen edistämiseen.



Kotka-konserni



Kuntalain 6 §:n mukaan kuntakonserni tarkoittaa kunnan sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin (emoyhteisöllä) tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräysvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä (tytäryhteisö).

Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupungin omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohjeen. Lisäksi valtuusto määrittää kaupungin toiminnalle pitkän aikavälin tavoitteet osana kaupunkistrategiaa. Kaupungin toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan sekä osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Valtuusto asettaa myös talousarviossa vuosittain tytäryhteisöille sitovat yhtiökohtaiset tavoitteet, jotka ohjaavat kaupungin edustajien toimintaa tytäryhteisöjen toimitelmissä.

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa kaupunginvaltuuston hyväksymää konserniohjetta sekä valtuuston, kaupunginhallituksen tai sen omistajaohjausjaoston toimivaltansa perusteella yhtiöille hyväksymiä omistajapolitiittisia linjauksia.

Konserniohjauksen tavoitteena on liittää konserniin kuuluvat tytäryhteisöt osaksi kaupungin johtamista. Tavoitteena on parantaa konserniin kuuluvien yhteisöjen ohjattavuutta ja antaa tytäryhteisöille yksilöidyt tavoitteet. Konsernitilinpäätös on osa kaupungin tilinpäätöstä.

Kuntalain kokonaisuudistuksen keskeinen asia on, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kuntalain 47 §:n mukaan omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kuntalain kokonaisuudistuksessa on korostettu kunnan omistamien yhteisöjen toiminnan aktiivista seuranta ja myös säännöllistä yhteydenpitoa yhteisöjen hallintoelimissä oleviin kunnan nimeämiin henkilöihin ja toimivaan johtoon. Kunnan tavoitteiden tiedottamisen yhteisön hallinnon edustajille tulee olla aktiivista, jotta omistajanäkökulma välittyy yhteisön toimintaan. Vastaavasti tytäryhteisön toiminnasta tiedottamista omistajalle tulee tehostaa.

Kuntakonserniin sisältyvät myös kunnan liikelaitokset. Kuntalain 67 §:n mukaan kunnan liikelaitoksen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Kotkan kaupungilla on 1.1.2019 lukien vain yksi kunnallinen liikelaitos, Kymenlaakson pelastuslaitoksen liikelaitos.

Vuoden 2018 aikana Kymijoen Työterveys Oy:n kaikki osakkeet myytiin Pihlajalinna Terveys Oy:lle 9 miljoonan euron nettokauppahinnasta. Kaupunkikonserni luopui siten täysin työterveyspalvelujen tuottamisesta ja työterveyspalvelut on kilpailutettu vuoden 2018 aikana.

Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia. Kaupunginhallituksen omistajaohjausjaosto käyttää omistajan ohjausvaltaa. Konsernin operatiivinen johtaminen ja valvontavastuu ovat kaupunginjohtajalla (konsernijohtaja). Muuna konsernijohtoon kuuluvana viranhaltijana on kansliapäällikkö, joka avustaa konserniohjauksessa. Konsernijohto määrittää kuntalaissa ja hallintosäännössä.

Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto vastaavat myös konsernivalvonnan järjestämisestä. Konsernivalvonnassa seurataan mm. valtuuston tytäryhteisöille asettamien tavoitteiden toteutumista, konserniohjeen noudattamista ja riskienhallintajärjestelmien toimivuutta. Konserniohje on tullut voimaan 1.6.2017 ja sen toimivuutta seurataan. Tytäryhteisöille on myös laadittu ohje hyvästä hallinto- ja johtamistavasta. Konserniohje on hyväksyttävä tytäryhteisön yhtiökokouksessa ja ohje hyvästä hallinto- ja johtamistavasta tytäryhteisön hallituksessa. Konserniohje sitoo myös kaupunginhallitusta ja muuta konsernijohtoa.

Tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten osaamiseen kiinnitetään huomiota, jotta kuntalain vaatimukset hallituksen jäsenten osaamistasosta voidaan täyttää. Omistajaohjausjaosto on vaatinut tytäryhtiöiden hallituksiin nimitettäviltä selvityksen osaamisestaan ja sidonnaisuuksistaan. Omistajaohjausjaosto on velvoittanut Cursor Oy:n perustamaan hallintoneuvoston. Hallintoneuvoston toimivuutta seurataan.

Tällä hetkellä Kotka-konserniin kuuluvat tytäryhteisöt on jaettu kolmeen ryhmään:

yhteisöille, jotka harjoittavat liiketoimintaa, asetetaan tuottovaatimus (liiketoimintayhtiöt)

yhteisöille, joiden omistaminen perustuu kunnan jonkun perustehtävän ylläpitoon tai joiden ylläpito ja omistaminen pohjautuvat sosiaalisiin tai sivistyksellisiin perusteisiin, ei aseteta taloudellisen voiton tuottovaatimusta (nollatuottoyhtiöt)

edellisessä kohdassa mainituin perustein omistettavat yhteisöt, joiden toimintaan voidaan antaa avustusta; em. yhteisöille asetetaan toiminnallinen ja riskienhallinnan vaatimus (avustettavat yhtiöt).

Vuonna 2019 laadittavissa omistajapoliittisissa linjauksissa kaupungin omistajapolitiikkaa tullaan tarkastelemaan ottaen huomioon kilpailulainsäädäntöön sisältyvät kilpailuneutraliteettivaatimukset. 2018 hyväksyttyyn kaupunkistrategiaan sisältyy sitoutuminen vastuullisen omistajapolitiikan noudattamiseen.

Omistajaohjausjaosto on osana talousarvioprosessia käsitellyt tytäryhtiöiden tärkeimmät strategiset tavoitteet.

Alla olevissa yhtiöiden teksteissä valtuustoon nähden sitovat tavoitteet on johdettu uudesta Kotka 2025 -strategiasta ja esitetty taulukossa. Muu teksti- ja numeraalinen esittely on informatiivista, eikä valtuusto tee niistä päätöstä. Tytäryhtiöt ovat myös esittäneet riskikartoituksensa, ne on koottu talouden vastuualueelle sähköiseen muotoon.

Konserniyhteisöiden tavoitteet

Yhteisön nimi	Kotkan Energia Oy (konserni)	Liiketoimintayhtiö
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Karhu Voima Verkko Oy ja Karhu Voima Palvelu Oy	
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Kotkan Energia -konsernin tarkoituksena on tuottaa, hankkia, myydä ja jakaa kaukolämpöä, teollisuus- höyryä ja sähköä yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja kiinteistöjen kanssa käyttäen ensisijaisesti uu- siutuvia energiamuotoja sekä tuottaa asiakkailleen energiaan liittyviä palveluja.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Tasainen osingonmaksu	Osinko 3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot sopimuksen mukaisesti	3,0 milj. eur/vuosi	
	Kaukolämmön kohtuullinen hinnoittelu	Kaukolämmön hinta +/- 5 % verrattuna Suomen keskiarvoon seurattavassa asiakas- ja vertailuryhmässä	+1,2 % vuoden 2018 alussa	
	Hukkalämpöjen mahdollisten hyödyntämiskohteiden selvittäminen	Mahdolliset hukkalämpökohteet Kotkan alueella on selvitetty.	Hukkalämpökohteista on olemassa hajanaista tietoa.	
	Riskien hallinta			
	Kotkan Energia -konsernin merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin. Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyyseriskit hallitaan säännöllisten tarkastusten ja ennakkohuollon keinoin. Polttoaineiden hinta- ja veroriskeihin on varauduttu tuotantolaitosten mahdollisimman monipuolisen ja joustavan polttoainerakenteen avulla. Sähkön myyntiä ja ostoa sekä rahoitussalkun korkoriskeä suojataan hallituksen määrittämän riskipolitiikan mukaisesti johdannaisten avulla.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Kotkan Energia – konserni selvittää uusia energiantuotantohankkeita yhteistyössä paikallisen teollisuuden kanssa. Konserni valmistelee uusiutuvan energiantuotannon lisäämiseen ja energiankäytön tehostamiseen tähtääviä investointeja. Kotkasta sijaintipaikkana kiinnostuneille datakeskuksille selvitetään energiatoimituksen kokonaisratkaisuja ja siihen liittyviä investointeja. Konserni panostaa myös uusien tuotteiden ja palvelujen kehittämiseen osana uutta strategiaansa.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Uuden vesilaitoksen rakentaminen Hovinsaaren voimalaitokselle on käynnissä. Hyötyvoimalaitokselle valmistaudutaan rakentamaan savukaasupesuri. Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittaisin investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta. Tuote- ja palvelukehitykseen tullaan jatkossa panostamaan enemmän. Toteutuessaan teolliset yhteistyöhankeet edellyttävät investointeja myös konsernilta.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016 konserni	TP 2017 konserni	TA 2018 konserni	TA 2019 konserni
Liikevaihto (milj. euroa)	50,3	51,7	50,5	51,0
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	6,7	6,8	6,5	6,5
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keskiarvoon verrattuna (%)	+1,4	+1,2	+/-5	+/-5
Henkilöstön määrä keskimäärin (kpl)	97	99	102	105

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016 konserni	TP 2017 konserni	TA 2018 konserni	TA 2019 konserni
Myynti kaupungille	2 973 894	3 266 685	3 000 000	3 100 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 346 894	3 144 381	3 300 000	3 400 000
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Takaukset kaupungilta - omavelkaiset (1)	28 021 810	26 465 638	24 000 000	22 400 000
Takaukset kaupungilta - täytetakuukset	55 063 370	48 286 020	44 000 000	23 000 000
Maksuvalmiuslainat (2)	0	3 713 635	4 000 000	4 000 000
Korot kaupungille (3)	1 059	0	370 000	350 000
Kaupungilta saadut lainat (sis. pääomalaina)	0	0	10 000 000	10 000 000
Tilikauden tulos	3 820 497	4 063 781	3 800 000	4 000 000
Jakokelpoinen oma pääoma	5 735 559	7 399 265	8 100 000	9 640 500
Osingot kaupungille (4)	3 600 000	2 400 075	3 000 000	3 000 000

Selitykset: (1) Konsernitilin käytetty limiitti ei sisälly lukuun. (3) Konsernitilin limiitin korot ja pitkäaikaisten lainojen korot.

(2) Konsernitilin käytetty limiitti.

(4) Tilikaudella maksetut edellisen tilikauden osingot.

Yhteisön nimi	HaminaKotka Satama Oy	Liiketoimintayhtiö
Omistus	Kotka 60%, Hamina 40%	
Yhteisön tytäryhtiöt	Kotkan Satamatalot Oy	
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön perustehtävä ja toiminnan tarkoitus on kehittää ja ylläpitää toimintaedellytyksiä merikuljetuksille ja niitä palveleville yrityksille. Yhtiö huolehtii sataman infrastruktuurista, alusliikenteestä ja nosturipalvelujen tarjoamisesta. Satamakonsernin kiinteistöjen omistus ja hallinnointi on pääosin keskitetty tytäryhtiö Kotkan Satamatalot Oy:lle.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja</i>	Sataman markkinointi ja Kotkan logistisen sijainnin hyödyntäminen	Vuoden 2018 korkean liikennemäärän säilyttäminen, tavoite 16,3 miljoonaa tonnia	16,3	
	Raiteiston kehittämisen edistäminen	Valtion investointi Kotolahden ratapihaan		
	Satamasidonnaisten teollisuusyritysten sijoittuminen satama-alueelle	Sijoittumisselvityksessä olevien yritysten määrä, tavoite 4 kpl	2	
	Riskien hallinta			
	Satamayhtiö seuraa jatkuvasti liiketoimintaympäristön muutoksia ja niiden mukana syntyviä strategisia riskejä. Strategia päivitetään ja liiketoiminta suunnataan asiakastarpeiden mukaan. Myös satamatoimintaan liittyvät operatiiviset, vahinko- ja finanssirisikit kartoitetaan säännöllisesti ja niiden toteutumisen estämiseksi päätetään toimenpiteet. Toimintaa ohjaa sertifioitu ISO 9001: 2015 ja ISO 14001: 2015 mukaiset laatu- ja ympäristöjärjestelmät. Lisäksi satamakonsernissa on käytössä ISO/IEC 27002 mukainen tietoturvastrategia sekä tietojärjestelmien käytösäännöt. Sopimuksiin liittyviä riskejä hallitaan laajoilla ehdoilla ja hyvällä sopimushallinnalla. Henkilöriskejä hallitaan kehittämällä henkilöstön osaamista sekä käyttämällä tarvittaessa yhtiön ulkopuolisia asiantuntijoita. Vakuutusturva pidetään toiminnan laajuuden mukaisena.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

D-alueen rakentaminen liittyen keuhkalla 2018 UPM:n ja Stevecon kanssa solmittuun pitkäaikaiseen ja sataman kehittämisen kannalta erittäin tärkeään sopimukseen maailmanluokan sellu- ja paperiteollisuuden rakentamisesta Mussalon satamaan. NordStream 2 -kaasuputkiprojekti jatkuu vuosina 2019-20. Se ei edellytä satamalta lisäinvestointeja. Kazakstaniin kuljetettavien öljynporausmoduulien projektiliikenteen edellyttämään lisäalueen rakentaminen projektia hoitavan Sarens-yhtiön käyttöön. Asiakkaiden (mm. Keitele Group, Rauanheimo Oy) tarpeiden mukaisten raiteistojen rakentaminen satama-alueelle ja vaikuttaminen valtakunnalliseen päätöksentekoon rai- deliikenteen ja ratapihojen kehittämiseksi sataman vaikutusalueella. Satamaan sijoittuvan liiketoiminnan etsiminen ja sijoittumisen varmistaminen. UPM tekee vuonna 2019 päätöksen biojalostamon mahdollisesta sijoittamisesta Mussaloon, mikä kasvattaisi merkittävästi sataman liikennettä. Laivakoon kasvaessa Hietasen laituripaikat ovat käyneet ahtaiksi ja lyhyiksi. Satama on käynnistänyt selvityksen mahdollisuuksista laitureiden pidentämiseksi. Risteilyliikenteen edellytysten parantaminen Kotkan ja Haminan alueella. Toimistotilojen muuntelu ja vuokraaminen myös muuhun kuin satamasidonnaiseen toimintaan.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

D-alueen rakentaminen: Kokonaisinvestointi noin 100 m€, josta satamayhtiön osuus 50 m€. Raiteistojen kehittäminen: 1 m€ vuosittain. Hietasen laiturit. Ylläpitoinvestoinnit toimistotaloihin ja varastoihin: 0,5 m€ vuosittain. Ylläpitoinvestoinnit: 3 m€ vuosittain

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	35 803 861	40 783 783	38 600 000	44 300 000
Liikevaihdon kasvu %	-0,4	+2,2	+3,0	+0,7
Sijoitetun pääoman tuotto%	5,3	4,0	3,2	4
Tilikauden tulos, €	4 435 156	3 561 733	1 900 000	4 000 000
Omavaraisuusaste	33	31	29	28
Käyttökate %	39	46	46	50
Tuottavuus/tonnia/henkilö	202 990	225 607	233 800	240 000
Liikennemäärä tn	13 397 345	14 664 430	15 200 000	16 300 000
Henkilöstö	66	65	65	68

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Takaukset emolta	37 537 651	34 283 697	28 510 017	23 247 848
Emolta saadut lainat	0	7 643 196	30 000 000	30 000 000
Muut tuloutukset emolle	7 624 473	2 100 000	7 690 000	7 720 000

Yhteisön nimi	Kotkan Asunnot Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 100%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Kotkan Asunnot Oy tarjoaa kotkalaisille ja Kotkaan muuttaville monipuolista ja vuokratasoltaan kohtuuhintaista, turvallista asumista.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kiinteistökantaa koskevat strategiset linjaukset päivitetään. Asuntokanta pidetään hyvässä kunnossa ja sitä muokataan kysyntää vastaavaksi.	käyttöaste, tavoite >95%	95%	
	Rakennusten energiatehokkuutta parannetaan pitkäjänteisesti.	normeerattu ominaiskulutus, tavoite <48,5 kWh/rm ³	49,4 kWh/rm ³	
	Riskien hallinta			
	Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa kysyntää. Suurten asuntojen tarve vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Yhtiön strategia päivitetään vuoden 2019 alkuun mennessä. Kiinteistökantaa kehitetään strategiassa määritettävien linjausten mukaisesti. Pienten asuntojen määrää tullaan keskeisillä paikalla harkitusti lisäämään ja suurten asuntojen määrää alhaisen kysynnän alueilla vähentämään. Keinoina ovat peruskorjaukset, asuntojen huonetilamuutokset, uudisrakentaminen sekä rakennusten purkaminen ja myynti.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021:

39 vuokra-asunnon uudisrakennus Karhulan hovin tie 7 valmistuu elokuussa 2019 Karhulan keskustaan. Hankkeen kustannusarvio on 5,1 M€ (sis. alv).

Vuonna 2019 toteutetaan noin 1,1 M€:n peruskorjausinvestoinnit, jotka kohdistuvat rakennusten julkisivuihin, vesikattoihin ja viemärijärjestelmiin.

Vuosien 2020-2021 suunniteltu peruskorjausinvestointien laajuus on noin 2,2 M€/vuosi.

Peruskorjaukset toteutetaan pääosin lainarahoituksella ja lainoille haetaan kaupungin takausta.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	17 059 399	16 881 978	17 028 000	17 030 000
Yli/alijäämä	1 489 101	1 545 959	750 000	300 000
Kumulatiivinen yli/alijäämä	5 409 839	6 898 941	7 900 000	8 600 000
Käyttöaste, %	97,0	95,7	96,0	95,0
Vaihtuvuus, %	19,1	19,2	20	19,5
Keskivuokra (budj. neliövuokra)	9,77	9,80	9,80	9,90
Henkilöstö	12	11	11	11

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	727 429	717 302	700 000	700 000
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613	4 600 613	4 600 613
Lainat emolta	1 692 418	1 692 418	1 673 950	1 667 796
Takaukset emolta	28 808 140	29 075 838	32 000 000	31 800 000
Korot emolle	67 711	67 697	67 330	67 081

Yhteisön nimi	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 100%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön toiminta-ajatuksena on olla kiinteistökehittäjä yhteistyössä tilojen käyttäjien ja alueen yrittäjien sekä koulutuksenjärjestäjien kanssa avoimesti, vastuullisesti ja reilulla meiningillä. Yhtiön perustehtävä on edistää alueen henkistä ja taloudellista hyvinvointia tarjoamalla eri toimijoiden käyttöön turvalliset ja toimivat kiinteistöt ja toimitilat	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusteen jälkeinen tutkinto	Aitojen oppimisympäristöjen tarjoaminen Ekamille	Harjoittelupäivien siirtyminen Ekamin opetusaleista JuKin kohteisiin.	Ei laisinkaan yhteistyötä	
	Oppilaitos yritys yhteistyön mahdollistaminen - tutkinnon osien toteuttaminen yrityksissä - rekrytointikoulutuksen mahdollistaminen - kustannussäästöt - energiatehokkuus toimenpiteiden toteuttaminen	Tutkinnonosien toteutuminen (tulos Ekamilta) Kustannusvertailu Energiankulutuksen vähentäminen	Ei yhteistyötä	
	Harjoittelu- ja työpaikkojen mahdollistaminen opiskelijoille.	Työpäivien lukumäärä	Ei työpaikkoja	
	Riskien hallinta Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:n taloudelliset riskit liittyvät emon hallintoalueiden vuokrasopimusten ennakkoimattomuuteen. Sisäilmatuntemukset tuottavat tilojen käyttäjien taholta nopeita ratkaisuja, joilla on negatiivinen vaikutus yhtiön liikevaihtoon. Energiatehokkuus parannuksia pyritään toteuttamaan yhteistyössä Kotkan Energian kanssa konsernin kokonaisuutta tarkastellen ja huomioiden sekä energiankulutuksen hinnan muutokset, että energian säästön positiiviset vaikutukset yhtiön ja konsernin taloudelliseen tulokseen, tukien Kotkan kaupungin strategisten ilmastotavoitteiden toteutumista. Toteutettaessa toimenpiteitä yhteistyössä Ekamin kanssa saadaan jalkautetuksi strategian mukaiset toimitilat koulutuksen kautta alueen tulevaan työvoimaan. Ekami on vakuuttanut opiskelijat tapaturmien varalta ja sillä on olemassa oleva vastuuvakuutus toiminnan aiheuttamien vahinkojen varalta. Töiden toteutusaikataulussa tulee ottaa huomioon opetuksenjärjestäjän resurssit ja opiskelijoiden mahdollinen ennakkoimattoman poissaolon vaikutus työn toteutukseen. Riski ei arvion mukaan ole tavanomaista urakointia suurempi.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Kotkan Konserttitalon energiatehokkuuden parantaminen. Villa Kärkisaaren kokonaisvaltainen kehittäminen. Hallista asunnoksi - pienteollisuushallien hyödyntäminen asuin- ja toimitilarakentamiseen. Asianhallintajärjestelmän, työajanseurannan ja projektienhallinnan seurannan käyttöönotto.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Vellamon vesikaton kymmenvuotiskorjaus. Kotkan Konserttitalon energiatehokkuus ja ilmanvaihtouudistus. Villa Kärkisaaren lämmitysjärjestelmän uusiminen.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	5 519 433	6 149 492	6 591 886	645 6979
Yli/alijäämä	-430 026	202 863	590 504	198 837
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 1 233 943	-1 031 079	-1 001 0169	540 999
Käyttöaste, %	80	88	87	70
Henkilöstö	1	2,5	2-3	4

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	3 474 926	5 358 704	5 754 493	5 529 583
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	63 100 000	63 100 000	63 100 000	63 100 000
Takaukset emolta 31.12.	15 300 000	15 300 000	15 300 000	15 300 000

Yhteisön nimi	Sunilan Kantola Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 100%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön toimialana on Sunilan Kantolan kiinteistöjen omistaminen ja hallinta. Tilat ovat varattavissa erilaisiin käyttöihin kuten tapahtumiin, näyttelyihin ja kokouksiin ja matkailukäyttöön. Kantola on merkittävä osa Kotkan rakennettua kulttuurihistoriaa.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kantolan käytön kehittäminen yrityspohjaiseksi	Palvelusopimukset yritysten kanssa; tavoitteena päätoimija	Ei palvelusopimuksia yritysten kanssa	
	Riskien hallinta Sopivan yrityksen löytymiseen liittyvät riskit ovat strategisia ja toiminnallisia, mahdollisia, vaikutuksiltaan vähäisiä. Voidaan hallita yritysten huolellisella valinnalla ja sopimuksilla.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Kantolan toiminnan kehittämiseksi haetaan soveltuvaa yrittäjää. Haun valmistelu on käynnissä jo 2018 syksyllä, ratkaisu 2019 keväällä, mikäli sopiva yrittäjä löytyy. Yrityksestä riippuen voi syntyä investointitarvetta toiminnan siirtämisen mahdollistamiseksi.

Vuonna 2018 on suunniteltu julkisivukunnostus ja rakennuksen lähiympäristön kunnostus. Näillä sekä suojataan taloa kosteudelta että parannetaan kauhtunut ulkonäkö vastaamaan talolle suunniteltua käyttöä.

Suunnitellut kehittämistoimet mahdollistavat rakennuksen käytön laajentamisen ja kasvavan tulovirran myös rakennuksen omistajalle. Käytön kasvun edellytyksenä on esitettyjen investointien tekeminen. Nämä kuitenkin voidaan lopulta rahoittaa lisääntyvästä käytöstä saatavilla lisätuloilla. Yhtiö tarvitsee investointeihin lainarahoitusta, ja sille kaupungin takauksen.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Vuonna 2018 suunniteltu julkisivukunnostus on saanut budjettitarjouksen, jonka mukaan kustannustaso (alv 0%) julkisivukunnostukselle on noin 180 000 €, ja rakennuksen lähiympäristön kunnostus rakenteiden kunnossa pitämiseksi noin 30 000 €. Investointi on selvitysvaiheessa.

Mahdolliset välttämättömät investoinnit, jotka tarvitaan Kantolan käytön siirtämiseen yrityksen hoidettavaksi, voidaan määrittää kun yritysneuvottelut on käyty.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	24 349	47 664	43 057	50 420
Liikevoitto/tappio	-19 285	-1 299	-15 464	-1 015
Tilikauden tulos	-19 285	-1 327	-15 464	-1 015
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	7 500	36 887	36 000	36 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	0	0	0	0

Yhteisön nimi	Cursor Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 86,4%, Hamina 4,5%, Miehikkälä 2,4%, Pyhtää 0,9%, Virolahti 0,5% ja eri yritykset yhteensä 4,46 % ja pankit 0,91 %.	
Yhteisön tytäryhtiöt	Cursor Plus Oy, Kiinteistö Oy Takojantie 14, Kiinteistö Oy Eagle 3, Kiinteistö Oy Twin Eagle, Kiinteistö Oy Datarina, Kiinteistö Oy Eagle, C-Real Oy, Versso Island Development Oy	
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja	

Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on Kotkan-Haminan elinvoimaisuuden vahvistaminen synnyttämällä ja kehittämällä menestyvää yritystoimintaa. Cursor palvelee maksavia asiakaskuntia sekä yhtiön palveluita käyttäviä yrityksiä.
------------------------	--

Tavoitteet vuodelle 2019

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nykyisten ja aloittavien yritysten tukeminen ja kehittäminen	Työpaikkojen määrä, trendin kääntäminen kasvuun	Tilastokeskus v 2015: 30.273	
	Investointien lisääminen seudulle	Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä		
	Matkalijoiden määrän lisääminen seudulle	Matkailijoiden määrä	TAK Yöpymiset majoitusliikkeissä 2016: 152.000 2017: 161.000	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021

Cursorin tehtävänä on synnyttää, tukea ja kehittää menestyvää yritystoimintaa seudulla.

Cursor tulee taloussuunnitelmakautena panostamaan toimeenpanoon sekä aktiviteetin ja oma-aloitteellisuuden lisäämiseen. Tekemistä ja tuloksia ruvetaan mittaamaan ja viestimään aikaisempaa enemmän, samalla kun toimintaa ja organisaation eri vastuualueita selkeytetään.

Tekemistä painotetaan entistä enemmän seudun myyntiin ja seudun vetovoiman kehittämiseen. Tämä vaatii tekemisen priorisointia ja mm. erilaisiin hankkeisiin osallistumista harkitaan entistä tarkemmin.

Cursorin rooli Kotkan Kantasataman kehittämisessä tarkentuu taloussuunnitelmakautena. Mikäli Cursor on omistajana tapahtumakeskuksen yritystiloissa, Cursor ja kunta sopivat yhteistoiminnasta ja rahoituksesta tilojen suhteen. Mahdollisten yritystilojen hankintaan tarvittavaa lainaa varten haetaan takausta Kotkan kaupungilta.

Seudun elinkeinostrategia päivitetään vuoden 2019 loppuun mennessä, ja uusi strategia samoin kuin kuntien ja kaupunkien omat strategiat huomioidaan Cursorin tulevissa strategisissa linjauksissa.

Kaikessa tekemisessä Cursor panostaa siihen, että sekä asiakaskuntien että yritysten luottamus Cursoriin seudullisena toimijana kasvaa entisestään.

Omistajaohjausjaosto kiinnitti huomiota kiinteistösalkkuelvitykseen.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

--

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	9 860 188	9 935 811	9 000 000	8 800 000
Tilikauden tulos	-91 795	21 677	0	0
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-1 940 780	-1 919 103	- 1 600 000	-1 900 000
Seudulle syntyvät uudet yritykset	290	335	350	350
Seudulle synt. brutto työpaikat arvio	1038	779	-	-
Seudulle synt. netto työpaikat arvio		230	200	230
Seudulle sijoittuvat yritykset	6		10	9
Seudulle sijoittuvat investoinnit	46		39 000 000	47 000 000
Kehittämisrahastosta rah. proj.	72	59	35	31
Henkilöstö	68	53	58	53

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	2 560 536	2 490 499	2 500 000	2 500 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	41 865	165 361	10 000	70 000
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608	11 440 608	11 440 608
Lainat emolta	0	0		0
Takaukset emolta	15 927 718	14 839 047	15 000 000	14 000 000
Muut tulotukset emolle	0	0	0	0

Yhteisön nimi	Kymen Vesi Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	A-osakkeista Kotka 79%, Kouvola 18% ja Pyhtää 3%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Kymen Vesi Oy tuottaa vesihuoltopalveluja laadukkaasti, turvallisesti ja taloudellisesti.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa</i>	Asiakaslähtöinen toiminta	Asiakastyytyväisyys yli 8,6 (Wacsi-kysely)	8,57 (2018)	
	Vesihuoltoverkostojen saneerausmääriä nostetaan tavoitetasolle	Saneerausvelan määrä ei kasva: Saneerattavan verkoston määrä 0,8 % verkoston pituudesta eli n. 5 km/v	0,5 % verkoston pituudesta eli 3 km/v	
	Ympäristöystävällinen toiminta	Jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset valtakunnallista kärkitasoa	Suomen viiden tehokkaimman puhdistamon joukossa	
	Riskien hallinta			
	Valmiussuunnittelua ja laatu järjestelmätöitä jatketaan.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Vesihuoltoverkostojen saneerausinvestointien volyymia nostetaan lähemmäs saneeraustarvetta. Vuotovesien määrää vähennetään tehostetulla tutkimuksella ja korjauksilla. Digitalisaatiota hyödynnetään kehittämällä tietojärjestelmien integraatiota ja sovellutuksia. Vesimittareiden etäluentaa kehitetään. Investointilainan takauksia tullaan tarvitsemaan myös lähivuosina.

Tärkeimmät investoinnit 2019 - 2021:

Verkostojen uudisinvestointeja tehdään omistajakuntien kaavoitustarpeen edellyttämällä tavalla. Verkostojen saneerausmääriä kasvatetaan saneerausvelan kasvun pysäyttämiseksi. Merkittäviä laitosinvestointeja ei ole suunnitteilla lähivuosiksi. Arvioitu kokonaisinvestointimäärä on 6 M€/v.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	20 036 725	19 912 739	20 000 000	20 000 000
Liikevoitto	2 565 078	2 717 883	2 500 000	1 100 000
Tulos	5 258	6 190	0	0
Kumulatiivinen ali-/yli jäämä	70 264	75 522	75 522	75 000
Myynti vesi m ³	4 485 627	4 387 141	4 350 000	4 350 000
Myynti jätevesi m ³	7 358 869	7 721 117	7 000 000	7 000 000
Henkilöstö	75	72	70	60

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	766 056	749 966	750 000	700 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	1 651 823	1 136 993	1 600 000	1 500 000
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000	26 620 000	26 620 000
Lainat emolta	10 091 613	10 019 613	10 019 613	10 019 613
Takaukset emolta	34 383 923	30 298 429	29 000 000	29 500 774
Korot emolle	548 433	548 433	548 433	548 433
Muut tulotukset emolle (tak.provisio)	0	0	9 200	14 747

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Vesi Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 70%, Kouvola 9% ja Hamina 21%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Kymenlaakson Vesi Oy hankkii hyvälaatuista vettä osakkailleen omakustannusperiaatteella.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Toimitetun talousveden määrä ja laatu pidetään vaatimuksia vastaavana	Talousvesi täyttää määrä- ja laatuvaatimukset	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä	
	Energiätehokkuuden edistäminen	kWh/m ³ , -2 %	0,868 kWh/m ³	
	Riskien hallinta			
	Valmiussuunnittelua ja laatu järjestelmätyötä kehitetään.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Selänpään pohjavesivarojen hyödyntämistä selvitetään yhteistyössä Kouvolan Veden kanssa. Haminan rinnakkaisvesijohtoa suunnitellaan yhdessä Haminan Veden kanssa. Tarvittavat investoinnit jäävät kuitenkin suunnitelmavuosien ulkopuolelle.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Merkittäviä investointeja ei ole suunnitteilla.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	2 915 471	2 668 567	3 500 000	3 900 000
Tulos	16 980	2 788	0	0
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	148 292	165 272	165 000	165 000
Myynti osakaskunnille m ³	7 381 988	7 208 621	7 200 000	7 220 000
Henkilöstö	0	0	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	2 269 241	2 079 009	2 100 000	3 060 000
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000	6 687 000	6 687 000
Takaukset emolta	3 911 833	10 974 833	9 250 000	8 352 687
Muut tuloutukset emolle	2 800	18 200	12 000	15 504

Yhteisön nimi	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 66,3%, Carea 33,5%, Kotka-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä 0,1% ja Hamina 0,1%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön tavoitteena on lisätä hyvinvointia tarjoamalla laadullisesti ja hinnallisesti kilpailukykyisiä ravintopalveluita, jotka täyttävät valtakunnalliset ravitsemussuositukset.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Lisäämme vuoropuhelua loppuasiakkaiden, ravintopalveluita käyttävien ja mm. heidän huoltajien kanssa.	Ryhmätapaamisten määrä esim. makuraadit, vanhempainillat ja -yhdistykset. Tavoitetasona nykyiset tapaamiset asiakasryhmittäin + 20%	Nykyiset asiakasryhmäkohtaiset tapaamiset	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Uusien julkisen sektorin asiakkaiden tehokas haltuunotto.

Mukana maakunnan perustukipalveluiden suunnittelussa ja toteutuksessa.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Langinkosken koulun keittiö 160 teur v. 2019.

Korkeakosken koulun keittiö 150 teur v. 2019.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	11 925 780	12 251 348	11 965 000	12 123 000
Liikevaihto/henkilö. €	71 842	69 217	86 079	84 776
Yli-/alijäämä	61 601	368 448	20 000	20 300
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	398 895	481 144	349 696	990 050
Käyttökate %	9	10	7	7
Jalostusarvo/henkilö (1000 €)	37,2	36,2	43	43
Henkilöstö	166	177	139	143

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	7 622 648	7 466 292	7 400 000	3 496 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	3 652	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000	497 000	497 000
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 51%, Kouvola 49%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiö varmistaa osaltaan korkeakoulutoiminnan elinvoimaisuuden ja kehittymisen Kymenlaaksossa tarjoamalla Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoululle toimivat tilat kilpailukykyiseen hintaan.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n toimitilatarpeisiin vastaaminen	Reagointi Kaakkois-suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n tarpeisiin ja toiveisiin. Tavoitteena, että toiminta täyttää 100%:sti Xamkin toiveet ja tarpeet	Toiminta vastaa Xamkin tarpeita ja toiveita. Kampushanke toteutetaan Xamkin toiveiden mukaisesti	
	Kotkan kampushankkeen toteuttaminen aikataulussa	Käyttöönotto kesä 2023	Aikataulu laadittu siten, että käyttöönotto on 2023	
	Hintakilpailukyky	Vuokrataso vuositasolla max 3M€, myös uuden Kotkan kampuksen valmistuttua.	2,7M€ vuonna 2018	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Xamkin uuden Kotkan kampuksen rakennuttamisen suunnittelu siten, että rakentaminen voi alkaa aikataulun mukaisesti kesällä 2021. Rahoituksen varmistaminen investointia varten. Yhtiö tarvitsee kampusinvestointiin n 20-25M€ vierasta pääomaa, jolle tarvitaan omistajien takaukset. Vieraan pääoman tarve tulee ajankohtaiseksi vuonna 2021 tai 2022.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Xamkin Kotkan kampuksen rakennuttaminen. Tavoitehintaa n 38,5M€. Jaksolla 2019-21 toteutuu kampuksen ja rakennuttamisen suunnittelu, rakentaminen alkaa kesällä 2021. Pääosa investoinnista (kustannuksista) toteutuu 7/2021 – 7/2023.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Liikevoitto	1 786 439	1 713 949	-75 864	1 668 000
Tilikauden tulos	1 671 602	1 636 085	-131 864	1 644 000
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0	0	

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille				
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille				
Avustus kaupungilta				
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000	255 000	255 000
Takaukset emolta 31.12. (51 %)	1 710 009	1 140 010	570 000	0

Yhteisön nimi	Kotkan Kaupunginteatteri Oy	Avustettava
Omistus	Kotka 100%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Kotkan kaupunginteatteri on valtakunnallisesti ja paikallisesti tunnettu taiteellisesti korkeatasoinen teatteri, jonka asiakaskuntana on koko Suomi.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin tapahtumien kaupunki	Kotkan kaupunginteatterin strategian kärjet ovat:	Katsojamäärä 32000-36000 Ensi-iltoja vuosittain 6-7 Kantaesityksiä >= 1 vuodessa	n.32000	
	Ohjelmisto Suuri Näyttämö - suuren yleisön produktiot Naapurinäyttämö - uudet tekstit ja esitykset Kairo - elävä kulttuuriravintola			
	Yhteistyöt Yhteistyöt muiden Suomen teattereiden, alueen kulttuuritoimijoiden ja Kotkan nuorisoteatterin kanssa sekä tuotepaketit	Yhteistöitä >= 1 vuodessa	2	
	Resurssit Taloudellisten - ja henkilöstöresurssien riittävyyden turvaaminen sekä teatterin tuotantomallien kehittäminen resursseja vastaaviksi	>= tämänhetkinen taso		
Riskien hallinta				
Riittävien resurssien turvaaminen toiminnan laajuuteen nähden				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Yleisötyön lisääminen
Yhteistöiden lisääminen
Uudet kantaesitystekstit
Oman uuden musikaalin tuottaminen

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	595 616	494 148	600 000	600 000
Yli-/alijäämä	-60 705	-82 263	0	0
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	62 562	-19 701	13 461	-19 701
Katsojaluku	31 686	33 489	36 000	36 000
Ensi-iltojen määrä	7	7	6	7
Vakinaisen henkilökunnan määrä	47	47	48	48
Henkilötyövuodet	54	54	58	58
Avustus emolta €/katsoja	40	38	39	40

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Avustus kaupungilta	1 275 360	1 267 944	1 319 466	1 457 778
Vuokra-avustus kaupungilta	944 940	952 356	957 312	969 000
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	311 148	311 148	311 148	311 148
Tuloutukset kaupungille-toimitilavuokrat	944 940	952 356	957 312	969 000

Yhteisön nimi	Kotka Maretarium Oy	Avustettava
Omistus	Kotka 97,17%, Helsingin yliopisto 2,83%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on tukea Kotkan asemaa kiinnostavana ympärivuotisena matkailukaupunkina sekä akvaariotoiminnan ylläpitäminen ja kalantutkimustoiminnan edistäminen ja kehittäminen sekä näihin liittyvä liiketoiminta.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Pääsylippujen verkkokauppamyynnin lisääminen	Myytyjen verkkokauppalippujen määrä (1.000)	500	
	Riskien hallinta Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Joka vuosi Kotka Maretarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Akvaariokierroksen infojärjestelmän uusiminen. Tiettyjen asiakastilojen kunnostustyöt.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

2019: Akvaariokierroksen infojärjestelmän uusiminen. Tiettyjen asiakastilojen kunnostustyöt.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot (ei avustuksia)	332 900	330 400	380 000	380 000
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot ilman avustuksia / kävijä, €	11,5	12,1	10,9	10,9
Yli- /alijäämä, €	-124 497	28 376	20 000	10 000
Yli-/alijäämä, kumulatiivinen, €	-912 158	-883 782	-872 200	- 853 800
Avustus emolta, €/kävijä	5,9	10,9	8,6	8,6
Kävijämäärä akvaariokierroksella	28 927	27 383	35 000	35 000
Henkilöstö	7	6	6	6

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myynti kaupungille	8 400	6 400	37 000	37 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	400	100	500	1 000
Avustus emolta	172 000	300 000	300 000	300 000
Vuokra + kiinteistövero emolle	178 970	177 700	179 000	189 000
Oman pääoman sijoitus emolta vuosina 2002-	925 034	925 034	925 034	925 034

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Orkesteri Oy	Avustettava
Omistus	Kotka 55%, Kouvola 45%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on ylläpitää Kymi Sinfonietta -nimistä maakunnallista orkesteria ja järjestää korkeatasoisia konsertteja sekä toimia koko Kymenlaakson alueen taidelaitosten ja muiden yhteisöjen kanssa yhdessä musiikkikulttuurin ja -kasvatuksen edistämiseksi.	

Tavoitteet vuodelle 2019

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyvääntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kymi Sinfonietalla 20-vuotisjuhlavuosi 2019 ja juhlavuoden tapahtumat, joiden ansiosta tunnettuus kasvaa entisestään Kotkassa ja ulkopuolella sekä lisää kaupungin hyvää imagoa.	Juuri toteutettava kuulija/asikaskysely sekä ei-kuulijoiden kysely		
	Kansainvälistä toimintaa ja tunnettavuutta lisätään toteuttamalla levytys kansainvälisen levy-yhtiön kanssa, yhteiskonserteilla Pietarin Filharmonian kanssa sekä osallistumalla Kansainväli- seen Uuno Klami -sävellyskilpailu tapahtumaan finaalikonserttien osalta	Esim. kansainväliset yhteistyökumppanit ja vieraat sekä kansainväliset kuulijat sekä kv toimittajavierailut	Kansainvälisiä taiteilijavieraita lähes viikoittain, kv toimittajavierailuja 1-2 x/ vuosi	
	Yhteistyö eri toimijoiden kanssa, kuten Lohisoitto, Pietarin Filharmonia, kv-levy-yhtiö sekä jalkautumiset, mahdollistaa huomattavia tapahtumia			
	Riskien hallinta Tämä kohta on kiinni lisärahoituksesta vuodelle 2019.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Olemme joutuneet siirtymään pikaisesti väistötiloihin Kotkan konserttitalolta viemäriputkirikon korjaamisen vuoksi. Konserttitalossa on määrä tehdä myös vuoden 2019 kesäkuusta marraskuuhun ilmanvaihto- ja lämmitysjärjestelmäremontti, jolloin pystymme palaamaan omiin tiloihimme vasta vuoden 2019 marraskuussa. Varsinaisen ilmanvaihtoremontin aikana vuoden 2019 loppupuolella emme voi käyttää Kotkan konserttitalon salia konsertteihimme, joten joudumme vuokraamaan myös konserttipaikat Kotkassa konserttitalon ulkopuolelta.

Tärkeimpänä ja kiireellisimpänä investointikohteena ja -tarpeena Kymi Sinfonietalla ovat kaksi hallintotyöntekijää toimistoon, jossa on aivan liian vähän henkilökuntaa kahta kaupunkia hoitavalle orkesterille. Sitä on vähemmän kuin monissa yhden kaupungin orkestereissa, vaikka töitä on kaksinkertainen määrä. Nyt on tultu tien päähän. Ihmiset ovat uupuneita ja työtaakka on kohtuuton. Orkesteriin tarvitaan ammattitaitoista, tälle alalle koulutettua työvoimaa, sekä päällikkötehtävään että suorittavalle puolelle: Kahden työntekijän palkkaamisen vuosikustannukset: 104.000 €/vuosi.

Investointi taiteelliseen johtajaan/neuvonantajaan. Kymi Sinfonietta on onnistunut saamaan useiden vuosien neuvottelujen jälkeen todella kovan luokan kansainvälisen tason taiteellisen neuvonantajan, joka haluaa ja pystyy kehittämään orkesteria. Siihen tarvitaan myös resursseja, joita Kymi Sinfonietalla ei ole tarjota monien leikkauksia tai nollalinjaa sisältäneiden avustusvuosien jäljiltä. Tämä investointitarve on 60.000 €.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Orkesterilla on joitain sellaisia soittimia, jotka ovat niin vanhoja ja huonokuntoisia, että niiden tilalle pitäisi hankkia uusia. Vuodelle 2020-2021 kiireellisimpänä näistä on harppu noin 40.000 €

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	239 156	304 193	245 000	245 000
Tilikauden tulos	29	146	0	0
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-51 181	- 51 035	-51 152	-51 152
Yleisömäärä, hlöä Kotka *	16 997	14 551	16 500	17 500
Avustus emolta, €/kuulija	47,73	55,75	51,36	53,77
Konserttien määrä Kotkassa	110	83	100	100
Vakinaisen henkilökunnan määrä	37	37	37	39

*) sisältää myös jalkautumiskonsertit päiväkoteihin, kouluihin ja vanhustentaloihin

Tässä tilastossa ovat pelkästään Kotkan kuulija- ja konserttiluvut. Tämän lisäksi Kymi Sinfonietta konsertoi myös Kouvolaassa.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Avustus kaupungilta	811 200	811 200	847 500	941 000
Vuokra-avustus emolta	161 124	165 800	167 250	167 250
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844	111 844	111 844

7 KÄYTTÖTALOUSOSA

7.1 Konsernipalvelualue

7.1.1 Keskusvaalilautakunta

Toimielin	KESKUSVAALILAUTAKUNTA
Vastuuhenkilö	Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja
Toiminta-ajatus	Keskusvaalilautakunnan toiminta-ajatuksena on huolehtia siitä, että vaalien ja kansanäänestysten lakisääteiset tehtävät tulevat laillisesti ja tarkoituksenmukaisesti suoritetuiksi.

TULOSLASKELMA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Tuet ja avustukset	174 000	260 000		-86 000
TOIMINTATUOTOT	174 000	260 000		-86 000
Henkilöstökulut	-263 806	-319 641	-109 674	55 835
Palvelujen ostot	-30 000	-87 000	-10 667	57 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 000	-2 500	-638	-9 500
Avustukset			-400	0
Muut toimintakulut	-12 000	-4 500	-147	-7 500
TOIMINTAKULUT	-317 806	-413 641	-121 527	95 835
ULK. TOIMINTAKATE	-143 806	-153 641	-121 527	9 835
Sisäiset tuotot			813	0
Sisäiset kulut	-8 760	-17 445	-10 827	8 685
Sisäiset erät	-8 760	-17 445	-10 013	8 685
TOIMINTAKATE	-152 566	-171 086	-131 540	18 520
Rahoitustuotot ja -kulut			-0	0
VUOSIKATE	-152 566	-171 086	-131 540	18 520
TULOS	-152 566	-171 086	-131 540	18 520
Tilikauden voitto/tappio	-152 566	-171 086	-131 540	18 520

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarvioon on varattu määrärahat eduskuntavaaleihin, EU-parlamenttivaaleihin sekä siihen yhdistettyihin maakuntavaaleihin. Talousarvion laatimisvaiheessa on vielä epäselvää, toteutuvatko maakuntavaalit suunnitellusti.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Vuonna 2020 ei järjestetä säännönmukaisia vaaleja. Vuonna 2021 järjestetään kuntavaalit.

7.1.2 Tarkastuslautakunta

Toimielin	TARKASTUSLAUTAKUNTA
Vastuuhenkilö	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Toiminta-ajatus	Kuntalain mukaisen hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestäminen, kaupunginvaltuuston päätettävien tarkastusta koskevien asioiden valmistelu, valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja talouden tasapainotuksen toteutumisen arviointi sekä kaupungin ja kuntakonsernin tilintarkastuksen yhteensovittaminen.

TULOSLASKELMA

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Henkilöstökulut	-56 683	-59 257	-14 002	2 574
Palvelujen ostot	-45 800	-45 000	-39 027	-800
Muut toimintakulut			-217	0
TOIMINTAKULUT	-102 483	-104 257	-53 245	1 774
ULK. TOIMINTAKATE	-102 483	-104 257	-53 245	1 774
Sisäiset kulut	-7 830		-295	-7 830
Sisäiset erät	-7 830		-295	-7 830
TOIMINTAKATE	-110 313	-104 257	-53 540	-6 056
VUOSIKATE	-110 313	-104 257	-53 540	-6 056
TULOS	-110 313	-104 257	-53 540	-6 056
Tilikauden voitto/tappio	-110 313	-104 257	-53 540	-6 056

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Tarkastuslautakunnan talousarvio sisältää tarkastuslautakunnan toiminnasta ja tilintarkastuksesta aiheutuvat kustannukset. Tilintarkastuspalvelut ostetaan BDO Auditor OY:ltä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Tarkastuslautakunnan osaamisen kasvattaminen sekä arviointikertomuksen sisällön kehittäminen. Tarkastuslautakunta huolehtii kuntalain säännösten mukaisesti lakisääteisistä tehtävistään taloussuunnitelmavuosina.

7.1.3 Kaupunginvaltuusto

Toimielin	KAUPUNGINVALTUUSTO
Toimintayksiköt	Kaupunginvaltuusto
Toiminta-ajatus	Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta, käyttää kaupungin ylintä päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINVALTUUSTO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Henkilöstökulut	-238 365	-204 388	-208 371	-33 976
Palvelujen ostot	-60 500	-130 500	-58 477	70 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	-1 500	-4 089	0
Muut toimintakulut	-7 200	-7 200	-10 984	0
TOIMINTAKULUT	-307 565	-343 588	-281 921	36 024
ULK. TOIMINTAKATE	-307 565	-343 588	-281 921	36 024
Sisäiset kulut	-131 953	-110 774	-70 732	-21 179
Sisäiset erät	-131 953	-110 774	-70 732	-21 179
TOIMINTAKATE	-439 518	-454 363	-352 653	14 845
Rahoitustuotot ja -kulut			-69	0
VUOSIKATE	-439 517,76	-454 363	-352 722	14 845
TULOS	-439 518	-454 363	-352 722	14 845
Tilikauden voitto/tappio	-439 518	-454 363	-352 722	14 845

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kuntalain 14 § määrittää valtuuston tehtävistä ja sen mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Talousarvio vuodelle 2019 sisältää valtuustokokoukset, valtuuston tiedonantokokoukset ja valtuustoryhmien kokoukset sekä toiminnan määrärahat. Talousarviovuoden 2019 painopisteinä ovat kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden sekä mittareiden tarkentaminen maaliskuun loppuun mennessä (KV) ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Edelleen erityisenä painopisteenä on talouden tasapainottamiseen liittyvän toimenpiteiden lopullinen hyväksyminen. Lisäksi painopisteenä 2019 on palveluverkkojen tarkastelu ja siitä päättäminen erityisesti varhaiskasvatus- ja kouluverkon osalta. Myös kaupunkikonsernin organisaatorakenteen mahdollinen uudelleen tarkastelu ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella kuluu talousarviovuoden painopisteisiin.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnitelmavuosina valtuusto edistää ja pyrkii toiminnassaan siihen, että kaupunkistrategiassa asetetut tavoitteet saavutetaan viimeistään strategiakauden lopulla 2025. Edelleen valtuuston painopisteenä on päättää strategiaan kohdistuvien muutostarpeiden tarkastelusta ja itse muutosten linjauksista. Kaupunkistrategian keskeisimmät tavoitteet toimenpiteineen ja mittareineen on lueteltu Poijujen: Oppiva ja yrittävä Kotka, Upean elinympäristön Kotka ja Yhteinen Kotka yhteydessä kaupunkistrategiassa. Koko strategian läpileikkaavina teemoina ovat Kestävä talous ja e-Kotka. Kaupunginvaltuusto huomioi päätöksentekotoiminnassaan kaupunkistrategian sisällön kokonaisuudessaan. Strategian mukaisen johtamisen lisäksi taloussuunnitelmavuosina kaupunginvaltuuston painopisteinä tulee olemaan talouden sopeuttaminen ja siihen liittyvien linjaavien päätösten tekeminen koskien koko kaupunkikonsernia, ja päätökset konserniin liittyvien organisaatorakenteiden tarkoituksen mukaisuutta sekä tehokkuutta silmällä pitäen.

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Henkilöstön määrä ja ryhmien keskikoko varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Vailla toisen asteen tutkintoa olevien määrä ja toisen asteen läpäisyaste Alle 25-v. ja pitkäaikaistyöttömien määrä ja osuus	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Vahvistamme yrittävää elämäntapaa	Yrittäjyyskasvatus kaikilla kouluasteilla varhaiskasvatuksesta lähtien	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Tiivistämme ennakkoluulotonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä	Uudet toimintamallit	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työ-elämä- ja korkeakoulu yhteistyötä hyödyntäen	Uudet toimintamallit	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa	XAMK Kotka hakijoiden määrä ja tutkintojen määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Mahdollistamme joustavan siirtymisen oppimisen polulla kouluasteelta toiselle	Uudet toimintamallit	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna	TKI-toiminnan määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja opilaitosten kanssa	Yrittäjyysilmapiiiri	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Hyödynnämme Kotkan logistisen sijainnin ja kansainväliset yhteydet erityisesti Venäjälle	Yritysten määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamaisännän toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Edistämme kaksiraiteisen yhteyden rakentamista Kouvolaan satamatoiminnan tarpeisiin	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Hyödynnämme julkiset hankinnat innovaatioiden ja elinvoiman kehittämisessä	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselytutkimus	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Teemme kestävä liikkuksen ohjelman kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi	Kulutapajakauma (pyöräilyn ja kävelyn suosio)	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantarataa	Joukkoliikenteen matkamäärä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikuntapaikkoja sekä luontokohteita koulujen ja päiväkotien lähellä	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen	Määritellään vuoden 2019 aikana	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä	Kaupungin oma energiankulutus CO ₂ -päästöt	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	Ylläpidämme ja kehitämme elämyksellisiä puistoja, jotka lisäävät hyvinvointia, houkuttelevat matkailijoita ja muuttajia	Kävijämäärä (Katariinan puisto)	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustushistoria	Nettinäkyvyys/hakujen määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Tapahtumien ja kävijöiden määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Varmistamme jokaiselle lapselle pääsyn kulttuuritapahtumiin	Tapahtumien ja kävijöiden määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Tapahtumien kävijä ja -järjestäjätutkimukset	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Saatamme tapahtumakeskuksen toimintaan v. 2022 mennessä ja kehitämme tapahtumaliiketoimintaa	Tapahtumien aluetalousvaikutus	Määritellään vuoden 2019 aikana	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien	Kulttuuri- ja liikuntapassien määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Toimintatapojen määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät	Tilojen määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä	Toimijoiden määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
<i>8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä</i>	Luomme Kotkansaaren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskustojen kaupunkimaisen alueen kehittämisohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa	Asukaskyselyt	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kannustamme kyläyhdistyksiä yhteisölliseen toimintaan asumisviihtyisyyden lisäämiseksi	Asukaskyselyt	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Kehitämme julkisia tiloja hyödyntämällä kansainvälistä osaamista ja verkostoja	Viihtyminen julkisissa tiloissa ja katutilassa	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme	Äänestysprosentti	Määritellään vuoden 2019 aikana	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
<i>9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa</i>	Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Asukas/asiakaspa-laute	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Johdamme avointa ja läpinäkyvää työ- ja toimintakulttuuriin muutosta	Asukas/asiakaspa-laute	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Panostamme hyväntuuliseen ja keskustelemaan asiakaspalveluun	Asukas/asiakaspa-laute	Määritellään vuoden 2019 aikana	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Asiakastyytyväisyys	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen	Sähköisten palveluiden määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia	Sähköisen asioinnin käyttöaste	Määritellään vuoden 2019 aikana	
	Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etä-kotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaa	eKotka-sovelluksen käyttäjien määrä	Määritellään vuoden 2019 aikana	

7.1.4 Kaupunginhallitus

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksiköt	Kaupunginhallitus
Toiminta-ajatus	Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUS	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot			2 006	0
Maksutuotot			300	0
Tuet ja avustukset	37 500			37500
Muut toimintatuotot				0
Valmistus omaan käyttöön				0
TOIMINTATUOTOT	37 500		2 306	37 500
Henkilöstökulut	-489 664	-739 781	-547 530	250 116
Palvelujen ostot	-284 300	-236 800	-188 368	-47 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 350	-43 650	-27 333	300
Avustukset	-2 000	-2 000	-1 500	0
Muut toimintakulut	-87 000	-89 500	-124 588	2 500
TOIMINTAKULUT	-906 314	-1 111 731	-889 319	205 416
ULK. TOIMINTAKATE	-868 814	-1 111 731	-887 013	242 916
Sisäiset tuotot				0
Sisäiset kulut	-142 207	-149 621	-140 866	7 414
Sisäiset erät	-142 207	-149 621	-140 866	7 414
TOIMINTAKATE	-1 011 021	-1 261 351	-1 027 879	250 330
Rahoitustuotot ja -kulut			-142	0
VUOSIKATE	-1 011 021	-1 261 351	-1 028 022	250 330
Sisäinen korko	-1 088		-202	-1 088
Poistot ja arvonalentumiset	-24 184	-11 427	-34 482	-12 757
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-1 036 293	-1 272 778	-1 062 706	236 485
Hallinnon vyörytykset			-491	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 036 293	-1 272 778	-1 063 197	236 485

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 § mukaisista tehtävistä. Vuoden 2019 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokoukset, iltakoulut, toiminnan sekä kaupunginjohtajan ja kansliapäällikön henkilöstömäärärahat. Painopisteenä toiminnassa ovat talouden tasapainottamisohjelman seuranta ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen sekä edunvalvonnan tehostaminen.

Vuoden 2019 aikana selvitetään ja laaditaan tutkimussuunnitelma vuoden 2020 aikana tehtävästä tutkimuksesta, jolla selvitetään kotkalaisten perheiden näkemyksiä kaupungin lapsiperheille tuottamista palveluista ja tukimuodoista. Ta-voitteena saada tietoa lapsi- ja perhepoliittisen ohjelman laatimisen sekä päätöksenteon tueksi, joilla pyritään vaikutta-maan väestömäärän ja väestösuhteen positiiviseen kehitykseen. Lisäksi väestökehityksen parantamiseen tähtäävässä päätöksenteossa hyödynnetään Timo Aron tekemää muuttoliikeselvitystä. (KV)

Vuoden 2019 aikana kehitetään koulutuspoliittista johtamista luomalla toimintamalli, jolla tiivistetään vuoropuhelua, yhteistyötä ja edunvalvontaa suhteessa alueen oppilaitoksiin (XAMK, EKAMI, Kymenlaakson kesäyliopisto). (KV)

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnitelmakauden aikana kaupunginhallituksen toiminnan painopisteet ovat kuntalain mukaisten tehtävien lisäksi talouden tasapainottamistoimien seuranta, koordinointi ja jatkokehittäminen. Kaupungin toiminnan yhteensovittaminen siten, että palvelutuotanto voidaan varmistaa mahdollisemman tehokkaalla ja tarkoituksen mukaisella organisaatiolla. Edunvalvonta sekä huolehtiminen yhteistyörakenteista mahdollisesti muuttuvassa toimintakentässä liittyen muun muassa maakunta- ja sote-uudistuksen toteutumiseen ovat merkittäviä painopisteitä taloussuunnitelmakaudella.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari / tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Edistetään ja tuetaan Xamk-kampuksen toteutumista	Valmiit suunnitelmat toteutusta varten ovat valmiina, (25 %)	10 %	
	Säännölliset tiedonannot kh:lle kampuksen toteutumisen tilanteesta	Ajantasaiset tiedonannot vähintään 3 krt/v	0 %	
	Edistetään 2. asteen ja ammattikorkeakoulun saumatonta yhteistyö merenkulun osalta	Merenkulun opetus säilyy Kotkassa	0 %	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Kampus ei toteudu.	Epätodennäköinen (10%)	Sietämätön	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari / tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Edistetään satamasidonnan teollisuuden liikenneyhteyksien parantamista	Edunvalvontaohjelman laatiminen ja sen mukaisen toiminnan aloittaminen	Uusi toimenpide	
	Kaupunginhallituksen ja yrittäjäyhdistyksen hallituksen yhteistapaamiset	Tapaamisten määrä / 2 krt / v	Uusi toimenpide	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Edunvalvontaohjelma ei valmistu	Epätodennäköinen (10%)	Merkittävät	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari / tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Kaupunginhallitus järjestää avoimia kyselytunteja ja / tai keskustelutilaisuuksia kaupunkilaisille	Tapahtumien määrä 2 krt / v	Uusi toimenpide	
	Kaupunginhallituksen ja nuorisovaltuuston yhteistapaamiset	Tapaamisten määrä 2 krt / v	Uusi toimenpide	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Tapaamiset eivät toteudu	Harvinainen (30%)	Kohtalaiset	

e-Kotka

eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari / tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
10. eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Jokainen kaupunginhallituksen varsinainen ja varajäsen ottaa sähköisen kokousmateriaalin käyttöön	Tavoitetaso (100 %)	Nykyinen käyttöaste (%)	
	Digitaalinen keino/väline vuoropuhelun aktivoimiseksi kaupunkilaisten suuntaan	Sovelluksen käyttöön otto / viimeistään kotisivujen uudistuksen yhteydessä	Uusi toimenpide	
	Oman toiminnan vuosittainen sähköinen arviointi	1 krt/v	Uusi toimenpide	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Sähköinen kokousmateriaali ei ole kaikilla kaupunginhallituksen jäsenillä käytössä.	Harvinainen (30%)	Kohtalaiset	

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilöttyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kaupunginhallitus			
Kaupunginjohtaja	v	1,0	1,0
Kansliapäällikkö	v	1,0	1,0
Palvelujohtaja ¹	v	1,0	0,0
Kaupunginhallitus yhteensä:		3,0	2,0
1 Siirtyy Kymsoteen. Lakautettavat virat ja tehtävät 1.1.2019 alkaen			

Kaupunginhallituksen talousarvioon sisältyvät seuraavat erät:**1210 Tilapäiset toimikunnat**

Tilapäisten toimikuntien määrärahaan sisältyy 6.000 euron määräraha saaristotoimikunnan toimintaan. Sen käytöstä toimikunta voi päättää itse.

1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus

Talousarviovuoden aikana esille tuleviin ennalta arvaamattomiin avustuskohteisiin, hankkeiden rahoitusosuuksiin, yhteisöjen merkkipäivien huomionosoituksiin ja kaupungin vieraanvaraisuuteen tms on varattu 30.000 euroa. Kestävän liikkumisen ohjelman laatimiseen on varattu 50.000 euroa sekä tulo-osuus 37.500 euroa, nettona 12.500 euroa.

7.1.5 Ikäihmisten neuvosto

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksiköt	Ikäihmisten neuvosto
Toiminta-ajatus	Ikäihmisten neuvosto seuraa kaupungin talouden ja toiminnan suunnittelua ja seurantaa, sekä Kotkan vanhustenhuollon strategian ja toimintasuunnitelmien toteutumista. Yhteistyössä eläkeläisjärjestöjen kanssa kartoittaen ikäihmisten elinolosuhteisiin ja palveluihin liittyviä kehittämistarpeita ja vaikuttaen puutteiden poistamiseksi. Ikäihmisten neuvosto antaa pyydettyjä lausuntoja kaupunginhallituksen vahvistamien toimintaohjeiden mukaisesti.

TULOSLASKELMA

IKÄIHMISTEN NEUVOSTO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Henkilöstökulut	-17 598	-15 171	-8 025	-2 427
Palvelujen ostot	-6 000	-6 000	-3 222	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300	-300	-284	0
Muut toimintakulut	-100	-100	-333	0
TOIMINTAKULUT	-23 998	-21 571	-11 864	-2 427
ULK. TOIMINTAKATE	-23 998	-21 571	-11 864	-2 427
Sisäiset kulut			-311	0
Sisäiset erät			-311	0
TOIMINTAKATE	-23 998	-21 571	-12 175	-2 427
VUOSIKATE	-23 998	-21 571	-12 175	-2 427
TULOS	-23 998	-21 571	-12 175	-2 427
Hallinnon vyörytykset			-1 019	0
Tilikauden voitto/tappio	-23 998	-21 571	-13 194	-2 427

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarvio sisältää ikäihmisten neuvoston kokoukset ja toiminnan määrärahat. Toiminnan painopistealueet ovat:

1. Ikäihmisten palveluiden kehittymisen seuranta ja kannanotot tarvittaessa
2. Neuvoston tunnettavuuden parantaminen sekä sidosryhmien että suuren yleisön keskuudessa.
3. Neuvoston roolin selkeyttäminen osana kaupungin päätöksentekojärjestelmää
4. Neuvoston jäsenet osallistuvat ikäihmisten asumista ja elinympäristöjä koskevaan suunnitteluun
5. Yleisö- ja teematilaisuuksien järjestäminen:
 - Minun tahtoni -koulutus
 - Ikäihmisten lääkeneuvonta
6. Vapaaehtoistoimintojen koordinointi ja seuranta
 - Uusi kaveri-hankkeen edelleen kehittäminen
 - Kaatumisseula
 - "Yhdessä kotikulmilla"-hanke

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Roolin selkiyttäminen muuttuvassa toimintaympäristössä
Maakuntavalmistelu

7.1.6 Vammaisneuvosto

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksiköt	Vammaisneuvosto
Toiminta-ajatus	Vammaisneuvosto edistää vammaisten, vammaisjärjestöjen ja viranomaisten yhteistoimintaa sekä vammaisten osallistumista yhteiskunnalliseen päätöksentekoon ja muuhun toimintaan, seuraa päätöksenteon vaikutuksia kunnan yleisiin oloihin vammaisten kannalta sekä vammaisille tarkoitettujen palveluiden, tukitoimien ja muiden oikeuksien kehitystä kunnan alueella.

TULOSLASKELMA

VAMMAISNEUVOSTO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Henkilöstökulut	-17 477	-15 049	-6 740	-2 427
Palvelujen ostot	-5 500	-5 500	-6 067	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-9	0
Muut toimintakulut	-5 600	-5 600		0
TOIMINTAKULUT	-29 077	-26 649	-12 815	-2 427
ULK. TOIMINTAKATE	-29 077	-26 649	-12 815	-2 427
Sisäiset kulut			-295	0
Sisäiset erät			-295	0
TOIMINTAKATE	-29 077	-26 649	-13 110	-2 427
VUOSIKATE	-29 077	-26 649	-13 110	-2 427
TULOS	-29 077	-26 649	-13 110	-2 427
Hallinnon vyörytykset			-856	0
Tilikauden voitto/tappio	-29 077	-26 649	-13 966	-2 427

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarvio sisältää vammaisneuvoston kokoukset ja toiminnan määrärahat. Toiminnan painopisteet talousarviovuonna ovat:

1. Edistää vammaisten, vammaisjärjestöjen ja viranomaisten yhteistoimintaa
2. Edistää vammaisten osallisuutta päätöksentekoon, roolin selkiyttäminen
3. Seuraa vammaisten palveluiden, tukitoimien ja oikeuksien toteutumista
4. Seuraa ja arvioi vammaispoliittisen ohjelman toteutumista ja tehostaa tiedotusta kuntalaisille sekä päättäjille
5. Esteetön - työryhmä antaa lausuntoja ja tekee esityksiä epäkohtien poistamiseksi
6. Vammaisneuvoston edustus kehittämistyöryhmissä - liikennetyöryhmä ym.
7. Yhteistyö järjestöjen, Kotkan Ikäihmisten neuvoston ja Kymenlaakson kuntien vammaisneuvostojen kanssa

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Esteettömyyden kehittäminen

Roolin selkiyttäminen muuttuvassa toimintaympäristössä

Maakuntavalmistelu

7.1.7 Nuorisovaltuusto

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksiköt	Nuorisovaltuusto
Toiminta-ajatus	Nuorisovaltuuston tarkoituksena on edistää nuorten osallistumis-, vaikuttamis- ja toimintamahdollisuuksia Kotkassa, toimia nuorten vaikuttamiskanavana nuoria koske- vissa asioissa, tuoda nuorten näkökulmaa esille tekemällä esityksiä, aloitteita ja lau- suntoja kaupungin eri toimielimille sekä järjestää nuorisotapahtumia.

TULOSLASKELMA

NUORISOVALTUUSTO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Henkilöstökulut	-2 430	-2 439	-13 141	9
Palvelujen ostot	-6 500	-6 500	-6 157	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-415	0
Muut toimintakulut	-500	-500	-336	0
TOIMINTAKULUT	-9 931	-9 939	-20 048	9
ULK. TOIMINTAKATE	-9 931	-9 939	-20 048	9
Sisäiset kulut	-2 610	-1 912	-3 304	-698
Sisäiset erät	-2 610	-1 912	-3 304	-698
TOIMINTAKATE	-12 541	-11 851	-23 352	-689
VUOSIKATE	-12 541	-11 851	-23 352	-689
TULOS	-12 541	-11 851	-23 352	-689
Hallinnon vyörytykset			-1 375	0
Tilikauden voitto/tappio	-12 541	-11 851	-24 728	-689

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarvio sisältää nuorisovaltuuston kokoukset ja toiminnan määrärahat. Tavoitteena on vahvistaa ja monipuolistaa nuorisovaltuuston ja nuorten vaikuttamismahdollisuuksia. Vuoropuhelu on riippuvainen kaikkien toimijoiden kuten nuorten, nuorisovaltuuston, nuorisotyön, päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja vastualueiden/yksiköiden aktiivisuudesta. Nuoret otetaan vahvasti mukaan kertomaan näkemyksiä erityisesti kaupungin johdon ja vastualueiden valmisteltavien asioiden käsittelyyn sekä kaupunkistrategian toteutumisen seurantaan ja arviointiin. Nuorisovaltuusto kehittää uusia toimintatapoja mahdollisimman monen nuoren osallistumisen ja vaikuttamisen mahdollistamiseksi kaupungin kehittämiseen, ilmapiirin parantamiseen ja konkreettiseen toimintaan.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Nuorisovaltuuston jäsenet osallistuvat aktiivisesti lautakuntien ja kaupunginvaltuuston toimintaan ja vaikuttavat toimielimissä tehtäviin päätöksiin. Nuorisovaltuuston jäsenet tuovat nuorten näkökulmaa esiin tekemällä esityksiä ja aloitteita sekä antamalla lausuntoja nuorille tärkeistä asioista.

7.1.8 Kaupunginhallituksen alainen toiminta

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Palvelualue	Konsernipalvelut
Toimintayksiköt	Johdon hankkeet, Avustukset, Yhteistoimintaosuudet yrityksille ja Muut yhteiset , Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö ja Talousyksikkö
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	4 485 294	570 000	768 828	3 915 294
Maksutuotot	500	500	1 248	0
Tuet ja avustukset	684 998	1 111 034	1 227 291	-426 036
Muut toimintatuotot	1 322 500	403 430	1 684 679	919 070
Valmistus omaan käyttöön		4 000	7 699	-4 000
TOIMINTATUOTOT	6 493 292	2 088 964	3 689 744	4 404 328
Henkilöstökulut	-11 478 629	-11 272 911	-10 392 261	-205 717
Palvelujen ostot	-9 076 625	-11 480 433	-10 605 667	2 403 808
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 893 600	-591 889	-687 580	-3 301 711
Avustukset	-4 213 127	-4 297 067	-3 962 854	83 940
Muut toimintakulut	-1 415 502	-1 614 987	-1 743 705	199 485
TOIMINTAKULUT	-30 077 483	-29 257 288	-27 392 068	-820 196
ULK. TOIMINTAKATE	-23 584 191	-27 168 324	-23 702 323	3 584 132
Sisäiset tuotot	2 384 327	2 960 973	3 197 289	-576 646
Sisäiset kulut	-830 841	-790 411	-878 958	-40 431
Sisäiset erät	1 553 485	2 170 562	2 318 332	-617 077
TOIMINTAKATE	-22 030 706	-24 997 761	-21 383 992	2 967 056
Rahoitustuotot ja -kulut			1 005	0
VUOSIKATE	-22 030 706	-24 997 761	-21 382 987	2 967 056
Sisäinen korko	-4 491	1	-9 866	-4 492
Poistot ja arvonalentumiset	-213 374	-191 441	-118 623	-21 933
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-22 248 571	-25 189 201	-21 511 476	2 940 630
Hallinnon vyörytykset			13 273 292	0
Tilikauden voitto/tappio	-22 248 571	-25 189 201	-8 238 183	2 940 630

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan talousarvioon sisältyvät seuraavat erät:**1230 Johdon hankkeet**

Projektiraha on tarkoitettu käytettäväksi kaupungin kehittämisen kannalta olennaisiin hankkeisiin, selvityksiin ja palveluostoihin, joihin ei ole voitu talousarviota päätettäessä tai käyttösuunnitelmaa vahvistettaessa varautua. Määräraha on 40.000 euroa. Päätöksen määrärahan käytöstä tekee kaupunginjohtaja ja saattaa päätökset kaupunginhallituksen tietoon.

1242 Rintamaveteraaniavustukset

Rintamaveteraaniavustusten jakoperusteena ovat:

1. Sotaveteraaniliittojen (Sotainvalidit, Sotaveteraanit, Rintamaveteraanit) Ilmoittamat hakijayhdistysten jäsenmäärät 31.12.2018
2. Avustukset koskevat ns. rintamatunnuksen haltijoita, leskiä ja puolisoita. (KV)
3. Avustus jaetaan yhdistysten jäsenmäärien suhteessa
4. Piiritason yhdistyksille kohdennetaan kotkalaisten jäsenten osuus.

Yhteenvedo maksettavista avustuksista ja maksuista

Jäsenmaksut ja avustukset	TA 2018	ANOTTU TA 2019	TA 2019	Muutos Anottu 2019 - TA 2019	Muutos TA 2018 - TA 2019
1240 Jäsenmaksut	948 493	950 050	950 050	0	1 558
1242 Rintamaveteraaniavustukset	20 000	20 000	20 000	0	0
1243 Kotkan Seudun Mus.opiston kannatusyh. ry	265 000	311 520	250 000	-61 520	-15 000
1245 Kotka Maretarium Oy	300 000	300 000	300 000	0	0
1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy	1 014 750	1 110 000	1 016 500	-93 500	1 750
1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy	2 276 778	2 391 921	2 293 413	-98 508	16 635
1248 Kaakonkulman kulttuurimylly ry	82 200	98 056	98 056	0	15 856
1250 Muut avustukset	65 623	77 323	61 773	-15 550	-3 850
1254 Elinkeinoelämän edistäminen	75 000	70 000	70 000	0	-5 000
1255 Cursor Oy	2 290 313	2 290 313	2 267 050	-23 263	-23 263
1256 Repin instituutti	0	40 000	40 000	0	40 000
1256 Uuperinrinteet Oy	30 000	30 000	30 000	0	0
1260 Toimitila-avustukset	112 316	114 508	108 241	-6 267	-4 075
1261 Kiinteistöveroavustukset	26 200	40 500	9 800	-30 700	-16 400
1350 Muut yhteiset erät	27 845	26 952	26 952	0	-893
Kaikki yhteensä	7 534 518	7 871 143	7 541 835	-329 308	7 317

Erittely avustuksista ja maksuista yksiköittäin:

1240 Jäsenmaksut	TA 2018	ANOTTU TA 2019	TA 2019	Muutos Anottu 2019 - TA 2019	Muutos TA 2018 - TA 2019
Elävät Kaupunkikeskustat ry	1 350	1 350	1 350	0	0
Itämeren Kaupunkien Liitto	3 500	3 500	3 500	0	0
Kansainvälisen Uuno Klami –sävellyskilpailun kar	300	300	300	0	0
Kehittämisyhdistys Sepra	30	30	30	0	0
Kotkan Rannikkoalueen Perinneyhdistys ry	200	200	200	0	0
Kotkan seudun musiikkiopiston kannatusyhdistys	50	50	50	0	0
Kunnallistieteen yhdistys	160	160	160	0	0
Kymenlaakson Kauppakamari	11 000	11 000	11 000	0	0
Kymenlaakson liitto	680 200	682 114	682 114	0	1 914
Kymenlaakson virkistysalueyhdistys	29 803	29 446	29 446	0	-356
Meriturvallisuuden ja –liikenteen tutkimusyhdistys ry	150	150	150	0	0
S/S TURSO -yhdistys	250	250	250	0	0
Suomalaisen Työn Liitto	100	100	100	0	0
Suomalais-Venäläinen Kauppakamari	300	300	300	0	0
Suomen kuntaliitto ry	215 000	215 000	215 000	0	0
Suomen Purjelaivasäätiö	1 000	1 000	1 000	0	0
The Cruise Baltic Association	5 100	5 100	5 100	0	0
1240 Jäsenmaksut Summa	948 493	950 050	950 050	0	1 558

	TA 2018	ANOTTU TA 2019	TA 2019	Muutos Anottu 2019 - TA 2019	Muutos TA 2018 - TA 2019
1242 Rintamaveteraaniavustukset					
Rintamaveteraaniavustukset	20 000	20 000	20 000	0	0
1242 Rintamaveteraaniavustukset Summa	20 000	20 000	20 000	0	0
1243 Kotkan Seudun Mus.opiston kannatusyh. ry					
Kotkan seudun musiikkiopiston kannatusyhdistys ry	265 000	311 520	250 000	-61 520	-15 000
1243 Kotkan Seudun Mus.opiston kannatusyh. ry Si	265 000	311 520	250 000	-61 520	-15 000
1245 Kotka Maretarium Oy					
Kotka Maretarium Oy	300 000	300 000	300 000	0	0
1245 Kotka Maretarium Oy Summa	300 000	300 000	300 000	0	0
1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy					
Kymenlaakson Orkesteri Oy / toiminta-avustus	847 500	941 000	847 500	-93 500	0
Kymenlaakson Orkesteri Oy / vuokra-avustus (konserttisali)	78 700	80 000	80 000	0	1 300
Kymenlaakson Orkesteri Oy / vuokra-avustus (toimistotilat)	88 550	89 000	89 000	0	450
1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy Summa	1 014 750	1 110 000	1 016 500	-93 500	1 750
1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy					
Kotkan kaupunginteatteri Oy / toiminta-avustus	1 324 413	1 457 778	1 324 413	-133 365	0
Kotkan kaupunginteatteri Oy / vuokra-avustus	952 365	934 143	969 000	34 857	16 635
1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy Summa	2 276 778	2 391 921	2 293 413	-98 508	16 635
1248 Kaakonkulman kulttuurimylly ry					
Kaakonkulman kulttuurimylly ry / toiminta-avustus	37 000	46 500	46 500	0	9 500
Kaakonkulman kulttuurimylly ry / vuokra-avustus	45 200	51 556	51 556	0	6 356
1248 Kaakonkulman kulttuurimylly ry Summa	82 200	98 056	98 056	0	15 856
1250 Muut avustukset					
Etelä-Kymen Näkövammaiset ry	6 350	7 500	6 000	-1 500	-350
Juha Vainio rahasto	2 000	2 000	2 000	0	0
Xamk Oy, merikirjasto	17 000	17 000	17 000	0	0
Kans.väl. Uuno Klami -säv.kilp. kann.yhd.ry	17 500	17 500	17 500	0	0
Karhulan Ilmailukerho, lentokone- ja ilmailukokoelma	2 523	2 523	2 523	0	0
Kotkan Meripelastusyhdistys ry	8 300	10 000	8 000	-2 000	-300
Kotkan Vammaisten yhteisjärjestö ry	5 850	10 000	5 850	-4 150	0
Kotkan Vapaa-ajattelijat ry	1 600	5 300	600	-4 700	-1 000
Kymenlaakson osakunta	400	500	400	-100	0
Merimiespalvelutoimisto	1 900	1 900	1 900	0	0
Tiutisen Työväenyhdistys ry, lehtilukusali	2 200	3 100	0	-3 100	-2 200
1250 Muut avustukset Summa	65 623	77 323	61 773	-15 550	-3 850
1254 Elinkeinoelämän edistäminen					
Haukkavuoren näkötornin hoitaminen					
matkailukohteena	5 000	0	0	0	-5 000
Kotkan Kauppatie ry	60 000	60 000	60 000	0	0
Meriniemen saunan hoitaminen matkailu- ja talviuintikohteena	10 000	10 000	10 000	0	0
1254 Elinkeinoelämän edistäminen Summa	75 000	70 000	70 000	0	-5 000
1255 Cursor Oy					
Cursor Oy, elinkeinopalvelut	1 674 378	1 674 378	1 654 355	-20 023	-20 023
Cursor Oy, matkailupalvelut	345 000	345 000	345 000	0	0
Cursor Oy, seutupalvelut	270 935	270 935	267 695	-3 240	-3 240
1255 Cursor Oy Summa	2 290 313	2 290 313	2 267 050	-23 263	-23 263

	TA 2018	ANOTTU TA 2019	TA 2019	Muutos Anottu 2019 - TA 2019	Muutos TA 2018 - TA 2019
1256 Repin instituutti					
Repin Instituutti	0	40 000	40 000	0	40 000
1256 Repin instituutti Summa	0	40 000	40 000	0	40 000
1256 Uuperinrinteet Oy					
Uuperinrinteet Oy	30 000	30 000	30 000	0	0
1256 Uuperinrinteet Oy Summa	30 000	30 000	30 000	0	0
1260 Toimitila-avustukset					
Aluetupa Närhinnurkka	12 958	13 253	13 253	0	295
Ilmailukerho	19 942	21 231	21 231	0	1 289
Keräys- ja avustuskeskus	9 852	8 305	8 305	0	-1 547
Korttelikoti Muorikka	33 559	35 085	35 085	0	1 526
Korttelikoti Naapuri	12 045	12 338	12 338	0	293
Korttelikoti Ratikka	8 530	8 729	8 729	0	199
Kudonnanharrastajat	6 130	6 267	0	-6 267	-6 130
Rintamaveteraanit	0	0	0	0	0
Yhdistykset, seurojentalot jne. vuokra- ja tukiavust	9 300	9 300	9 300	0	0
1260 Toimitila-avustukset Summa	112 316	114 508	108 241	-6 267	-4 075
1261 Kiinteistöveroavustukset					
Kiinteistövero-osuus	16 200	16 200	0	-16 200	-16 200
Kotka Svenska Samskolas Garantiförening rf	0	14 300	9 800	-4 500	9 800
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistövero-osuus	10 000	10 000	0	-10 000	-10 000
1261 Kiinteistöveroavustukset Summa	26 200	40 500	9 800	-30 700	-16 400
1350 Muut yhteiset erät					
Gramex	6 502	5 889	5 889	0	-613
Kopiosto	15 172	14 991	14 991	0	-181
Säveltäjäin Tekijäinoikeustoimisto Teosto ry	6 170	6 071	6 071	0	-98
1350 Muut yhteiset erät Summa	27 845	26 952	26 952	0	-893
Kaikki yhteensä	7 534 518	7 871 143	7 541 835	-329 308	7 317

1301 Eläkkeet sisältää eläkemenoperusteisen maksun 6,9 milj. euroa.

1310 Kunnallisverotus sisältää verotilitysten yhteydessä perittävät verotuksen kustannukset 1,23 milj. euroa.

1330 Myyntivoitot ja -tappiot sisältää 0,94 milj. euron myyntivoiton.

1350 Muut yhteiset sisältää jaksotettujen lomarahojen palautuksen 100%:ksi, Gramex-, Kopiosto- ja Teostomaksut sekä perinnästä aiheutuvat perintäpalkkiot 0,54 milj. euroa.

1335 Vakuutusmaksut sisältää kaupungin omaisuus-, vastuu- sekä vapaaehtoiset henkilövakuutukset 0,06 milj. euroa.

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Palvelualue	Konsernipalvelut
Toimintayksiköt	Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö, Talousyksikkö, Ympäristöpalveluiden yksikkö
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö
Toiminta-ajatus	Konsernipalvelualue vastaa kaupungin hallinto- ja tukipalveluista sekä kaupungin tahdon toteutumisesta omistajapolitiikan osalta kaupungin tytäryhteisöissä sekä tärkeimmissä sidosryhmissä. Konsernipalvelualue vastaa lisäksi ympäristönsuojeluviranomaisen, terveydensuojeluviranomaisen sekä rakennusvalvonnan lupa- ja valvontapalveluista ympäristölautakunnan alaisena.

7.1.9 Hallintoyksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksikkö	Hallintoyksikkö
Toiminnot	Keskusarkisto, Asiakaspalvelupiste Ruori, Asianhallinta, Maaseututoimi
Vastuuhenkilö	Hallinto- ja kehittämisspäälikkö
Toiminta-ajatus	Toimia Kotka-konsernin konsernijohtoon tukena konsernivalvonnassa ja konserniohjauksessa sekä kehittää niitä osana Kotka-konsernin johtamisjärjestelmää. Huolehtia päätöksenteon valmistelun ohjauksesta, kehittämisestä ja tuesta sekä päätösten täytäntöönpanosta ja täytäntöönpanon ohjauksesta ja antaa niihin oikeudellista asiantuntija-apua. Huolehtia asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittämisestä, tietosuojan ohjauksesta sekä pysäköinninvalvonnan viranomaistehtävistä ja vaalien järjestämisestä..

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Asiakirja-aineiston säilyvyys ja käytettävyyden varmistaminen aineiston digitoinnilla kansallisten digitointitavoitteiden mukaisesti.	Esikäsittelyn ja digitoitujen arkistoinnien määrä hyllymetreinä 20 (hm)	Esikäsitelty arkistoinnista n. 25 hm. Keskusarkistossa esikäsittelytön ja digitoimaton aineisto noin 2.850 hm.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Arkistoinnin tuhoutuminen käyttökelvottomaksi.	Lähes varma (95%) Osin jo toteutunut.	Sietämättömät	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Laaditaan valtuuston hyväksyttäväksi omistajaohjauksen linjaukset	Laadittu/Ei laadittu	Linjaukset vain vuosittain talousarviossa	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Linjausten puuttuminen vaikeuttaa pitkäjänteistä ja suunnitelmallista omistajapolitiikkaa	Todennäköinen (60 %)	Kohtalaiset	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja (tavoitetaso)	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Sähköisten kokouskäytäntöjen laajentaminen	Kuinka monta toimielintä on mukana sähköisessä esityslistakäytännössä. (kaikki toimielimet käyttävät sähköisiä järjestelmiä)	KH ja KV sähköiset kokouskäytännöt	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Osa luottamushenkilöistä ei ota sähköisiä käytäntöjä käyttöön	Todennäköinen (60%)	Kohtalaiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Suomi.fi tukipalveluiden liittäminen osaksi kaupungin asiointipalveluita; maksut, valtuudet, viestit	Otetaan käyttöön maksut, valtuudet sekä viestit -tukipalvelut.	Palvelutietovaranto on käytössä. Palveluväylä liitetty osaksi eKymiä. Tunnistus: eKymi, Lifecare Omapalvelu, Varhaiskasvatuksen WEB, sidonnaisuusrekisteri	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen	Harvinainen 30%	Kohtalainen	

TULOSLASKELMA

HALLINTOYKSIKKÖ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot			1 517	0
Maksutuotot	500	500	1 248	0
Tuet ja avustukset			15 483	0
Muut toimintatuotot	380 000	380 000	376 149	0
Valmistus omaan käyttöön				0
TOIMINTATUOTOT	380 500	380 500	394 396	0
Henkilöstökulut	-1 201 367	-1 246 395	-1 240 159	45 028
Palvelujen ostot	-314 875	-242 299	-118 198	-72 576
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 600	-51 598	-28 568	16 998
Avustukset				0
Muut toimintakulut	-40 800	-38 899	-23 182	-1 901
TOIMINTAKULUT	-1 591 643	-1 579 191	-1 410 107	-12 451
ULK. TOIMINTAKATE	-1 211 143	-1 198 691	-1 015 711	-12 451
Sisäiset tuotot		3	27 601	-3
Sisäiset kulut	-365 563	-352 479	-320 980	-13 085
Sisäiset erät	-365 563	-352 476	-293 379	-13 088
TOIMINTAKATE	-1 576 706	-1 551 167	-1 309 090	-25 539
Rahoitustuotot ja -kulut			1 604	0
VUOSIKATE	-1 576 706	-1 551 167	-1 307 486	-25 539
Sisäinen korko	-893	1	-2 029	-894
Poistot ja arvonalentumiset	-17 982	-18 215	-26 525	233
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-1 595 581	-1 569 381	-1 336 040	-26 200
Hallinnon vyörytykset			-19 509	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 595 581	-1 569 381	-1 355 549	-26 200

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Hallintoyksikkö			
Kaupunginsihteeri	v	1,0	1,0
Tietosuojavastaava	t	1,0	1,0
Kaupunginlakimies ¹	v	0,0	0,0
Lakimies	v	1,0	1,0
Yhteensä:		3,0	3,0
Asianhallinnan palveluyksikkö			
Hallinto- ja kehittämisspäälikkö	v	1,0	1,0
Hallintos sihteeri	t	2,0	2,0
Toimistos sihteeri	t	4,0	4,0
Virastomestari	t	2,0	2,0
Kaupunginjohtajan sihteeri ²	t	1,0	0,0
Johdon assistentti	t	1,0	1,0
Yhteensä:		11,0	10,0
Ruorin palveluyksikkö			
Digipalvelupäälikkö ³	t	0,0	0,9
Vastaava pysäköinnintarkastaja	v	1,0	1,0
Pysäköinnintarkastaja	v	4,0	4,0
Toimistonhoitaja ⁴	v	1,0	0,1
Toimistovirkailija ⁵	t	0,0	0,0
Asiakaspalvelukoordinaattori	t	1,0	1,0
Palveluneuvoja	t	4,0	4,0
Asiakaspalvelusihteeri	t	2,0	2,0
Yhteensä:		13,0	13,0
Keskusarkisto			
Arkistopäälikkö	v	1,0	1,0
Tietopalvelusihteeri	t	1,0	1,0
Arkistosuunnittelija ⁶	t	0,0	1,0
Arkistosuunnittelija, määräaikainen ⁶	t	1,0	0,0
Yhteensä:		3,0	3,0
Hallintoyksikkö yhteensä:		30,0	29,0

1 Toistaiseksi täyttämättä.

2 Siirto kaupunkikehityksen vastuualueelle viestintä- ja tapahtumakoordinaattoriksi.

3 Uusi vakanssi. Vastaa sähköisen asiakaspalvelun kehittämisestä, toimii myös Ruorin esimiehenä. Täytetään alkuvuonna 2019.

4 Virka lakkautetaan 1.2.2019 alkaen.

5 1,0 täyttämättömän vakanssin lakkautus.

6 Uusi vakituinen vakanssi. Toiminut määräaikaisen vuoden 2018. Tarve pysyvä, joten vakinaistaminen on tarpeen.

Arkistomateriaalin digitalisaatio vaatii lisäresurssin.

Ruoriin perustetaan yksikön esimiehenä toimivan digipalvelupäällikön tehtävä, joka täytetään sisäisenä siirtona. Digipalvelupäällikön keskeisenä tehtävänä on vastata kaupungin sähköisten palvelujen kehittämisestä. Ruorin toimistonhoitajan virka lakkautetaan viranhaltijan eläköidyttyä alkuvuodesta 2019. Ruoriin ei siten tule lisäresursseja, mutta Ruoriin saadaan kipeästi tarvittavaa sähköisten palvelujen osaamista. Järjestely tukee kaupunkistrategian eKotka-tavoitetta.

Keskusarkistoon perustetaan pysyvänä arkistosuunnittelijan tehtävä, sillä määräaikaiselle tehtävälle ei tehtävän pysyvän luonteen takia ole lainmukaisia perusteita. Arkistoaineksen esikäsittely ja digitointi edellyttävät alan asiantuntijan kokopäiväistä työpanosta useiden vuosien ajan. Keskusarkistossa on kevästä 2018 lähtien työskennellyt määräaikainen arkistosuunnittelija laatimassa digitointisuunnitelmaa ja suorittamassa digitointia valmistelevaa rakennuspiirustusten esikäsittelyä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Sähköistä asiointia ja sähköisiä kokouskäytäntöjä kehitetään edelleen. Laajennetaan luottamushenkilöiden sähköisiä palveluja. Keskusarkiston asiakirja-aineiston seulontaa ja digitointia jatketaan suunnitelman mukaisesti.

Hallintopalvelujen tehokkuuteen kiinnitetään huomiota. Huomioidaan saavutettavuusdirektiivin voimaantulo. Kehitetään edelleen tietosuojakäytäntöjä.

Valmistellaan omistajaohjausta koskevat linjaukset ja kehitetään konserniohjausta.

Avustetaan keskusvaalilautakuntaa vuoden 2019 kolmen vaalin järjestämisessä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnitelmakautena toiminnan painopisteenä on edetä hallinnossa yhä enemmän asiakkaan kannalta helppokäyttöisiin sähköisiin palveluihin. Huomioidaan kuitenkin myös niiden asiakkaiden palvelujen saanti, joilla on vamman tai muun syyn vuoksi vaikeuksia sähköisten palvelujen käytössä.

Avataan digitoitu arkistoaines yleisölle mahdollisimman laajasti. Siirrytään sähköiseen arkistointiin.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Kirjatut asiat (kpl)	4 406	4 500	3 500
Hallintoyksikössä valmistuneet kokouspöytäkirjat (kpl)	161	180	170
Pykälät	1 857	2 100	1 800
Ruorin palvelukassatapahtumien lukumäärä	20 435	22 100	20 000
Puhelinvaihteen vastattujen puheluiden määrä	34 595	26 700	24 000
Ruorin hoitamat tilavaraukset (kpl)	4 564	4 400	4 600
Pysäköinninvalvonnan maksukehotukset (kpl)	8 820	10 000	10 000
Keskusarkiston asiakirjapyyntö (kpl)	912	950	950
Keskusarkiston tutkijakäynnit (kpl)	120	30	50
Keskusarkiston kertynyt seulottu arkistoaineisto (hm)	9,80	12	20
Keskusarkiston digitoitu arkistoaineisto (hm)	1,0	10	20

7.1.10 Henkilöstöasioiden yksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksikkö	Henkilöstöasioiden yksikkö
Toiminnot	Henkilöstöpalvelut, Palkkatukityöllistettyjen hoito, Pääluottamusmiestoiminta ja Työsuojelu
Vastuuhenkilö	Henkilöstöjohtaja
Toiminta-ajatus	Henkilöstöasioiden yksikkö vastaa kaupungin henkilöstöstrategian toimeenpanosta ja johtaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Henkilöstöasioiden yksikön tehtävänä on huolehtia keskitetystä työnantajatoiminnasta, yhteistoimintajärjestelmien kehittämisestä, kaupungin työnantajakuvasta ja henkilöstötiedottamisesta. Henkilöstöasioiden yksikkö linjaa ja ohjeistaa henkilöstöasioita ja tuottaa henkilöstöasioiden neuvontaa kaupungin esimiehille. Yksikkö tukee henkilöstön ja työyhteisöjen osaamisen kehittämistä ja vastaa henkilöstön keskitetystä koulutuksesta. Yksikkö vastaa palvelussuhdeasioista, palkanmaksunohjauksesta sekä henkilöstö hyvinvointiin tähtäävien toimien koordinoinnista. Yksikön vastuulle kuuluvat myös työhyvinvoinnin ja työsuojelun kehittäminen. Henkilöstöyksikön yhteydessä toimivat työsuojeluvaltuutetut ja pääluottamusmiehet.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Henkilöstön osaamista ja valmiuksia ylläpidetään ja kehitetään järjestämällä monipuolisia koulutuksia	Koulutusten osallistujamäärät (koulutukset aina täynnä)	Koulutussuunnitelma 2019	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Koulutusten aiheet eivät kohtaa tarvetta, osallisuusaktiivisuus jää heikoksi	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset. Koulutusten hyötyvaikutus jää heikoksi	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Esimiestaitoja tuetaan ajantasaisilla ohjeistuksilla ja esimiestyökaluilla.	Ohjeistusten ajantasaisuus, kehityskeskustelujen käyntiaste yli 80%, esimiestyönarviointi valtakunnan keskitasoa parempi	Ohjeistus on ajantasalla kehityskeskustelut 60-70% esimiestyönarviointi on ollut keskitasoa parempi	
	Työhyvinvointitoimenpiteet ovat aktiivisessa käytössä	sairauspoissaolot, työterveysneuvottelujen määrä, työkokeilujen määrä, osasairauspäivärahan käyttö työhön paluun tukena	sairauspoissaolot 19,0 kalenteripv/tt 347 työterveysneuv 46 työkokeilua 49 osa-sairauspäivärahan saajaa	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Työhyvinvointitoimenpiteitä ei käytetä riittävästi ja oikeaan aikaan.	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset. Sairauspoissaolojen hallinta heikkenee	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Uudistetaan, päivitetään ja kehitetään esimiestyöpöytä (Helmeri), HR-raportointia ja henkilöstöön liittyviä muita järjestelmiä	Uudistusprojekti on loppuunsaatettu ja ohjelmat käyttöönotettu ja käytössä	Uudistusprojekti on aloitettu	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Ohjelmien uudistus ja käyttöönotto viivästyy	Todennäköinen (75%)	Merkittävät. Henkilöstöasioiden hoitaminen hankaloituu	

TULOSLASKELMA

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot			1 907	0
Maksutuotot				0
Tuet ja avustukset	684 998	1 111 034	1 211 808	-426 036
Muut toimintatuotot	2 500	13 430	23 668	-10 930
Valmistus omaan käyttöön				0
TOIMINTATUOTOT	687 498	1 124 464	1 237 384	-436 966
Henkilöstökulut	-1 841 736	-2 230 423	-2 352 402	388 687
Palvelujen ostot	-2 039 500	-3 159 590	-1 773 685	1 120 090
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 600	-15 200	-8 480	2 600
Avustukset	-70 000	-133 000	-102 247	63 000
Muut toimintakulut	-9 500	-8 950	-9 700	-550
TOIMINTAKULUT	-3 973 335	-5 547 163	-4 246 514	1 573 827
ULK. TOIMINTAKATE	-3 285 837	-4 422 699	-3 009 130	1 136 861
Sisäiset tuotot	427 701	797 091	751 322	-369 390
Sisäiset kulut	-123 851	-138 146	-140 036	14 295
Sisäiset erät	303 851	658 945	611 286	-355 094
TOIMINTAKATE	-2 981 987	-3 763 754	-2 397 844	781 767
Rahoitustuotot ja -kulut			-5	0
VUOSIKATE	-2 981 987	-3 763 754	-2 397 849	781 767
Sisäinen korko	-523		-553	-523
Poistot ja arvonalentumiset	-36 546	-7 373	-7 373	-29 172
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-3 019 056	-3 771 127	-2 405 775	752 072
Hallinnon vyörytykset			1 556 911	0
Tilikauden voitto/tappio	-3 019 056	-3 771 127	-848 864	752 072

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Henkilöstöasioiden yksikkö			
Henkilöstöjohtaja	v	1,0	1,0
Henkilöstölakimies	v	1,0	1,0
Työhyvinvointiasiantuntija	t	1,0	1,0
Työhyvinvointiasiantuntija, määräaik ¹	t	1,0	0,0
Työsuojelupäällikkö	t	1,0	1,0
Henkilöstösuunnittelija	t	1,0	1,0
Palvelussuhdeasiantuntija	t	1,0	1,0
Henkilöstöpalvelusihteeri	t	1,0	1,0
Toimistosihteeri	t	1,0	1,0
Yhteensä:		9,0	8,0
Pääluottamusmiehet ja työsuojeluvaltuutetut²			
Pääluottamusmiehet	t/v	6,4	3,5
Työsuojeluvaltuutetut	t/v	3,2	2,2
Yhteensä:		9,6	5,7
Henkilöstöasioiden yksikkö yhteensä:		18,6	13,7

¹ Määräaikainen lisäresurssi 31.12.2018 saakka.

² Työaikaan vaikuttaa kaupungin työntekijämäärän lasku.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkistrategiasta johdettua henkilöstöohjelmaa toimeenpannaan yhteistyössä vastuualueiden kanssa. Palkkajärjestelmän, esimiestyöpöydän, hr-raportoinnin ja matkanhallintajärjestelmän uudistamisen loppuun saattaminen ja uudistusten käyttöönotto ovat alkuvuoden keskeisiä tavoitteita. Keskeisenä painopisteenä on myös luoda pienentyneelle kaupungille toimiva hr- ja esimiestoiminta sekä johdon tuki. Työhyvinvointikyselyn toteutus on ajankohtaista kevätkaudella. Tehtävänvaativuusjärjestelmän tarkastelu on myös jälleen ajankohtaista vuoden 2019 aikana. Työterveyshuollon kilpailutuksen jälkeen on saatu työterveyden palvelun tuottaja, jonka kanssa luodaan ja edelleen kehitetään yhteistyömalleja.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Kaupunkistrategia ja henkilöstöohjelma ohjaavat toimintaa ja kohdentavat toiminnan resursseja. Jatkuvana toimintana kehitetään työhyvinvointijohtamista, keskeisimpinä tavoitteina työhyvinvoinnin edistäminen ja sairauspoissaolojen hallinta. Painopisteenä on myös luoda jatkuvasti kehittyvää esimiestoimintaa kaikilla vastuualueilla ja kaikissa yksiköissä.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Kaupungin henkilöstömäärä, yhteensä (keskimääräinen) (ilman liikelaitoksia)	3041	3100	1700
Henkilötyövuodet koko kaupunki, yhteensä (HTV2) (ilman liikelaitoksia)	2830	2920	1500
Rekrytointi, avoimet tehtävät (kpl)	315	450	150
Rekrytointi, hakemusten määrä (kpl)	3545	3600	1650
Työtapaturmien määrä (kpl)	223	220	180

7.1.11 Talousyksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksikkö	Talousyksikkö
Toiminnot	Hankinnat ja varasto, Rahoitus ja riskienhallinta, Taloussuunnittelu- ja seuranta, Tietohallinto ja tilastot
Vastuhenkilö	Talusojohtaja
Toiminta-ajatus	Huolehtia kaupungin ja kaupunkikonsernin talouden ja toiminnan ohjauksesta sekä konserniohjaukseen, rahoitukseen, varastoon, hankintoihin ja riskienhallintaan liittyvistä tehtävistä sekä kaupungin tietohallinnon kehittämisestä.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Tulevista hankinnoista tiedottaminen yrityksille Hankintakalenterin välityksellä. Hankintakalenteria päivitetään aktiivisesti.	Hankintakalenterisivuston istuntojen lkm/tarkasteluväli	1.126 istuntoa	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Tieto tulevasta kilpailutuksesta saapuu liian myöhään. Hankintakalenterin uskottavuus heikkenee.	Mahdollinen (60%)	Kohtalaiset: Yrittäjä ei pysty varautumaan tuleviin kilpailutuksiin.	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Yhtenäisen talousraportointimallin luominen toimielinkäsittelyihin.	Talousraportointi sisältyy toimielimen kuukausittaiseen kokouksitteluun. Raportoidaan toimintamallin mukaisesti.	Kokouskäytännöt epäyhteneväisiä.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Toimielin kokousaikataulussa ei huomioida kirjanpidon raporttien aikataulua.	Mahdollinen (50%)	Merkittävät: Informaation oikea-aikaisuus ja tarkoituksenmukaisuus ei parannu.	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Helposti saatavilla olevan talousdatan viestinnän lisääminen	Verkkosivujen ja talousraportoinnin integraatio toimii	Verkkosivu-uudistus käynnistyy 2019	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Verkkosivujen uudistuminen ja/tai raportointityökalun käyttöönotto viivästyy ja/tai integraatio ei toimi odotetusti.	Todennäköinen (70%)	Merkittävät: Talousdatan viestintä ei saavuta uusia käyttäjäryhmiä ja ajantasaisuus ei parannu.	

TULOSLASKELMA

TALOUSYKSIKKÖ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	4 485 294	570 000	752 073	3 915 294
Maksutuotot				0
Tuet ja avustukset				0
Muut toimintatuotot		10 000	34 047	-10 000
Valmistus omaan käyttöön		4 000	7 699	-4 000
TOIMINTATUOTOT	4 485 294	584 000	793 818	3 901 294
Henkilöstökulut	-1 042 732	-1 058 466	-1 031 887	15 734
Palvelujen ostot	-2 990 200	-4 193 231	-1 974 195	1 203 031
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 846 400	-525 091	-652 651	-3 321 309
Muut toimintakulut	-384 400	-587 000	-573 837	202 600
TOIMINTAKULUT	-8 263 732	-6 363 787	-4 232 569	-1 899 945
ULK. TOIMINTAKATE	-3 778 438	-5 779 787	-3 438 750	2 001 349
Sisäiset tuotot	1 956 625	2 163 879	2 418 366	-207 254
Sisäiset kulut	-208 087	-299 786	-316 926	91 699
Sisäiset erät	1 748 538	1 864 093	2 101 441	-115 555
TOIMINTAKATE	-2 029 900	-3 915 694	-1 337 310	1 885 795
Rahoitustuotot ja -kulut			-996	0
VUOSIKATE	-2 029 900	-3 915 694	-1 338 306	1 885 795
Sisäinen korko	-3 074		-7 284	-3 074
Poistot ja arvonalentumiset	-158 846	-165 852	-84 724	7 006
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-2 191 820	-4 081 546	-1 430 314	1 889 726
Hallinnon vyörytykset			5 906 919	0
Tilikauden voitto/tappio	-2 191 820	-4 081 546	4 476 605	1 889 726

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Taloussyksikkö			
Talousjohtaja	v	1,0	1,0
Johdon assistentti	t	1,0	1,0
Taluspäällikkö	v	1,0	1,0
Controller ¹	v	4,0	4,0
Rahoitusuunnittelija	v	1,0	1,0
Laskentasuunnittelija ²	t	1,0	0,5
Riskienhallintapäällikkö	v	1,0	1,0
Tietohallintasuunnittelija	t	1,0	1,0
Hankintasuunnittelija	v	1,0	1,0
Pääsuunnittelija	t	1,0	1,0
Varastopäällikkö ³	t	1,0	1,0
Toimistosihteri ³	t	1,0	1,0
Varastotyöntekijä ³	t	5,0	5,0
Postipalveluiden hoitaja ³	t	1,0	1,0
Taloussyksikkö yhteensä:		21,0	20,5
¹ 1,0 avoimen vakanssin lakkautus.			
² Työpanoksesta menee 0,5 controllertoimintoihin.			
³ Keskusvaraston siirtoa Kymsoten yhteyteen valmistellaan vuoden 2019 aikana.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Hallintosäännön mukaisesti taloussyksikkö sisältää neljä toiminnallista kokonaisuutta, joiden painopisteet ovat:

- **Hankinnat ja varasto:**
Logistiikkatoimintojen varmistaminen Kymsoten ja kaupungin osalta sekä toiminnan sopeuttaminen tulevaan. Kymsoten pääyhteistyökumppani on tulevaisuudessa Hus -logistiikka, ja kaupungin sisäinen logistiikkatarve su-pistuu selkeästi vuodesta 2018. Kilpailutusten ja sopimusten ajantasaisuus.
- **Rahoitus ja riskienhallinta:**
Rahoitusseurannan kehittäminen konsernitasolla. Riskienhallinnan keskeisenä tavoitteena on edistää tiedolla johtamista työkalujen käyttöönotolla mm. prosessien kuvaamisen näkökulmasta.
- **Taloussuunnittelu ja -seuranta:**
Järjestelmien käyttöönotto ja jalkauttaminen osaksi kaupungin johtamista ja raportoinnin monipuolistaminen eri käyttäjäryhmät huomioiden.
- **Tietohallinto ja tilastot:**
Maakunnallisen strategiatyön edistäminen, kaupungin digiohjelmien laadinta ja maakunnan yhteisen tietotek-niikkayhtiön toiminnan kehittäminen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnitelmavuosien tavoitteissa taloussyksikön toiminnan näkökulmasta korostuu sote- ja maakuntauudistus. Ra-kenteellinen ja toiminnallinen uudistus vaatii sopeutumista taloussyksikön kaikilla neljällä osa-alueella. Muutokset vai-kuttavat niin kaupungin sisäiseen organisaatorakenteeseen kuin myös yksikön luonteesta johtuen taloushallinnon, tie-tohallinnon, riskienhallinnan ja hankintojen ostopalveluihin. Haaste sopeutumistoimissa muodostuu sekä järjestelmiin että operatiiviselle tasolle. Talousarviovuotta 2019 pidemmällä aikavälillä skaalautuvuus ja uuden toimintamallin raken-tuminen tuovat merkittävää toiminnallista ja taloudellista hyötyä.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Hankintojen paikallisuusaste: Ostoista paikallisten yritysten kotipaikan lkm/muut suhde%	30 %	32 %	50 %
Kilpailutuksissa mukana olleiden paikallisten yritysten lkm/muut suhde%	16 %	25 %	50 %
ICT laitemäärät: Pöytäkoneet / Kannettavat / Tabletit / Puhelimet	1480/1.640/266/2.339	1.305/1.630/340/2.494	709/1.655/658/1.300
Työasemapalveluiden hinta/ laite: Pöytäkoneet / Kannettavat / Tabletit	756€/756€/74€	761€/761€ /93€	800€/800€ /100€
Lainasalkun suojausaste	69,07 %	75,72 %	65 %
ARC- ja IMS -käyttöaste organisaatiossa	Käyttöönotto 2018	0 %	100 %
Verkkolaskujen osuus ostolaskuista	67 %	73 %	90 %
Toimielinten talousraportointipykälät	55	52	62
Toimintakulut euroa / asukas	60,97	111,89*	77,26**

* Taloushallinnon ostopalveluiden budjetointitavan muutos

** Tietohallinnon ja taloushallinnon ostopalveluiden aleneminen Kymsoten yhteydessä.

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristöpalveluiden yksikkö
Toiminnot	Ympäristönsuojelu, Ympäristöterveydenhuolto ja Rakennusvalvonta
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö
Toiminta-ajatus	Ympäristölautakunta on Kotkan rakennusvalvonnan sekä Kotkan ja Pyhtään ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon lupa- ja valvontaviranomainen.

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	238 000	238 000	242 204	0
Maksutuotot	521 000	486 000	623 926	35 000
Tuet ja avustukset	16 000		1 049	16 000
Muut toimintatuotot			81	0
Valmistus omaan käyttöön		12 000	360	-12 000
TOIMINTATUOTOT	775 000	736 000	867 621	39 000
Henkilöstökulut	-1 461 455	-1 441 239	-1 353 728	-20 217
Palvelujen ostot	-253 000	-210 300	-138 862	-42 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 350	-27 700	-40 729	2 350
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	0
Muut toimintakulut	-29 500	-35 500	-28 698	6 000
TOIMINTAKULUT	-1 771 306	-1 716 739	-1 564 016	-54 567
ULK. TOIMINTAKATE	-996 306	-980 739	-696 396	-15 567
Sisäiset tuotot			23 836	0
Sisäiset kulut	-288 615	-273 298	-280 541	-15 317
Sisäiset erät	-288 615	-273 298	-256 705	-15 317
TOIMINTAKATE	-1 284 921	-1 254 037	-953 101	-30 884
Rahoitustuotot ja -kulut			218	0
VUOSIKATE	-1 284 921	-1 254 037	-952 883	-30 884
Sisäinen korko	-337	-446	-583	108
Poistot ja arvonalentumiset	-12 320	-12 772	-6 768	453
TULOS	-1 297 578	-1 267 255	-960 234	-30 323
Hallinnon vyörytykset			-135 874	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 297 578	-1 267 255	-1 096 107	-30 323

7.1.12 Ympäristökeskus

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristökeskus
Toiminnot	Ympäristönsuojelu ja Ympäristöterveydenhuolto
Vastuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö
Toiminta-ajatus	Ympäristökeskus huolehtii Kotkan ja Pyhtään ympäristö- ja luonnonsuojelusta, ympäristö- terveydenhuollosta, elintarvikevalvonnasta ja eläinlääkintähuollosta. Toiminnassa painotetaan kestävä kehitystä ja vuorovaikutusta yritysten, järjestöjen, asukkaiden ja Kymenlaakson muiden kuntien kanssa.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Järjestetään koulutustilaisuuksia toimijoille ajankohtaisista kysymyksistä ja lainsäädännöstä	kaksi tilaisuutta	kaksi	
	Riski Operatiivinen: Henkilöresurssit eivät riitä koulutusten suunnitteluun ja järjestämiseen. Toimijat eivät tunne riittävästi lainsäädännön vaatimuksia ja toimintaan liittyvä asukasturvallisuus heikkenee, mm. elintarviketurvallisuus	Todennäköisyys Mahdollinen (50%)	Vaikutukset Vähäinen	Toimenpiteet



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Tehostetaan ilmasto- ja energiatyötä Hinku-kuntien verkoston kautta	Kotka on liittynyt Hinku-kuntiin ja ilmasto- ja energiaohjelma on päivitetty	Liittymistä valmisteltu	
	Valmistellaan luonnon monimuotoisuutta kuvaavaa mittaristoa Haminan, Kouvolan ja Kymenlaakson vesi- ja ympäristö ry:n hankeyhteistyöllä	Työ käynnistynyt	Hankehakemus valmisteltu	
	Kaupunki parantaa hiilinieluaan ja ympäristön monimuotoisuutta suojelemalla vapaaehtoisesti kaikki Metso-kriteerit täyttävät metsät. (KV)	Kaupungin mailta inventoiduista, kriteerit täyttävistä kohteista tehty suojeluhakemukset Kaakkois-Suomen ELY-keskukselle.	7 kohteesta 2 suojeltu	
	Kotka siirtyy muovittomiin pahvimukeihin ja tekee suunnitelman muovijätteen vähentämiseksi toiminnassaan osana ekotukihenkilötoimintaa. (KV)	Selvitystyö ja suunnitelman valmistelu käynnistetty	Keskustelutasolla	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Mikäli Kotka ei liity HINKU-verkostoon, systemaattinen ilmasto- ja energiatyö heikkenee ja hiilineutraaliuden tavoitteen edistäminen vaikeutuu merkittävästi.	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Kehitetään sähköisten asiointikanavien käyttöä ja opastetaan ja kannustetaan asiakkaita käyttämään sähköisiä kanavia	Ympäristönsuojeluyksikölle vireille tulevat ympäristöluvut tulevat 100 % lupapiste.fi-järjestelmän kautta	80 %	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Henkilöresurssit eivät riitä kehitystyöhön, jolloin sähköisen asioinnin uudistaminen hidastuu. Valtakunnallinen ympäristöterveydenhuollon tietojärjestelmän käyttöönotto ei toteudu suunnitellussa aikataulussa.	Mahdollinen (50%)	Kohtalainen	

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖKESKUS	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	234 000	234 000	235 594	0
Maksutuotot	126 000	106 000	146 326	20 000
Tuet ja avustukset	16 000		1 049	16 000
Muut toimintatuotot			26	0
TOIMINTATUOTOT	376 000	340 000	382 995	36 000
Henkilöstökulut	-978 039	-970 311	-906 059	-7 728
Palvelujen ostot	-130 900	-137 900	-75 554	7 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 150	-17 700	-34 305	-1 450
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	0
Muut toimintakulut	-20 500	-22 500	-19 443	2 000
TOIMINTAKULUT	-1 150 589	-1 150 411	-1 037 361	-178
ULK. TOIMINTAKATE	-774 589	-810 411	-654 366	35 822
Sisäiset tuotot			5 038	0
Sisäiset kulut	-200 616	-203 018	-206 642	2 402
Sisäiset erät	-200 616	-203 018	-201 604	2 402
TOIMINTAKATE	-975 205	-1 013 429	-855 969	38 225
Rahoitustuotot ja -kulut			35	0
VUOSIKATE	-975 205	-1 013 429	-855 934	38 225
Sisäinen korko	-300	-446	-583	146
Poistot ja arvonalentumiset	-7 486	-8 217	-6 768	730
TULOS	-982 991	-1 022 091	-863 285	39 101
Hallinnon vyörytykset			-88 842	0
Tilikauden voitto/tappio	-982 991	-1 022 091	-952 127	39 101

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Ympäristöpalvelujen yksikkö			
Ympäristöpalvelujen yksikön hallinto			
Osastosihteeri	t	1,0	1,0
Toimistosihteeri	t	1,0	1,0
Yhteensä:		2,0	2,0
Ympäristönsuojelun palveluyksikkö			
Ympäristönsuojelupäällikkö	v	1,0	1,0
Ympäristönsuojelusuunnittelija	v	1,0	1,0
Ympäristötarkastaja	v	3,0	3,0
Ympäristöteknikko	t	1,0	1,0
Yhteensä:		6,0	6,0
Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö			
Kaupungineläinlääkäri (ympäristöterveyspäällikkö)	v	1,0	1,0
Kaupungineläinlääkäri	v	2,0	2,0
Terveystarkastaja	v	5,0	5,0
Ympäristöterveysuunnittelija	v	1,0	1,0
Yhteensä:		9,0	9,0
Ympäristöpalvelujen yksikkö yhteensä:		17,0	17,0

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopiste on lakisääteisessä ja päivitettyihin valvontasuunnitelmiin perustuvassa viranomaistyössä, josta pääosa toimintatuotoista syntyy.

Kaupunkistrategiassa asetettua hiilineutraaliuden tavoitetta edistetään ilmasto- ja energiatyössä. Työn systematisointi tehostuu valtakunnallisten verkostojen kautta. Verkostoista Hiilineutraalit kunnat (HINKU-) verkosto tarjoaa toimivan tuen. Kotkan jäsenyyttä HINKU-kuntaverkostoon viedään eteenpäin ja hyödynnetään verkoston työkaluja. Ympäristöpalveluilla on vetovastuu ilmasto- ja energiaohjelman työryhmän työskentelyssä. Hiilineutraaliuden tavoitetta edistetään myös ympäristöpalveluiden koordinoimalla ekotuki-toiminnalla, jossa panostetaan yksikkökohtaisiin kiinteistökiertoksiin.

Ympäristölautakunta on saanut valtuustolta tehtäväksi selvittää ja valmistella esitys Kotkan luonnon monimuotoisuuden muutosta koskevan empiirisen mittarin laatimiseksi. Haminan, Kouvolan ja Kymijoen vesi- ja ympäristö ry:n kanssa on käynnistetty hankesuunnittelu mittariston luomiseksi. Mikäli hankerahoitusta ei saada, varaudutaan viemään mittaristotyötä omalla rahoituksella eteenpäin. **(KV)** Tämä tukee kaupunkistrategian tavoitetta panostaa monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.

Sähköistä asiointia kehitetään edelleen. Lomakkeita kehitetään sähköisen asioinnin tehostamiseksi. Asiakkaita kannustetaan ja opastetaan ympäristönsuojeluyksikön käytössä olevan lupapiste.fi-palvelun käyttöön. Toiminnan näkyvyyttä kehitetään edelleen ja erityisesti sähköisten tiedotteiden löydettävyyttä parannetaan.

Yritysyhteistyötä kehitetään järjestämällä toimijoille tilaisuuksia ja koulutusta alan ajankohtaisista kysymyksistä sekä alan lainsäädännöstä. Ympäristöterveydenhuollossa koulutusta on järjestetty Kymenlaakson ympäristöterveydenhuollon yksiköiden yhteistyönä, mikä on todettu hyväksi malliksi. Hiilineutraaliuden tavoite edellyttää kaupungin omien toimien lisäksi asukkaiden ja yritysten kannustamista tavoitetta tukeviin toimiin.

Eläinlääkintähuollon lakisääteinen päivystys ennakoimattomissa sairaus- ym. poissaolotilanteissa varmistetaan. Haminan kanssa keväällä 2017 solmittu yhteistyösopimus on keskeinen työväline tähän, mutta lisäksi joudutaan varautumaan ulkopuolisten sijaisten käyttöön tarvittaessa.

Eläinsuojeluvalvonnan lisääntyneiden valvontatehtävien hoitamiseksi on solmittu syksyllä 2018 yhteistyösopimus Haminan kanssa. Sopimuksen mukaisen henkilöresurssin järjestäminen on kesken. Sopimuksen mukainen toiminta pyritään saamaan käyntiin.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Hiilineutraaliuden tavoitetta viedään eteenpäin päivitetyn ilmasto- ja energiaohjelman ja mahdollisen HINKU-kuntasitoumuksen mukaisesti. Suunnitelmavuodelle 2020 varataan riittävä henkilöresurssi.

Valmistaudutaan ympäristöterveydenhuollon palveluyksikön siirtymiseen maakuntahallintoon v. 2021.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Valvonta- ja asiantuntijapalvelutapahtumat: ympäristöterveys/kpl ympäristönsuojelu/kpl	2 566 1 259	2 400 1 200	2 500 1 200
Ympäristölautakunnan päätökset/§:t	66	60	65
Viranhaltijapäätökset/§:t	109	80	80
Nettomenot/asukas	15,97	15,31	14,70

7.1.13 Rakennusvalvonta

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Rakennusvalvonta
Toiminnot	Rakennusvalvonta
Vastuuhenkilö	Rakennustarkastaja
Toiminta-ajatus	Rakennusvalvonnan toiminnan tarkoituksena on auttaa ja neuvoa asiakkaita rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä ja rakennuslupa-asioissa sekä valvoa, että rakentaminen täyttää sille maankäyttö- ja rakennuslaissa ja -asetuksessa ja niiden nojalla annetuissa säännöissä ja määräyksissä asetetut vaatimukset, ja että rakentaminen on kaupunkikuvaan ja ympäristöön soveltuvaa ja edistää ja ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	YRMY (Yritysmönteisen yhteistyön koordinaatioryhmä) varmistaa yrityksiä palvelevien toimijoiden välisen tiedonkulun ja saumattoman palvelun.	Yritysarviot hankkeiden onnistumisesta, (1. vuosi: laaditaan ja otetaan käyttöön yritys-kysely)	YRMY toimii säännöllisesti, yritys-kyselyä ei ole käytössä	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen riski: Pienenä riskinä on, että ryhmän jäsenet eivät osallistu aktiivisesti ryhmän toimintaan.	Mahdollinen (50%)	Merkittävä	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakennussuunnittelun tasoa edistetään edellyttämällä pätevää suunnittelua. Järjestetään koulutusta suunnittelijoille ja työnjohdolle.	Tavoitetasona on, että suunnittelijat hallitsevat v. 2018 alussa voimaan tulleet ympäristöministeriön asetukset, jolloin suunnitelmien taso paranee ja lupakäsittely tehostuu.	Lupahakemuksista 85% valmistellaan päätettäväksi 5 viikon aikana. Sääntöntuntemus melko vähäistä.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Suunnittelijat eivät koulutaudu riittävästi, oma aktiivisuus riittämätön.	Mahdollinen (50%)	Vähäinen	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Vanhoja piirustuksia digitoidaan sähköiseen muotoon. Jo käytössä olevaa sähköistä luvanhakuohjelmaa lupapiste.fi kehitetään.	Sata (100) piirustuskansiota digitoidaan v. 2019. Kaikki rakennuspiirustukset on digitoitu viiden vuoden kuluessa.	Noin kymmenesosa piirustuksista on digitoitu.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Rahoituksen puute	Mahdollinen (50%)	Merkittävä	

TULOSLASKELMA

RAKENNUSVALVONNAN PALVELUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	1 000	1 000	4 316	0
Maksutuotot	395 000	380 000	477 600	15 000
Muut toimintatuotot			55	0
Valmistus omaan käyttöön		12 000	360	-12 000
TOIMINTATUOTOT	396 000	393 000	482 331	3 000
Henkilöstökulut	-455 743	-447 928	-427 272	-7 815
Palvelujen ostot	-112 000	-63 900	-58 527	-48 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 200	-10 000	-6 167	3 800
Muut toimintakulut	-9 000	-13 000	-9 254	4 000
TOIMINTAKULUT	-582 943	-534 828	-501 220	-48 115
ULK. TOIMINTAKATE	-186 943	-141 828	-18 890	-45 115
Sisäiset tuotot			18 798	0
Sisäiset kulut	-72 339	-70 280	-73 738	-2 060
Sisäiset erät	-72 339	-70 280	-54 940	-2 060
TOIMINTAKATE	-259 282	-212 108	-73 829	-47 175
Rahoitustuotot ja -kulut			183	0
VUOSIKATE	-259 282	-212 108	-73 647	-47 175
Sisäinen korko	-38			-38
Poistot ja arvonalentumiset	-833	-4 000		3 167
TULOS	-260 153	-216 108	-73 647	-44 046
Hallinnon vyörytykset			-44 550	0
Tilikauden voitto/tappio	-260 153	-216 108	-118 197	-44 046

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Rakennusvalvonnan palveluyksikkö			
Rakennustarkastaja	v	1,0	1,0
Tarkastusarkkitehti	v	1,0	1,0
Lvi-tarkastusinsinööri	v	1,0	1,0
Tarkastusinsinööri	v	1,0	1,0
Tarkastusrakennusmestari	v	2,0	2,0
Toimistosihteeri	t	2,0	2,0
Osastosihteeri	t	1,0	1,0
Rakennusvalvonnan palveluyksikkö yhteensä:		9,0	9,0

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopisteenä on lakisääteinen tehtävien hoito.

Kaupunkistrategiassa asetettua suunnittelun ja rakentamisen tason parantamista edistetään. V. 2018 alusta voimaan tulleiden ympäristöministeriön asetuksia jalkautetaan toimijakenttään.

Sähköistä asiointia kehitetään. Jo käytössä olevaa lupapiste.fi-palvelua pyritään laajentamaan. Vanhoja piirustuksia saatetaan sähköiseen muotoon käytettävyyden tehostamiseksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Talousarviovuoden tavoitteiden lisäksi tavoitteena on, että 75% vanhoista rakennuslupapiirustuksista on digitoitu.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Myönnetty rak. ja toimenpideluvat, purkamisluvat ja rakentamisilmoitukset	354	400	400
Rakennusvalvonnan työnjohtajapäätökset, kvv-, iv- ja vastaavan työnjohtajan hyväksymiset	630	400	400
Suoritetut katselmukset, aloituskokoukset, tarkastusasiakirjojen käsittely ja muut tarkastustehtävät	900	1100	1100
Taloudellisuus: nettomeno €/asukas	-2,93	-2,61	-3,30

7.2 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA, KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualueet	Kaupunkikehitys ja viestintä, Kulttuuripalvelut, Kaupunkisuunnittelu ja Tekniset palvelut, Opetustoimi, Varhaiskasvatus, Nuorisotyö, Liikunta sekä Hyvinvointi ja terveys
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualueet	Kaupunkikehitys ja viestintä, Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut, Kaupunkikirjasto ja Kymenlaakson museo
Vastuuhenkilö	Kehitysjohtaja
Toiminta-ajatus	Elinvoimalautakunnan toiminta-ajatuksena on kehittää kaupungin elinvoimaa kokonaisvaltaisesti. Lautakunta luo edellytyksiä sille, että kaupunki vetää puoleensa muuttajia, yrityksiä ja matkailijoita ja että kaupungin asukkaat viihtyvät ja yritykset voivat toimia menestyksekkäästi. Lautakunta edistää vetovoimaisten palveluiden ja toimintaympäristön lisäksi elinvoiman tekijöitä kuten asukas- ja yrityslähtöisyyttä, osallisuutta, uudistumista ja hyvää ilmapiiriä.

TULOSLASKELMA

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	285 300	300 300	579 007	-15 000
Maksutuotot	141 800	136 800	161 436	5 000
Tuet ja avustukset	97 500	97 500	73 382	0
Muut toimintatuotot	301 757	323 750	349 085	-21 993
TOIMINTATUOTOT	826 357	858 350	1 162 909	-31 993
Henkilöstökulut	-2 937 582	-2 850 698	-2 833 093	-86 884
Palvelujen ostot	-1 769 601	-1 716 341	-2 107 731	-53 260
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-588 500	-574 500	-714 894	-14 000
Avustukset	-164 000	-244 000	-216 250	80 000
Muut toimintakulut	-151 850	-141 850	-201 993	-10 000
TOIMINTAKULUT	-5 611 532	-5 527 388	-6 073 961	-84 144
ULK. TOIMINTAKATE	-4 785 175	-4 669 038	-4 911 052	-116 137
Sisäiset tuotot			5 477	0
Sisäiset kulut	-2 949 249	-3 020 911	-3 086 690	71 662
Sisäiset erät	-2 949 249	-3 020 911	-3 081 213	71 662
TOIMINTAKATE	-7 734 424	-7 689 949	-7 992 265	-44 475
Rahoitustuotot ja -kulut			-140	0
VUOSIKATE	-7 734 424	-7 689 949	-7 992 405	-44 475
Sisäinen korko	-2 245		-7 888	-2 245
Poistot ja arvonalentumiset	-101 884	-135 300	-155 705	33 416
TULOS	-7 838 554	-7 825 249	-8 155 998	-13 304
Hallinnon vyörytykset			-263 061	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 838 554	-7 825 249	-8 419 059	-13 304

7.2.1 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualue	Kaupunkikehitys ja viestintä
Toiminnot	Kaupunkikehitys ja viestintä
Vastuuhenkilö	Kehitysjohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunkikehityksen ja kulttuurin vastuualue edistää kaupungin elinvoimaisuutta, kehittää viestintää ja vuorovaikutusta sekä tuottaa laadukkaita kulttuuripalveluita. Elinkeinotoiminnan edistäminen on vastuualueen tärkeä tehtävä, jota kehitetään kokonaisvaltaisesti ja tehdään aktiivista yhteistyötä kaupunkikonsernin, Cursorin, yritysten sekä koulutus- ja tutkimusorganisaatioiden ja muiden sidosryhmien kanssa.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kaupunkikehityshankkeiden, investointien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteyksien edistäminen, kaupungin Startup-ekosysteemin sekä tutkimus-, kehittämis- ja koulutusympäristön vahvistaminen	Satamasidonnainen teollisuusyrityksen ja/tai datakeskus-toimijan sijoittuminen Kotkaan (1) Startup-festivaalin kävijämäärä	Nollataso	
	Yrittäjien ja kaupunkikonsernin sekä oppilaitosten yhteistyön kehittäminen ja tavoitteellistaminen	Elinkeinoilmaston parantaminen Uusi yhteistyön toimintamalli	Kotka sijalla 17/20 yli 50 000 asukkaan kunnista Mallia ei ole käytössä	
	Kotka-konsernin viestinnän ja markkinoinnin kokonaisuuden johtaminen ja kehittäminen: Matkailu-, elinkeino- ja uusasukasmarkkinoinnin toimenpiteet kohde-ryhmänä yritykset, investorit ja osaajat sekä uudet asukkaat ja matkailijat.	Uusi yhteistyön toimintamalli	Mallia ei ole käytössä	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Kehittämishankkeet eivät toteudu.	Mahdollinen (50%)	Merkittävät	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Järjestetään vetovoimaisia, kansallisesti ja myös kansainvälisesti mielenkiintoisia tapahtumia.	Kävijämäärä (yli 10.000->)	Vuosittainen suurtapahtuma Meripäivien lisäksi	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen riski; tapahtuman menojen ylitys ja/tai tulojen jääminen budjetoidusta esimerkiksi huonon sään takia	Harvinainen (20%)	Kohtalainen	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kotkan verkkosivut uudistetaan, ja ylläpidetään niin, että siinä huomioidaan saatavuus, responsiivisuus ja polut eri alueellisten toimijoiden kanssa (helppo pääsy esimerkiksi Kymso-ten:n palveluihin)	Uuden sivuston julkaisu pvm (viim. 9/2019), täyttää WCAG 2.0 standardin, lyhyet klikkipolut	Vanha InfoPrime-julkaisujärjestelmä	
	Etäkotkalaisille perustetaan omat verkkopohjaiset yhteisöt	Perustettujen yhteisöjen määrä, jäsenmäärä ja jäsenmäärän kehitys (nousojohteinen vai staattinen), kyselytutkimus jäsenillä	Nolla	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen: Kilpailutuksen tulos ylittää budjetoidun tason, lisätyöt nostavat kustannuksia	Harvinainen (20%)	Merkittävä	

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIKEHITYS JA VIESTINTÄ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot			384 511	0
Tuet ja avustukset			545	0
Muut toimintatuotot	35 107	19 550	67 545	15 557
TOIMINTATUOTOT	35 107	19 550	452 602	15 557
Henkilöstökulut	-365 987	-299 207	-368 868	-66 780
Palvelujen ostot	-805 800	-882 400	-1 557 757	76 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 000	-23 000	-122 703	0
Avustukset	-65 000	-145 000	-107 250	80 000
Muut toimintakulut	-38 950	-38 950	-153 047	0
TOIMINTAKULUT	-1 298 737	-1 388 557	-2 309 624	89 820
ULK. TOIMINTAKATE	-1 263 630	-1 369 007	-1 857 023	105 377
Sisäiset tuotot			1 200	0
Sisäiset kulut	-32 967	-55 578	-105 116	22 611
Sisäiset erät	-32 967	-55 578	-103 916	22 611
TOIMINTAKATE	-1 296 597	-1 424 586	-1 960 939	127 989
Rahoitustuotot ja -kulut			-99	0
VUOSIKATE	-1 296 597	-1 424 586	-1 961 038	127 989
TULOS	-1 296 597	-1 424 586	-1 961 038	127 989
Hallinnon vyörytykset			-9 340	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 296 597	-1 424 586	-1 970 378	127 989

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kaupunkikehitys ja viestintä			
Kehitysjohtaja	v	1,0	1,0
Internet-suunnittelija	t	1,0	1,0
Yhteyspäällikkö ¹	t	0,0	1,0
Viestintä- ja tapahtumakoordinaattori ²	t	1,0	1,0
Viestintäpäällikkö	t	1,0	1,0
Yhteensä:		4,0	5,0
¹ 1,0 viestintä- ja tapahtumakoordinaattorin nimikkeen muutos yhteyspäälliköksi.			
² 1,0 vakanssin ja henkilön siirto konsernipalvelualueelta hallintoyksiköstä, kaupunginjohtajan sihteerin vakanssi muuttuu viestintä- ja tapahtumakoordinaattorin vakanssiksi.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Vuonna 2019 toiminnassa painottuvat

- Yritysten toimintaedellytysten kehittäminen yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa:
- Yrittäjien ja kaupunkikonsernin sekä oppilaitosten yhteistyön kehittäminen ja tavoitteellistaminen, yritysasiakkaiden palvelun sujuvoittaminen edelleen
- Kantasataman kehittämiseen, kampus- ja tapahtumakeskushankkeeseen liittyvien kansallisten ja kansainvälisten yhteyksien ja Startup-ekosysteemin vahvistaminen
- Kotkan ja Kotka-konsernin edunvalvonnan ja vaikuttajaviestinnän systematisointi ja kehittäminen vuonna 2018 valmisteilla olevan suunnitelman mukaisesti
- Kansainvälisten yhteyksien hyödyntäminen mm. Venäjä-yhteistyö uuden Kotka-Pietari yhteistyösopimuksen mukaisesti
- Kotka 2025 kaupunkistrategian käytäntöön viemisen koordinointi ja tuki kaikilla tasoilla alkaen kokonaisjohtamisesta, niihin liittyvistä järjestelmistä ja viestinnällisestä toteutuksesta.
- Kotka-konsernin viestinnän ja markkinoinnin kokonaisuuden johtaminen ja kehittäminen: Kotkan myynnin ja markkinoinnin kehittäminen yhteistyössä Cursorin ja muiden konserniyhtiöiden kanssa kokonaisuuksissa: matkailu, investoinnit, vetovoima; Elinkeino- ja uusasukasmarkkinoinnin toimenpiteet kohderyhmänä yritykset, investorit ja osajat sekä uudet asukkaat.
- Kotkan uuden internetsivuston suunnittelu, toteutus ja käyttöönotto
- Kotkan 140-vuotisjuhlavuoden tapahtumat, mm. Puuvenemessut ja niiden hyödyntäminen yhteisöllisyyden, yrittäjyyden ja kaupungin vetovoiman näkökulmasta
- e-kotkalaisten verkkopohjaisten yhteisöjen perustaminen
- Toteutetaan kaupungin veistoskannan ja julkisten teosten kuntokartoitus ja restaurointialan asiantuntemusta vaativien kunnostustöiden ohjeistus. Toteutus määrärahojen puitteissa asianosaisten hallintokuntien yhteistyöllä. (KV)

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Elinkeinopolitiikassa edetään 2018-2019 uudistettavan seudun elinkeinostrategian ja sen määrittelemien vision ja tavoitteiden mukaisesti. Kantasataman alueen kehittäminen kokonaisuutena, jonka ytimenä on Merikeskus Vellamo, XAMKin uusi kampus ja tapahtumakeskus ja näihin liittyvät kaupalliset palvelut on kaupungin elinvoiman osalta merkittävin hanke. Kotkan markkinoinnin kokonaiskuvaan ja Kotka-brändin vahvistamiseen panostetaan jatkuvasti ja seudullisen markkinoinnin toimenpiteet suunnitellaan kokonaisuutta tukeviksi.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Uusien työpaikkojen määrä (netto)	161	180	200
Kaupungin internetsivuston viikoittainen käyttäjämäärä	15 500	15 500	18 000
Kaupungin fb-sivun käyttäjät, tykkääjät	10 359	11 000	15 000

7.2.2 Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualue	Kulttuurin vastuualue
Toiminnot	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut
Vastuhenkilö	Kulttuurijohtaja
Toiminta-ajatus	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut vastaa Kotkan kulttuurin kokonaisvaltaisesta kehittämisestä. Käytännössä tämä tarkoittaa kulttuuritoiminnan suunnittelua, tuottamista ja kehittämistä. Lisäksi kulttuuri- ja tapahtumapalvelut vastaavat seudullisesta kulttuuri- ja tapahtuma-yhteistyöstä, kulttuurin ja taiteen tukemisesta, yleishallinnosta, viestinnästä ja markkinoinnista, toimitiloista, kuntayhteistyöstä ja kulttuuriavustusten jakamisesta.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Meripäivien kokonaisvaltainen kehittäminen	Tyytyväisten kävijöiden määrän kasvu + 5 prosenttiyksikköä	79 %	
	Kotka 140 -vuotta juhluvuosi	1-2 uuden juhluvuoden tilaisuuden järjestäminen ja olemassa olevien tapahtumien linkittäminen juhluvuoteen.	Uusi tavoite	
	Tapahtumien saatavuuden parantaminen ja tapahtumien markkinoiminen	Vähintään 4 tapahtumaa muualla kuin Kotkansaarella. Kävijöiden määrä.	Uusi tavoite	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen riski; tapahtuman menojen ylitys ja tulojen jääminen budjetoidusta	Harvinainen (20%)	Kohtalainen	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Uudet tapahtumat - kiihdyttämöavustus kannustaa omaehtoiseen kulttuurin tekemiseen ja kulttuuritapahtumien järjestämiseen	Vuonna 2019 Kotkassa järjestetään 3 uutta tapahtumaa ja tuen saaneita koulutetaan ja tuetaan tapahtumajärjestämisessä prosessin ajan.	3 tapahtumaa/vuosi	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Uusia tapahtumia ei synny	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Kotkaan perustetaan tapahtumatoimisto	Vuoden 2019 aikana Kotkaan perustetaan tapahtumatoimisto	Uusi toimenpide	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Tila- ja resurssikysymykset	Mahdollinen (50%)	Merkittävät	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kulttuuritoimijoiden käyttöön tarkoitettujen sähköisten työkalujen (kuten asiakas/kävijätutkimus) kehittäminen.	Tavoitteena vähintään 2 toimintaa helpottavaa sähköistä ratkaisua	Uusi tavoite	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen riski: Kustannukset ovat liian suuret toteutettavaksi	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset	

TULOSLASKELMA

	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT				
Myyntituotot	233 300	248 300	131 403	-15 000
Maksutuotot	41 800	36 800	55 088	5 000
Tuet ja avustukset	7 500	7 500	10 161	0
Muut toimintatuotot	156 650	184 200	162 612	-27 550
TOIMINTATUOTOT	439 250	476 800	359 265	-37 550
Henkilöstökulut	-292 632	-280 613	-240 564	-12 018
Palvelujen ostot	-436 400	-437 400	-194 003	1 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 700	-20 700	-76 295	-4 000
Avustukset	-99 000	-99 000	-109 000	0
Muut toimintakulut	-65 000	-69 000	-5 330	4 000
TOIMINTAKULUT	-917 732	-906 713	-625 192	-11 019
ULK. TOIMINTAKATE	-478 482	-429 913	-265 928	-48 569
Sisäiset tuotot			1 160	0
Sisäiset kulut	-379 591	-452 278	-447 259	72 687
Sisäiset erät	-379 591	-452 278	-446 098	72 687
TOIMINTAKATE	-858 072	-882 191	-712 026	24 119
VUOSIKATE	-858 072	-882 191	-712 026	24 119
Sisäinen korko	-569			-569,16
Poistot ja arvonalentumiset	-20 232	-13 372		-6859,93
TULOS	-878 874	-895 563	-712 026	16 690
Hallinnon vyörytykset			-24 864	0
Tilikauden voitto/tappio	-878 874	-895 563	-736 890	16 690

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kulttuuri ja tapahtumapalvelut			
Kulttuurijohtaja	v	1,0	1,0
Ohjelmapäällikkö ¹	t	1,0	0,0
Tapahtumapäällikkö ¹		0,0	1,0
Tapahtumatuottaja	t	2,0	2,0
Tapahtumatuottaja, määräaik.kausityöntekijä ²	t	1,0	1,0
Vastaava vahtimestari	t	1,0	1,0
Yhteensä:		6,0	6,0
¹ Nimikkeen muutos ohjelmapäälliköstä tapahtumapäälliköksi.			
² Meripäivät kausituottaja. Varaus kahdelle työntekijälle osavuoden täytenä, yht. 12 kk.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden keskiössä on vuonna 2019 Meripäivät ja tapahtuman kehittäminen. Erityisesti ohjelmasisällöt, asiakaskokemus ja nuoret kohderyhmänä otetaan tarkasteluun kesällä 2019. Meripäivien kanssa samaan aikaan järjestettävät Puuvenemessut tuovat kesälle 2019 laadukasta ja merellistä sisältöä.

Vuosi 2019 on Kotkan juhluvuosi (140 vuotta) ja juhluvuoden ohjelmaan suunnitellaan, sekä uusia sisältöjä, että juhlitaan olemassa olevaa hyödyntäen.

Tapahtumat ja niiden kehittäminen jatkuu vuonna 2019 kun Kotkaan perustetaan tapahtumatoimisto. Tapahtumatoimistosta käsin on tarkoitus tuottaa Kotkan kaupungin järjestämiä tapahtumia, kehittää Vellamon tapahtumatoimintaa ja sen lisäksi koordinoita tukipalveluita ja koulutusta muille kaupungin tapahtumajärjestäjille.

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden resursseja ohjataan vuonna 2019 edelleen Kotkan Nuorisoteatterin toimintaan Kotkan kaupunginteatterin kanssa yhteisen ohjaaja, tuottajan työpanoksen kautta. Nuorisoteatteri kehittää toimintavuonna laadukasta, ammattilaisten ohjaamaa ja käyttäjille maksutonta kerhotoimintaa saatuaan vakiintuneet toimitilat. Toiminnassa korostuu moniammatillinen yhteistyö, kulttuurikasvatus ja verkostotyö.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut tuottaa kaupungille strategisesti merkittävämpiä tapahtumia ja tukee omaehtoista kulttuurin tekemistä avustusten ja toimitilojen (mm. konserttitalo, Nelosteatteri) kautta. Toiminnassa korostuu strategia-kautena kulttuurin toimijoille ja tapahtuman järjestäjille annettava tuotannollinen neuvonta- ja suunnitteluapua.

Meripäiviä kehitetään kaupungin kärkitapahtumana ja osana Kantasataman tapahtuma-areena ja muita alueen kehittämisuunnitelmia.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Tapahtumien määrä	250	230	180
Tilaisuudet toimitiloissa	130	130	60**
Kävijämäärät	406 000*	270 000	250 000
Henkilöstö	5	4	5
Toimitilat	4	4	4

*The Tall Ships Races kasvatti kävijämäärää vuonna 2017

** Konserttitalon remontti

7.2.3 Kaupunginkirjasto

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualue	Kaupunginkirjasto
Toiminnot	Kaupunginkirjasto
Vastuuhenkilö	Kirjastotoimenjohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunginkirjasto järjestää kirjasto- ja tietopalveluja pääkirjaston, kahden lähikirjaston, kirjastoauton sekä Kyyti-kirjastoverkon välityksellä. Kirjasto ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä tarjoaa pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin. Kirjasto tukee lukemiskulttuuria, monipuolista luku- ja kirjoitustaitoa sekä tiedon hankintaa. Kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Aikuisten digitaitojen tukeminen, digiopastuksen tehostaminen, mediaohjaajien palkkaaminen kirjastoon eläköityvien kirjastovirkailijoiden ja -avustajien tilalle	Kaksi mediaohjaajaa	Ei yhtään mediaohjaajaa v. 2018	
	Kirjasto osallistuu lasten kulttuurikasvatukseen omalla kulttuuripolkuohjelmalla lisäten ymmärrystä kulttuuriperinnöstä, erityisesti kirjallisuudesta ja lukemisen merkityksestä	Jokainen esikoululainen ja nelosluokkalainen osallistuu kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan (100 %)	Kaikki esikoululaiset ja 90 % nelosluokkalaisista osallistunut kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan v. 2017	
	Riski Operatiivinen: osaavaa henkilöstöä ei saada rekrytoitua	Todennäköisyys Mahdollinen (50%)	Vaikutukset Merkittävät	Toimenpiteet



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kirjallisuutta ja monipuolista lukutaitoa edistävien tapahtumien osuuden kasvattaminen	Ko. tapahtumien osuus kaikista kirjaston tapahtumista ja opastuksista vähintään 40 %	v. 2017: 36 % tapahtumista ko. kategoriassa	
	Kirjasto järjestää tapahtumia pääkirjaston lisäksi Karhulan ja Karhuvuoren kirjastoissa sekä kirjastoautossa	Tapahtumista vähintään 1/3 on lähikirjastoissa tai kirjastoautossa	v. 2017: 25 % tapahtumista lähikirjastoissa tai autossa	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen ei ole riittävästi henkilöstö- tai rahallista resurssia	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Kirjastojen asiakaskäytössä olevien maksuttomien tilojen ja laitteiden markkinointia tehostetaan	Tilat käytössä 5000 h vuodessa	v. 2018: 4500 h (arvio)	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Markkinointiin ei ole käytettävissä riittävästi resursseja	Mahdollinen (50%)	Vähäiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kyyti-kirjastojen Finna-asiakaskäyttöliittymän kehittäminen	Verkkomaksumahdollisuus käyttöön	Verkkomaksumahdollisuutta ei ole	
	E-aineistojen markkinoinnin tehostaminen	E-kirjojen, -äänikirjojen ja -lehtien käyttö kasvaa 20 %	v. 2017 16 405 lainausta	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Kuntarajat ylittävien järjestelmien hallinnolliset ongelmat	Harvinainen (20%)	Kohtalaiset	

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINKIRJASTO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	21 000	21 000	21 365	0
Tuet ja avustukset			24 617	0
Muut toimintatuotot	50 000	60 000	61 042	-10 000
TOIMINTATUOTOT	71 000	81 000	107 023	-10 000
Henkilöstökulut	-1 408 155	-1 388 925	-1 332 463	-19 230
Palvelujen ostot	-152 800	-135 540	-122 092	-17 260
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-412 700	-412 700	-393 519	0
Muut toimintakulut	-10 400	-6 400	-10 330	-4 000
TOIMINTAKULUT	-1 984 055	-1 943 565	-1 858 404	-40 490
ULK. TOIMINTAKATE	-1 913 055	-1 862 565	-1 751 380	-50 490
Sisäiset tuotot			121	0
Sisäiset kulut	-960 629	-948 305	-967 854	-12 324
Sisäiset erät	-960 629	-948 305	-967 733	-12 324
TOIMINTAKATE	-2 873 684	-2 810 870	-2 719 113	-62 814
Rahoitustuotot ja -kulut			-41	0
VUOSIKATE	-2 873 684	-2 810 870	-2 719 153	-62 814
Sisäinen korko	-844		-3 458	-844
Poistot ja arvonalentumiset	-31 948	-52 795	-86 572	20 846
TULOS	-2 906 477	-2 863 665	-2 809 184	-42 812
Hallinnon vyörytykset			-136 973	0
Tilikauden voitto/tappio	-2 906 477	-2 863 665	-2 946 156	-42 812

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kaupunginkirjasto			
Kirjastotoimenjohtaja	v	1,0	1,0
Erikoiskirjastovirkailija	t	1,0	1,0
Informaatikko	t	2,0	2,0
Kirjastoautovirkailija-kuljettaja	t	1,0	1,0
Kirjastoautonkuljettaja	t	1,0	1,0
Kirjastoavustaja	t	5,0	5,0
Kirjastonhoitaja	t	4,0	4,0
Kirjastovirkailija	t	15,0	15,0
Osastonjohtaja 1	v/t	3,0	2,0
Palvelupäällikkö 1	t	0,0	1,0
Pedagoginen informaatikko	t	1,0	1,0
Toimistonhoitaja	t	1,0	1,0
Vastaava kirjastonhoitaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		36,0	36,0
1 1,0 osastonjohtajan virka lakkautetaan ja perustetaan palvelupäällikön työsuhde.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Pääkirjaston ja koko kirjastotalon tarveselvityksen tekeminen on aloitettu vuonna 2018. Pääkirjastoon tehdään vuosittain yli 300 000 asiakaskäyntiä, joten se on yksi kaupungin käytetyimpiä palveluita ja tärkeimpiä julkisia rakennuksia. Teknisen peruskorjauksen lisäksi tässä yhteydessä on syytä korjata ne toiminnalliset puutteet, joita yli 40 vuotiaassa rakennuksessa väistämättä ilmenee. Vaikka tilat pääosin toimivat vielä hyvin, ovat kirjaston tehtävät ja palvelut muuttuneet merkittävästi kuluneiden vuosikymmenten aikana. Vuoden 2019 talousarvioon on sisällytetty 10 000 euron rahoitusta asiantuntijapalveluiden ostamiseen tarveselvityksen loppuunsaattamiseksi.

Aikuisten digitaitojen tukeminen: Yksi kirjaston perustehtävistä on tukea aikuisväestön taitoja käyttää sähköisiä palveluita, e-aineistoja sekä erilaisia mobiili- ja muita laitteita. Tätä tehtävää varten kirjastoon tulee rekrytoida henkilöitä, joilla on vahvaa digiosaamista kirjastoammatillisen osaamisen lisäksi. Näitä ns. mediaohjaajia on mahdollista rekrytoida sitä mukaa kun kirjastovirkailijoita tai -avustajia siirtyy eläkkeelle. Tällöin on mahdollista tehdä aikuisten digiopastus säännölliseksi toiminnaksi ja saada asiakaskäytössä olevat laitteet, mm. 3d-tulostimet, tehokkaampaan käyttöön.

Lasten lukuinnostuksen ja monipuolisen lukutaidon edistäminen: Kotkassa lastenaineistojen lainausluvut ovat olleet jo pitkään valtakunnallisen tason alapuolella, vaikka aivan viime aikoina onkin tapahtunut positiivista kehitystä. Kirjasto hakee syksyllä 2018 hankerahoitusta selvitykseen, jossa kartoitetaan lasten ja nuorten lukemisen ja kirjastonkäytön esteitä sekä selvitetään vertailukaupunkien hyviä käytäntöjä lasten lukuinnostuksen, kirjastonkäytön ja monipuolisen lukutaidon edistämiseen. Kirjavinkkaukset ja kulttuuripolun kirjastovierailut jatkuvat entiseen tapaan.

Karhulan kirjaston houkuttelevuuden lisääminen väistötalassa, mahdollinen asiakaskysely, toimintakonseptin muodostaminen.

Pääkirjaston kolmen lainausautomaatin uusiminen on sisällytetty vuoden 2019 talousarvioon, yhteensä noin 20 000 euroa. Kyseiset lainausautomaatit on alun perin hankittu 2000-luvun alussa.

Vuonna 2019 on odotettavissa useita kirjastohenkilöstön eläköitymisiä. Talousarvioon on sisällytetty 20 000 euroa sijaismäärärahaa, jotta riittävä työvoima voidaan turvata myös siirtymävaiheissa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Pääkirjaston / kirjastotalon tarveselvitys valmistuu vuonna 2019. Tarveselvitysryhmä päätynee suosittelemaan kirjastotalon peruskorjausta. Teknisen korjauksen lisäksi tulee korjata myös rakennuksen toiminnalliset puutteet. Kirjastotalon peruskorjauksen hankesuunnittelu tulee aloittaa suunnitelmakaudella ja investointi sisällyttää lähivuosille.

Karhulan kirjaston tarveselvitys valmistui vuonna 2017 ja kirjaston toiminta siirtyi väistötiloihin vuoden 2018 alkupuoliskolla. Karhulan kirjaston hankesuunnittelun aloittaminen kytkeytyy Karhulan osayleiskaavan valmistumiseen sekä kouluverkko päätöksiin. Myös Karhulan kirjaston hankesuunnittelu on syytä aloittaa lähivuosien aikana.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Käynnit	520 407	500 000	520 000
Lainat	737 757	720 000	720 000
Tapahtumat	491	450	450
Opastukset	200	170	170
€/käynti	5,43	5,78	5,68
€/laina	3,69	3,90	4,00
Henkilöstö	36	36	36

7.2.4 Kymenlaakson museo

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualue	Kymenlaakson museo
Toiminnot	Kymenlaakson museo
Vastuuhenkilö	Museonjohtaja
Toiminta-ajatus	Kymenlaakson museon toiminta-ajatuksena on tutkia, tallentaa ja tehdä näkyväksi kotkalaista ja kymen-laaksolaista kulttuuriperintöä. Kansainvälisesti aktiivinen museo toimii maakunnallisena keskusmuseona ja Kotkan kaupunginmuseona. Museo rakentaa ymmärrystä alueen menneisyydestä ja tulevaisuudesta, tukee asukkaiden tietoisuutta juuristaan sekä herättää ylpeyttä omasta kotiseudusta.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Museo osallistuu aktiivisesti asukkaiden koulutuspolkuun esiopetuksesta lähtien	Osallistuminen kulttuuripolkuun. Kaikki ensimmäisetluokat käyvät museossa vuoden aikana.	Museo on osallistunut kulttuuripolkuun lukuvuodesta 2016-2017 lähtien	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Kaikki koulut eivät osallistu.	Epätodennäköinen (10%)	Merkittävät	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Museo osallistuu rakennetun kaupunkiympäristön arvojen vaalimiseen.	Yhteistyö kaupungin eri yksiköiden kanssa	Yhteistyöverkosto kaupunkisuunnittelun, kaavoituksen ja puistotoimen kanssa.	
	Viranomaisyhteistyö paikallisesti ja alueellisesti.	Lausunnot, avustusten valvonta ja neuvottelut	Lausunnot 75 kpl, avustusten valvonta 22 (2017)	
	Museo osallistuu kaupungin arkeologisen kulttuuriperinnön vaalimiseen ja esille tuomiseen. Tiedon hyödyntäminen Ruotsinsalmi 2020 näyttelyn suunnittelussa ja toteuttamisessa.	Arkeologia Yhteistyö kaupungin eri yksiköiden ja museoviraston kanssa	Kotkansaari - Ruotsinsalmen linnoituskaupunki; kaupunkiarkeologinen inventointi 2007 ja muinaisjäännösrekisteri	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Museolta ei kysytä mielipidettä, tietämättömyys alan lainsäädännöstä, arvostuksen puute	Harvinainen (10-20 %)	Merkittävät	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Museon näyttelyiden suunnittelussa otetaan alusta asti huomioon asiakaskokemus, ydinviesti ja kohderyhmät.	Vellamon kehittämispäällikkö ja markkinointisihteeri mukaan näyttelytyömiin.	Uusi konsepti.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Konseptin epäonnistuminen; museo ei saa palautetta asiakaskokemuksesta.	Harvinainen (10-20 %)	Merkittävät	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kokoelmien avaaminen Internetiin ja jakaminen avoimena datana.	Finna-palvelussa ja avoimena datana jaettujen valokuvien ja esineiden lukumäärä	Finna: 5745 (31.12.2017) Avoin data: 1515 (31.12.2017)	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelo ja digitointi ei etene.	Mahdollinen (20 - 40 %)	Kohtalainen	

TULOSLASKELMA

KYMENLAAKSON MUSEO	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	31 000	31 000	41 728	0
Maksutuotot	100 000	100 000	106 348	0
Tuet ja avustukset	90 000	90 000	38 058	0
Muut toimintatuotot	60 000	60 000	57 885	0
TOIMINTATUOTOT	281 000	281 000	244 020	0
Henkilöstökulut	-851 556	-865 952	-874 471	14 395
Palvelujen ostot	-370 800	-258 000	-231 135	-112 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127 600	-117 600	-122 377	-10 000
Muut toimintakulut	-37 500	-27 500	-33 222	-10 000
TOIMINTAKULUT	-1 387 457	-1 269 052	-1 261 205	-118 405
ULK. TOIMINTAKATE	-1 106 457	-988 052	-1 017 186	-118 405
Sisäiset tuotot			2 995	0
Sisäiset kulut	-1 568 233	-1 564 750	-1 566 462	-3 483
Sisäiset erät	-1 568 233	-1 564 750	-1 563 466	-3 483
TOIMINTAKATE	-2 674 689	-2 552 802	-2 580 652	-121 887
Rahoitustuotot ja -kulut			-0	0
VUOSIKATE	-2 674 689	-2 552 802	-2 580 652	-121 887
Sisäinen korko	-832		-4 430	-832
Poistot ja arvonalentumiset	-49 704	-69 133	-69 133	19 430
TULOS	-2 725 225	-2 621 935	-2 654 215	-103 289
Hallinnon vyörytykset			-89 889	0
Tilikauden voitto/tappio	-2 725 225	-2 621 935	-2 744 104	-103 289

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kymenlaakson museo			
Museotoimenjohtaja	v	1,0	1,0
Intendentti ¹	t	2,0	3,0
Museomestari	t	1,0	1,0
Av-museomestari	t	1,0	1,0
Näyttelymestari	t	1,0	1,0
Tutkija ²	t	6,0	6,2
Konservaattori	t	1,0	1,0
Amanuenssi ³	t	2,0	1,0
Markkinointisihteeri ⁴	t	1,0	1,0
Toimistosihteeri ⁵	t	1,0	1,0
Museokaupan vastaava ⁴	t	1,0	1,0
Asiakaspalvelija ⁴	t	3,0	3,0
Tiedotus- ja myyntisihteeri ⁴	t	1,0	1,0
Digituottaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		23,0	23,2
¹ 1,0 vakanssin muutos amanuenssista intendentiksi. Yhden palkasta laskutetaan 50 % valtiolta. Lisäysvaade on lakisääteinen ja lisäys on aluestatismuseon ja korotetun valtionosuuden edellytys. ² •1,0 uusi tutkijan vakanssi (restaurointialan asiantuntija) alueelliseen työhön, täytetään 11/2019, saadaan 2020 alkaen korotettua valtionosuutta (85 % laskennallisen htv:n hinnasta). ³ 1,0 vakanssin muutos amanuenssista intendentiksi. ⁴ •Palkasta 50 % laskutetaan valtiolta. ⁵ •Palkasta 15 % laskutetaan valtiolta.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Näyttelyissä painopisteenä on toukokuussa avautuva Tahdon! -näyttely, jossa toteutetaan uutta, vahvasti asiakasläh- töistä konseptia. Konseptissa painotetaan asiakaskokemusta näyttelysuunnittelun alusta lähtien. Suunnitteluprosessin alkaessa määritellään näyttelyn ydinviesti ja selkeät kohderyhmät, joita näyttely palvelee. Näyttely kertoo hääperin- teestä ydinviestinään rakkaus ja seremoniallinen sitoutuminen aikakaudesta ja muuttuvasta toimintaympäristöstä riip- pumatta. Toisena, muutakin museotoimintaa ohjaavana painopisteenä on seuraavana vuonna avautuva suuri Ruotsisal- minäyttely, jonka suunnittelutyö ja toteutus jakautuvat kahdelle vuodelle.

Kuvataiteessa tuotetaan kolme uutta näyttelyä, helmikuussa avautuva, Porin taidemuseon tuottama Kehona-näyttely, Naivisteja esittelevä kesänäyttely ja syksyllä hiivagrammeista rakentuva kotkalaisen kuvataiteilija Johanna Rotkon näyt- tely. Kehona on kokemuksellinen, aistien merkitystä vuorovaikutuksessa pohtiva näyttely. Näyttely on suunnattu lapsille ja siihen liittyy myös työpaja. Näyttely ja työpaja ovat museon kulttuuripolku-kohde, jonka tavoitteena on saavuttaa kaikki Kotkan ensiluokkalaiset.

Maakunnallisessa ja kulttuuriympäristötyössä keskitytään valmistelemaan uutta aluevastuumuseojärjestelmää, joka astuu voimaan vuoden 2020 alusta lähtien. Ruotsinsalmen linnoituskaupunki on myös vahvasti mukana kulttuuriympä- ristötyössä, samoin **kokoelmatyössä**. Hylkylöytöjä esittelevän, Varissaaren näyttelypaviljongin suunnittelu jatkuu ja van- hojen varastovajojen purkutyö alkaa hankesuunnitelman mukaan 2019 syksyllä. **Kokoelmatyön** toinen painopiste Ruot- sinsalmen lisäksi on aineistojen avaaminen ja jakaminen avoimena datana.

Merivartiomuseon toiminnan painopiste on sen yhteistyötahon, Suomen Rajavartiolaitoksen 100-vuotisjuhlavuodessa. Rajavartiolaitoksen 100-vuotisjuhla järjestetään merivartiomuseon tiloissa. Museon pääteemana ovat alukset, joiden Rajavartiolaitokselta lahjoituksena saatuja pienoismalleja esitellään näyttelyssä. Rajavartiolaitoksen vuotuinen avustus käytetään kunnostetun museoaluksen, Telkän siirtämiseen satamakuurista Vellamon piha-alueelle yleisön nähtäväksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

- Alueellisen vastuumuseon toiminnan alkaminen vuoden 2020 alusta lähtien.
- Ruotsinsalmi-näyttely, joka avautuu yleisölle toukokuussa 2020.
- Varissaaren näyttelypaviljongin ja uudistetun näyttelyn valmistuminen.
- Uuden kokoelmahallintaohjelman hankkiminen.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Kävijämäärä	131 630	110 000	110 000
Näyttelyiden kävijämäärä	52 971	50 000	50 000
Näyttelyt	28	14	17
Opastukset ja muu ohjelma	532	560	460
Luetteloitu ja digitoitu aineisto	12 393	2 600	1 500
Finna-palvelussa tai avoimena datana jaettu aineisto	2 872	700	800
Korjausavustukset, käytön valvonta	22	40	40
Lausunnot	75	60	80
Maakunnalliset neuvontakäynnit ja tapaamiset	77	100	80
Kaivaukset, tarkastukset ja maastokäynnit	67	30	20
Arkeologiset raportit	44	20	10
Julkaisut	1	1	1

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualueet	Kaupunkisuunnittelu ja Tekniset palvelut
Vastuuhenkilö	Kaupunkisuunnittelujohtaja
Toiminta-ajatus	Lautakunnan yleisenä tehtävänä on johtaa ja kehittää kaupunkisuunnittelun ja teknisten palveluiden vastualueen toimintaa ja vastata niiden tuottamien palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä, tuottamisesta ja kehittämisestä kaupunkistrategian linjausten mukaisesti sekä seurata ja arvioida palveluiden vaikuttavuutta ja edistää kuntalaisten ja palvelujen käyttäjien mahdollisuutta osallistua palvelujen kehittämiseen. Lautakunta vastaa vastuualueilla kaupunginhallituksen käsiteltäviksi kuuluvien asioiden valmistelusta sekä päätösten täytäntöönpanosta. Kaupunkirakennelautakunnan alainen joukkoliikennejaosto on joukkoliikennelain mukainen toimivaltainen viranomaisen Kotkan, Haminan ja Pyhtään alueella.

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	6 987 300	5 425 400	6 212 632	1 561 900
Maksutuotot	1 137 000	1 663 200	639 119	-526 200
Tuet ja avustukset	501 000	701 000	910 828	-200 000
Muut toimintatuotot	32 642 306	26 863 221	25 706 162	5 779 085
Valmistus omaan käyttöön	1 476 700	1 368 910	1 813 370	107 790
TOIMINTATUOTOT	42 744 305	36 021 731	35 282 110	6 722 575
Henkilöstökulut	-17 260 740	-17 233 055	-15 767 075	-27 685
Palvelujen ostot	-19 211 510	-19 521 410	-18 885 519	309 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 666 324	-9 721 421	-9 837 224	55 097
Avustukset	-60 000	-70 000	-58 822	10 000
Muut toimintakulut	-17 088 308	-16 103 820	-13 735 167	-984 488
TOIMINTAKULUT	-63 286 882	-62 649 705	-58 283 807	-637 176
ULK. TOIMINTAKATE	-20 542 576	-26 627 975	-23 001 697	6 085 398
Sisäiset tuotot	36 414 178	43 878 084	43 840 625	-7 463 905
Sisäiset kulut	-4 625 056	-4 632 156	-5 390 779	7 100
Sisäiset erät	31 789 122	39 245 927	38 449 846	-7 456 805
TOIMINTAKATE	11 246 546	12 617 953	15 448 149	-1 371 407
Rahoitustuotot ja -kulut			14 527	0
VUOSIKATE	11 246 546	12 617 953	15 462 676	-1 371 407
Sisäinen korko	-7 892 491	-8 267 542	-8 730 843	375 052
Poistot ja arvonalentumiset	-18 362 324	-18 072 900	-24 305 548	-289 424
Satunnaiset tuotot ja kulut				0
TULOS	-15 008 268	-13 722 489	-17 573 715	-1 285 779
Hallinnon vyörytykset			-1 559 860	0
Tilikauden voitto/tappio	-15 008 268	-13 722 489	-19 133 575	-1 285 779

7.2.5 Kaupunkisuunnittelu

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualue	Kaupunkisuunnittelu
Toiminnot	Kaavoitus, Maanhankinta ja -luovutus, Mittaus ja kiinteistötoimi, Etelä-Kymenlaakson henkilökuljetusyksikkö
Vastuuhenkilö	Kaupunkisuunnittelujohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunkirakennelautakunnan alaisen kaupunkisuunnittelun vastuualueen toimintäsäännön 2 §:n mukaisesti kaupunkisuunnittelun vastuualueen tehtävänä on huolehtia kaupungin maaomaisuuden hoidosta, kaavoituksesta, kaupunkikuvan ja kaupunkirakenteen kehittämisestä, kaupunkikehityshankkeiden toteuttamisesta, kulttuuriympäristöjen vaalimisesta, rakennussuojelusta sekä kaavoitukseen liittyvästä liikenteen suunnittelusta. Kaupunkisuunnittelun vastuualue luo maankäytöllisiä edellytyksiä yhdyskuntarakentamiselle ja elinkeinotoiminnalle. Vastuualue huolehtii myös maa- ja vesialueiden hankinnasta ja luovutuksesta sekä näiden alueiden hoidon järjestämisestä, alueiden rakentumista edistävien sopimusten ja muiden toimenpiteiden valmistelusta, asuntotoimesta, kiinteistöinsinöörin palveluista, mittaustoiminnasta, kiinteistörekisterin pidosta, kartta- ja paikkatietoaineistojen tuotannosta ja torikaupan järjestämisestä. Lisäksi kaupunkisuunnittelun vastuualue vastaa Haminan, Kotkan ja Pyhtään henkilöliikenteen järjestelyistä sekä henkilöliikenteen kehittämisestä toimialueella.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Kantasataman kampus-tapahtumakeskus - kokonaisuuden toteutusedellytysten luominen	Kantasataman suunnitelmat ja sopimukset tukevat kokonaisuuden toteuttamista (1. vuosi: Kumppanuussopimukset tapahtumakeskuksesta solmittu, tarvittavat yritykset perustettu ja toiminnassa.)	Asemakaavamuutos ja maankäyttösopimuksen päivitys hyväksyttyä ja lainvoimaisia, kumppanuussopimukset yritysten kanssa alustavasti neuvoteltu.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen: Eri toimijoiden päätösten synkronointi viivästyttää hanketta	Harvinainen	Merkittävät	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Yritystonttien/alueiden ennakoiva kehittäminen ja toteutus	Monipuolisten yritys-alueiden tarjonnasta eri puolilla Kotkaa huolehditaan, ja alueita kehitetään lisää strategisen yleiskaavan pohjalta (1. vuosi: Länsi-Kotkan uusien työpaikka-alueiden selvityksen laatiminen)	Yritysalueita on tarjolla eri puolilla Kotkaa, Länsi-Kotkan alueet käymässä vähiin	
	Yritystonttien sähköisen markkinoinnin kehittäminen	Asiakkaan monikanavainen linkitys hyvin ylläpidettyyn tietolähteeseen. (1. vuosi: Yritystonttien/alueiden esittely ja varausaloitteet karttapalvelussa)	Yritystontteja ei esitellä karttapalvelussa	
	YRMY (Yritysmuotoisen yhteistyön koordinaatioryhmä) varmistaa yrityksiä palvelevien toimijoiden välisen tiedonkulun ja saumattoman palvelun	Yritysarviot hankkeiden onnistumisesta, (1. vuosi: laaditaan ja otetaan käyttöön yritys-kysely)	YRMY toimii säännöllisesti, yritys-kyselyä ei ole käytössä	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen riski: Toteutuskelpoisia yritysalueita ei ole riittävästi yritysten tarpeisiin	Mahdollinen	Merkittävät	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa</i>	Kestävän liikkumisen ohjelman laatiminen	Ohjelma valmis ja toteutuksessa (1.vuosi: 1. vaihe valmis toteutukseen)	Ohjelman laatimisesta päätetty	
	Keskustojen kaupunkiympäristön kehittämisohjelmien laatiminen yhdessä kumppanuusverkoston ja eri hallinnonalojen kanssa	Ohjelman laatiminen Kotkansaarelle, Karhulaan ja Karhuvuoreen. (1.vuosi: Karhulan ohjelma; kumppaneita ja vastuualueita vähintään 6 tahoa mukana laatimassa ja toteuttamassa ohjelmaa)	Uuden toimintamallin kehittäminen	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen, taloudellinen, operatiivinen: Ohjelmia ei ryhdytä toteuttamaan, ja strategiassa tavoitellut ilmasto- ja terveysvaikutukset ja upean elinympäristön tavoitteet jäävät saavuttamatta.	Mahdollinen	Merkittävät	.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Paikkatiedon avaaminen maksutta muille toimijoille	Avattavissa olevat aineistot avattu saataville ja asia tiedotettu 100% (1.vuosi: 10%)	Aineistot maksullisia ja tilattavia (0%)	
	Kaupunkimallin käyttöönotto	Kaupunkimalli mallinnettu, ylläpidossa ja julkaistu (1.vuosi: Karhulan keskus)	Kaupunkimalli ei ole käytössä	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Resurssit eivät riitä aineistojen käsittelyyn, parantamiseen, avaamiseen ja teknisten kysymysten ratkaisemiseen lyhyessä ajassa, aineistojen saatavuus viivästyy	Mahdollinen	Vähäiset	

TULOSLASKELMA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	3 905 000	3 939 000	3 793 988	-34 000
Maksutuotot	1 137 000	1 436 000	632 159	-299 000
Tuet ja avustukset	500 000	700 000	901 222	-200 000
Muut toimintatuotot	17 104 419	18 042 100	17 141 559	-937 681
Valmistus omaan käyttöön	40 000	20 000	64 959	20 000
TOIMINTATUOTOT	22 686 419	24 137 100	22 533 887	-1 450 681
Henkilöstökulut	-2 089 726	-2 102 383	-1 871 485	12 656
Palvelujen ostot	-7 087 715	-7 452 815	-6 698 102	365 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132 176	-110 000	-127 072	-22 176
Avustukset			-10	0
Muut toimintakulut	-199 920	-133 900	-221 034	-66 020
TOIMINTAKULUT	-9 509 538	-9 799 098	-8 917 702	289 560
ULK. TOIMINTAKATE	13 176 881	14 338 002	13 616 185	-1 161 121
Sisäiset tuotot	217 427	163 200	108 687	54 227
Sisäiset kulut	-279 068	-282 654	-385 171	3 586
Sisäiset erät	-61 641	-119 454	-276 484	57 813
TOIMINTAKATE	13 115 241	14 218 548	13 339 701	-1 103 308
Rahoitustuotot ja -kulut			8 422	0
VUOSIKATE	13 115 241	14 218 548	13 348 123	-1 103 308
Sisäinen korko	-2 893 242	-2 898 490	-2 915 160	5 248
Poistot ja arvonalentumiset	-557 865	-606 463	-661 859	48 598
TULOS	9 664 134	10 713 595	9 771 104	-1 049 462
Hallinnon vyörytykset			-194 638	0
Tilikauden voitto/tappio	9 664 134	10 713 595	9 576 466	-1 049 462

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Kaavoituksen palveluysikkö			
Asemakaava-arkkitehti	v	1,0	1,0
Yleiskaavoittaja	v	1,0	1,0
Kaavoitusarkkitehti	v	3,0	3,0
Kaavasuunnittelija	v	1,0	1,0
Kaavoitusinsinööri	v	1,0	1,0
Kaavoitusassistentti ¹	t	1,0	1,0
Yhteensä:		8,0	8,0
Maanhankinnan ja -luovutuksen palveluysikkö			
Kaupunkisuunnittelujohtaja	v	1,0	1,0
Asuntosihtööri	v	1,0	1,0
Toimistosihtööri	t	2,0	2,0
Maankäyttöinsinööri ²	v	1,0	1,0
Tontti-insinööri ²	v	0,0	1,0
Yhteensä:		5,0	6,0
Mittaus ja kiinteistötoimen palveluysikkö			
Kaupungeingeodeetti	v	1,0	1,0
Maanmittausinsinööri	v	1,0	1,0
Toimitusinsinööri	v	1,0	1,0
Mittausteknikko	t	1,0	1,0
Kiinteistörekisterinhoitaja	v	1,0	1,0
Paikkatietokäsittelijä	t	4,0	4,0
Toimistosihtööri	t	1,0	1,0
Mittauspäällikkö	t	1,0	1,0
Paikkatietosuunnittelija	t	2,0	2,0
Paikkatietoinsinööri	t	1,0	1,0
Mittausmies	t	2,0	2,0
Mittausetumies	t	7,0	7,0
Yhteensä:		23,0	23,0
Etelä-Kymenlaakson henkilökuljetusyksikkö ³			
Liikennepäällikkö	v	1,0	1,0
Kuljetustenhoitaja	t	3,0	3,0
Yhteensä:		4,0	4,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue yhteensä:		40,0	41,0
¹ 1,0 täyttämättä. ² Tontti-insinööri on uusi vakanssi, joka korvaa maankäyttöinsinöörin vakanssin eläköitymisen jälkeen vuonna 2020. Maankäyttöinsinöörin virka lakkautetaan vuonna 2020. ³ Palkat jaetaan sopimuksen mukaisesti Pyhtään, Haminan ja Kotkan kesken. Siirretty teknisten palveluiden vastuualueelta 1.1.2019 organisaatiomalliin sisältyen (kv 11.6.2018 § 95).			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkisuunnittelun toiminnan painopisteet tähtäävät toimivan ja tiiviin kaupunkirakenteen ylläpitoon sekä kaupungin vetovoiman parantamiseen yrityksiin ja asukkaisiin nähden.

Kaavoitus

- Karhulan keskustan yleiskaavoitus osana laajempaa Karhulan keskustan kehittämistä.
- Palaslahden asemakaavamuutos UPM:n Kotkan Biojalostamon rakentamisen mahdollistamiseksi.
- Kotkansaaren sisääntulotien asemakaava keskustan, Kantasataman ja teollisuuden investointien tueksi.
- Sunilan asemakaavan päivittäminen niin, että suojelumääräykset vastaavat alueen arvoja.
- Kymminlinnan asemakaavan laatiminen tukemaan alueen tulevaa käyttöä ja avaamista yleisölle.

Maanhankinta ja -luovutus

- Keskitytään satama- ja elinkeinopoliittisesti tärkeisiin kohteisiin. Suurimpina hankkeina ovat etenemässä UPM Kotkan biojalostamo ja Nord Stream2:n kaasuputkiprojekti.
- Omakotitonttien luovutus keskittyy edelleen Räskiin ja Hortolaan. Munsaaren kaava-alueen katualueiden halluunotto etenee.
- Kantasataman kaavamuutos valmistuu ja varaudutaan hankkeiden käynnistymiseen.

Mittaus- ja kiinteistötoimi

- Kaupunkimallin tuottaminen ja ylläpidon kehittäminen: Kopterin käyttöönotto jokapäiväisessä työssä, pilottina Karhulan OYK:n alue, kopteridatan laajamittainen käyttäminen, kartta-aineistojen ylläpidon kehittäminen
- Paikkatietoaineistojen käytön lisääminen Kotkassa: Erilaisten aineistojen (mm tilastoaineistot, viestintä ym) tuottaminen paikkatietopohjaisesti, tuetaan Esrin tuotteiden laajaa käyttöönottoa ja koulutusta
- Aineiston jakelun kehittäminen: Maksuttomien aineistojen määrittely, jakelukanavien valinta, markkinointi
- Työmenetelmien kehittäminen: Työprosessien kehittäminen jatkuu, aineistojen digitalisointi jatkuu, työtilajärjestelyt

Etelä-kymenlaakson henkilökuljetusyksikkö

- Henkilökuljetusten toimiva järjestäminen, sote-muutoksien huomioiminen
- Toiminnan ja yhteisten tehtävien kehittäminen osana uutta organisaatiota

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnittelukaudella kaupunkisuunnittelu vie läpi kaupunkistrategian useammalle vuodelle suunniteltuja toimenpiteitä yhteistyössä muiden vastuualueiden ja kumppanien kanssa. Tärkeimpinä Kantasataman alueen toteutus, keskustojen, yritysalueiden ja tulevien liikennehankkeiden kaavoitus sekä kestävän liikkumisen ohjelman ja keskustojen kehittämisohjelmien laatiminen. Ohjelmia laaditaan vaiheittain, ja toteutuksia käynnistetään talousarvion mahdollisuuksien mukaan jo laatimisen aikana. Elinkeino- ja poliittista edistetään ennakoivan maanhankinnan avulla ja kehittämällä edelleen konsernin yhteistyötä ja omaa viestintää. Paikkatiedon hyödyntämistä laajennetaan jatkuvasti sekä omassa käytössä että vastuualueen ulkopuolella. Joukkoliikenteen kehittämistä tarkastellaan kokonaisvaltaisesti kestävän liikkumisen ohjelman laatimisen yhteydessä.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Toiminnan laajuus			
Hyväksytyt kaavat	5	12	6
Poikkeuslupalausunnot	17	25	25
Vuokratontit	3780	3792	3807
Kiinteistötoimitukset	42	65	50
Joukkoliikenteen matkat (1000 kpl)	1921	2000	2050
Myydyt kalastusluvat	1589	1300	1400
Venepaikat	1253	1253	1253
joista vapaana	190	200	186
Voimavarat			
Henkilöstö, vakinaiset	39	40	41
Resurssit			
Maaomaisuus ha	4242	4188	4242
Toimitilat m ²	1353	1390	1390

7.2.6 Tekniset palvelut

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualue	Teknisten palveluiden vastuualue
Toiminnot	Infran suunnittelu, Rakennuttaminen, Infran ylläpito, Puistotoimi, Arkkitehtisuunnittelu, Talokunnossapito, Toimitilahallinto/isännöinti ja Puhtauspalvelut
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus	Teknisten palveluiden vastuualue palvelee kuntalaisia tuottamalla toimivan ja viihtyisän kaupungin edellyttämiä teknisiä palveluja suunnitelmallisesti ja taloudellisesti. Teknisten palveluiden vastuualueen tehtävänä on huolehtia katujen, teollisuusraiteiden, puistojen, liikuntapaikkojen ja muiden yleisten alueiden sekä niihin liittyvien laitteiden suunnittelusta, rakentamisesta ja rakennuttamisesta, ylläpitämisestä ja omalta osaltaan niiden hallinnasta, maa- ja vesirakenteiden teknisestä suunnittelusta ja rakentamisesta, hulevesien hallinnan järjestämisestä, jätehuollon järjestämisestä, ellei muuta ole määrätty, konekeskuksen toiminnasta, lentokentästä, pysäköintilaitoksesta sekä hoitaa vesihuoltolaissa, pelastuslaissa ja tulvariskien hallinnasta annetussa laissa kunnalle kuuluvat tehtävät ja avustaa kaupunkisuunnittelun vastuualueella tielautakunnan valmistelu- ja toimeenpanotehtävissä. Teknisten palveluiden vastuualueen tehtävänä on myös kaupungin omistamien rakennusten hallinnointi, isännöinti ja rakennusten kunnossa- ja ylläpito sekä tilahankkeiden suunnittelu, rakennuttaminen, rakentaminen, puhtauspalvelut ja muut tukipalvelut

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakennetun ympäristön (infra ja rakennukset) suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon laatua ylläpidetään ja kehitetään.	FCG:n Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselytutkimus. Liikenneväylien ylläpidossa ja katuvalaistuksessa ollaan parempia kuin 25 % vertailukaupungeista. Keskustapuistojen hoidossa ollaan maan paras ja muiden puistojen ja taajamametsien hoidossa ollaan yli keskarvon.	Vuonna 2018 liikenneväylien ylläpidossa Kotka oli 8. ja katuvalaistuksessa 21. Puistojen hoidossa Kotka oli 2. sijalla, keskustapuistojen hoidossa paras ja taajamametsien hoidossa 9. Kyselyyn osallistui 23 kuntaa.	
	Luontopolkujen, ulkoilureittien, liikuntapaikkojen ja luontokohteiden kehittäminen ja ylläpitäminen (vuonna 2019 laadittavan toimenpideohjelman perusteella suunnitellaan, toteutetaan ja ylläpidetään valittuja kohteita)	Kävijämäärät sekä nettisivuilla että itse kohteissa. Kävijämäärien kasvattaminen.	Katariinanpuistossa oli 157 943 kävijää tammi-elokuussa 2018	
	Kaupungin oman toiminnan energiankulutuksen vähentäminen	Motivall KETSin perusteella ilmoitettava energiankulutus. Energiankulutuksen vähentäminen.	2017: 114 296 MWh (rakennukset, katu- ja muu ulkovalaistus, polttoaineet)	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja	Mahdollinen	Merkittävät	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
5. Kotka on Pohjan puistopääkaupunki	Puistojen kehittäminen ja ylläpito (Tärkeimpien puistojen peruskunnostus)	FCG:n Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus. Keskustapuistojen hoidossa säilytetään ykkössija.	Vuoden 2018 tuloksissa Kotka oli keskustapuistojen hoidossa paras	
	Markkinointiin satsataan vielä entistä enemmän	Nettisivujen ja puistojen kävijämäärät. Kävijämäärien kasvattaminen.	Katariinanpuistossa oli 157943 kävijää tammi-elokuussa 2018	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja	Mahdollinen	Merkittävät	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Sähköiseen palautejärjestelmään siirtyminen	Sähköisen palautteen määrä. Sähköisen palautteen määrän kasvattaminen suhteessa kaikkiin tulleisiin palautteisiin.	Sähköisiä katuvalovikailmoituksia tulee runsaasti vuodessa, muuta palautetta vähän	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Aika ei riitä palautteen käsittelemiseen	Mahdollinen	Vähäiset	

TULOSLASKELMA

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	3 082 300	1 486 400	2 418 644	1 595 900
Maksutuotot		227 200	6 959	-227 200
Tuet ja avustukset	1 000	1 000	9 606	0
Muut toimintatuotot	15 537 887	8 821 121	8 564 603	6 716 766
Valmistus omaan käyttöön	1 436 700	1 348 910	1 748 411	87 790
TOIMINTATUOTOT	20 057 887	11 884 631	12 748 223	8 173 256
Henkilöstökulut	-15 126 495	-15 085 673	-13 866 311	-40 823
Palvelujen ostot	-12 116 595	-12 062 595	-12 178 424	-54 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 534 148	-9 611 421	-9 710 152	77 273
Avustukset	-60 000	-70 000	-58 812	10 000
Muut toimintakulut	-16 888 388	-15 969 919	-13 514 134	-918 468
TOIMINTAKULUT	-53 725 626	-52 799 608	-49 327 834	-926 018
ULK. TOIMINTAKATE	-33 667 739	-40 914 977	-36 579 611	7 247 238
Sisäiset tuotot	36 196 751	43 714 884	43 731 938	-7 518 132
Sisäiset kulut	-4 334 244	-4 349 502	-5 005 549	15 259
Sisäiset erät	31 862 508	39 365 381	38 726 389	-7 502 874
TOIMINTAKATE	-1 805 231	-1 549 596	2 146 778	-255 636
Rahoitustuotot ja -kulut			6 105	0
VUOSIKATE	-1 805 231	-1 549 596	2 152 884	-255 636
Sisäinen korko	-4 999 248	-5 369 052	-5 815 683	369 804
Poistot ja arvonalentumiset	-17 804 459	-17 466 437	-23 643 689	-338 022
TULOS	-24 608 939	-24 385 085	-27 306 489	-223 854
Hallinnon vyörytykset			-1 361 689	0
Tilikauden voitto/tappio	-24 608 939	-24 385 085	-28 668 178	-223 854

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Hallinto / yhteiset			
Tekninen johtaja	v	1,0	1,0
Osastosihteeri ¹	t	2,0	1,0
Taloussihteeri	t	1,0	1,0
Toimistosihteeri ²	t	2,7	3,7
Rakennuttajasihteeri	t	1,0	1,0
Kiinteistösihteeri ³	t	3,0	3,0
Yhteensä:		10,7	10,7
1 ¹ 1,0 osastonsihteerin vakanssin nimike muutettu toimistosihteeriksi.			
2 ¹ 1,0 osastonsihteerin vakanssin nimike muutettu toimistosihteeriksi. Osa-aikaisuudet vähentävät htv lukua.			
3 ¹ 2,0 Kiinteistösihteeriä siirtyneet kaupunkisuunnittelun vastuualueelta toimitilahallinnosta 1.1.2019 voimassa olevan organisaation mukaisesti (kv 11.6.2018 §95).			

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Infran suunnittelun palveluyksikkö			
Suunnittelupäällikkö	v	1,0	1,0
Suunnittelija ⁴	t	3,0	3,0
Suunnitteluassistentti	t	2,0	2,0
Mittausetumies	t	1,0	1,0
Yhteensä:		7,0	7,0
4•1,0 täyttämättä.			
Rakennuttamisen palveluyksikkö			
Rakennuttajapäällikkö	v	1,0	1,0
Rakennuttajainsinööri	t	4,0	4,0
LVI-valvoja	t	1,0	1,0
Sähkövalvoja	t	2,0	2,0
Toimistoinsinööri	t	1,0	1,0
Yhteensä:		9,0	9,0
Infran ylläpidon palveluyksikkö			
Kunnossapitopäällikkö	v	1,0	1,0
Katimestari	v	2,0	2,0
Kunnossapitomestari	t	1,0	1,0
Koneteknikko	t	1,0	1,0
Autoteknikko ⁵	t	0,6	0,6
Satamamestari	t	1,0	1,0
Kuljetusteknikko	t	1,0	1,0
Toimistosihiteeri	t	3,0	3,0
Koneasentaja, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Hitsaaja, tuntipalkkainen	t	3,0	3,0
Peltiseppä, tuntipalkkainen	t	2,0	2,0
Koneistaja, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Autokorjaamon etumies, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Autonasentaja, tuntipalkkainen ⁵	t	4,5	4,5
Kuormaajan kuljettaja, tuntipalkkainen ⁶	t	8,0	9,0
Kuorma-autonkuljettaja, tuntipalkkainen ⁶	t	10,0	9,0
Kaivurinkuljettaja, tuntipalkkainen ⁷	t	2,0	2,0
Tiehöylän kuljettaja, tuntipalkkainen	t	3,0	3,0
Kunnossapitäjä, tuntipalkkainen ⁸	t	12,5	11,5
Kirvesmies, tuntipalkkainen ⁹	t	2,0	2,0
Rakennusmies, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Erikoisammattimies, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Rataetumies, tuntipalkkainen	t	2,0	2,0
Ratatyöntekijä, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Yhteensä:		65,6	64,6
5• Osa-aikaisuus vähentää htv lukua.			
6•1,0 kuorma-auton kuljettaja muutettu kuormaajan kuljettajaksi.			
7•1,0 täyttämättä.			
8•2,5 täyttämättä.			
9•1,0 vakanssin lakkauttaminen			

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Puistotoimen palveluyksikkö			
Kaupunginpuutarhuri	v	1,0	1,0
Toimistohortonomi	t	1,0	1,0
Toimistonhoitaja	t	1,0	1,0
Toimistopuutarhuri	t	1,0	1,0
Puistotyöpäällikkö	t	1,0	1,0
Työnjohtaja	t	3,0	3,0
Etumies, tuntipalkkainen	t	6,0	6,0
Kirvesmies, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Puistotyöntekijä, tuntipalkkainen ¹⁰	t	13,0	14,0
Puistotyöntekijä/kausityöntek., määräaik., tuntipalkk.	t	12,5	12,5
Koneasentaja, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Liikuntapalvelupäällikkö	t	1,0	1,0
Liikuntapaikkojenhoitaja ¹¹	t	15,0	15,0
Yhteensä		57,5	58,5
¹⁰ Poisjäävien osa-aikaisten tilalle palkataan 100 % työajalla uudet työntekijät ja siitä muodostuu 1,0 htv lisäys.			
¹¹ 1,0 toistaiseksi täyttämättä.			
Arkkitehtisuunnittelun palveluyksikkö			
Kaupunginarkkitehti	v	1,0	1,0
Tekninen avustaja	t	2,0	2,0
Toimistoarkkitehti	t	2,0	2,0
Yhteensä:		5,0	5,0
Talokunnossapidon palveluyksikkö			
Rakennuspäällikkö	t	1,0	1,0
Työnjohtaja ¹²	t	0,0	0,0
Vastaava rakennusmestari	t	1,0	1,0
Rakennusinsinööri	t	1,0	1,0
Talotekniikan kunnossapitomestari	t	1,0	1,0
Työmaamestari	t	1,0	1,0
Kirvesmies, tuntipalkkainen	t	2,0	2,0
Sähköasentaja, vanhempi, tuntipalkkainen	t	7,0	7,0
Elektroniikka, instrum. ja sähköasentaja, tuntipalkkainen	t	2,0	2,0
Putkiasentaja, vanhempi, tuntipalkkainen	t	5,0	5,0
Sekatyöntekijä, rakennusala, tuntipalkkainen ¹³	t	3,0	2,0
Muurari, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Maalari, vanhempi, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Rakennusalan yleisammattimies, tuntipalkkainen ¹³	t	6,0	7,0
Mittakirvesmies, tuntipalkkainen	t	1,0	1,0
Yhteensä:		33,0	33,0
¹² Täyttämättä toistaiseksi.			
¹³ 1,0 sekatyöntekijä (rakennusala) muutettu rakennusalan yleisammattimieheksi.			

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Toimitilalahallinnon ja isännöinnin palveluyksikkö ¹⁴			
Toimitilapäälikkö	v	1,0	1,0
Isännöintipäälikkö ¹⁵	t	1,0	0,0
Isännöitsijä ¹⁵	t	2,0	0,0
Tekninen isännöitsijä ¹⁵	t	1,0	4,0
Kiinteistötyönjohtaja	t	4,0	4,0
Kiinteistönhoitaja	t	39,0	39,0
Kalustonkorjaaja	t	2,0	2,0
Sisäilma-asiantuntija, määräaik. ¹⁶	t	1,0	1,0
Yhteensä:		51,0	51,0
¹⁴ Toimitilalahallinto siirretty kaupunkisuunnittelun vastuualueelta 1.1.2019 organisaatiomalliin sisältyen (kv 11.6.2018 § 95). ¹⁵ • 1,0 isännöintipäälikkö ja 2,0 isännöitsijää muutetaan tekniseksi isännöitsijäksi. ¹⁶ Määräaikainen 29.2.2020 saakka.			
Puhtauspalveluiden palveluyksikkö			
Puhtauspalvelupäälikkö	v	1,0	1,0
Puhtauspalvelutyönjohtaja	t	5,0	5,0
Laitoshuoltaja ¹⁷	t	150,0	150,0
Yhteensä:		156,0	156,0
¹⁷ 5,0 täyttämättä.			
Teknisten palveluiden vastuualue yhteensä:		394,8	394,8

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Teknisten palveluiden toiminnan painopistealueita ovat fyysisen ympäristön suunnitteluun, rakentamiseen ja ylläpitoon liittyvät sekä viihtyisän kaupungin edellyttämät tekniset palvelut. Lisäksi toiminnan tavoitteena on käyttäjiä mahdollisimman hyvin palvelevat, terveet toimitilat.

Toimitilalahallinto

- Langinkosken ja Korkeakosken kouluhankkeiden loppuunsaattaminen ja rakennusten käytön aikaisen ylläpidon järjestäminen
- koulu- ja päiväkotiverkkopäätöksien tuomiin muutoksiin valmistautuminen rakennusomaisuuden hallinnan osalta. Käynnistetään tarveselvitys ja hankesuunnitteluprosessit yhdessä ko. vastuualueiden kanssa ja vastaan hankesuunnittelusta.
- energiatehokkuus tavoitteiden mukaisten toimien/investointien huomiointi uudis- ja perusparannushankkeiden yhteydessä ja niiden toteuttaminen määrärahojen puitteissa
- toimitilalahallinto organisoituessa teknisten palveluiden osaksi 2019 alussa on tavoitteena uuden organisaation tehtävien selkiyttäminen ja yhteistyön sujuvoittaminen.
- Kymsoten ja kaupungin välisten vuokrasopimusten velvoitteiden läpikäynti ja sopimusten uusiminen huomioiden Sote-uudistuksen vaikutukset vuokrauskäytäntöihin.
- valmistaudutaan toiminnassa tukipalveluyhtiön perustamisen ja Sote-ratkaisun tuomiin vaikutuksiin
- kaupungille tarpeettomasta rakennuskannasta luovutaan toimitilaohjelman periaatteiden ja realiteettien mukaisesti. Kiinteistökehitykseen soveltuvilla kohteilla haetaan uusia omistajia/käyttötapoja.
- kiinteistönpitoon liittyvän koulutusta lisätään ja yhtenäisten käytäntöjen käyttöönottamista parannetaan
- kaupungin omistaman rakennuskannan ylläpitotoiminnan kehittäminen
- PTS-suunnittelun kehittäminen
- Kotka liittyy Satakunta-hankkeeseen (KV)
- Liikuntatilojen osalta tehdään toimintasuunnitelma, kuinka turvataan liikuntavuorot ensi sijassa paikallisille toimijoille. Suunnitelman tulee olla valmis toukokuussa (KV)

Arkkitehtisuunnittelu

- tarvittavien sisäilma- ja kosteusteknisten kuntotutkimusten tilaaminen
- ennakoivien kuntotutkimusten ja -katsastusten tilaaminen
- sisäilmaongelmakohteiden korjaussuunnittelu
- pitkän tähtäimen suunnitelman (PTS) edellyttämä kunnossapitosuunnittelu
- peruskorjauskohteiden suunnittelu
- investointiohjelmaan sisältyvien kohteiden suunnittelu

Infran suunnittelu

- Uuden suunnitteluohjelmiston käytön vakiinnuttaminen
- Suunnitelmien sähköisen arkistoinnin kehittäminen
- Suunnitteluajataulujen seurannan kehittäminen

Infran ylläpito

- lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen vähenevillä resursseilla
- oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen kasvavan korjausvelan tuomiin haasteisiin

Rakennuttaminen

- työohjelmaan sisältyvien talo- ja infrahankkeiden rakennuttaminen

Puhtauspalveluiden palveluyksikkö

- tuottaa ja kehittää kokonaisvaltaisia puhtaus - ja oheispalveluja sopeuttamalla ne asiakkaan tarpeisiin
- oheispalveluina toteutetaan ateriapalvelut varhaiskasvatukselle ja Karhulan sairaalan osastoille
- Kymsoteen siirtyvien palveluiden siivouksen palvelusopimukset uusitaan sisäisistä ulkoisiksi palveluiksi
- puhtauspalveluiden palveluyksikkö varautuu talousarviovuonna mahdolliseen alueellisen tukipalvelujen yhtiön perustamiseen vuoden 2020 alusta

Talokunnossapito

- peruskorjausmäärärahoista tehtävien rakennuskorjausten ja lvisa -töiden toteuttaminen
- kiinteistöjen rakennus ja lvisa - kunnossapitotyöt
- investointikohteiden rakennusautomaatiotyöt
- kiinteistövalvonta ja päivystys

Puistotoimi

- Puistoinvestoinneissa painopiste on käynnissä olevien kohteiden jatkaminen ja joidenkin kohteiden loppuunsaattaminen. Ylläpidossa sekä puistoissa ja viheralueilla että liikuntapaikoilla nykyisen tason ylläpito.

TOIIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Toimitilahallinto

- Sote-kiinteistöjen tulevan käytön selvittäminen ja niiden uuden käytön suunnittelu, mikäli sote-käyttö lakkaa
- johdetaan kaupungin toimitiloja koskevia investointihankkeita
- toteutetaan kaupungin toimitilaohjelmaa
- energiatehokkuuteen tähtäävien toimenpiteiden ja investointien paino kasvaa yleisten ilmasto- ja hiilineutraaliustavoitteiden myötä
- kiinteistönhoidon kehittämistoimia jatketaan
- valmistaudutaan ja huomioidaan toiminnan suunnittelussa tukipalveluyhtiön vaikutus toimintaan
- Taloussuunnitelmakautena on tavoitteena, että yksi Kotkan uudisrakennuksista tehdään hirsirakenteisena (KV)

Arkkitehtisuunnittelu

- koulu- ja päiväkotiverkkoselvityksen mukaisen suunnittelun toteuttaminen
- korjaussuunnittelun ennakoinnin kehittäminen mm. PTS:n avulla

Infran suunnittelu

- Talousarvion infran investointikohteiden suunnittelu
- Suunnittelun painopisteen siirtäminen koneohjaukseen perustuvaan rakentamiseen

Infran ylläpito

- lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen vähenevillä resursseilla
- oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen kasvavan korjausvelan tuomiin haasteisiin

Rakennuttaminen

- työohjelmaan sisältyvien talo- ja infrahankkeiden rakennuttaminen

Puhtauspalveluiden palveluyksikkö

- mikäli alueellinen tukipalveluyhtiö perustetaan vuoden 2019 aikana, sen toiminta käynnistyy vuoden 2020 alusta ja silloin toimintojen yhdenmukaistaminen ja kehittäminen tapahtuvat yhtiössä
- jos tukipalveluyhtiötä ei perusteta, siirtyvät Kymsotelle myytävät puhtaus- ja oheispalvelut muiden tuottajien palveluiksi, tällöin puhtauspalveluissa tuotetaan kunnalle jäävien toimintojen tukipalvelut

Talokunnossapito

- peruskorjausmäärärahoista tehtävien rakennuskorjausten ja lvisä -töiden toteuttaminen
- kiinteistöjen rakennus ja lvisä - kunnossapitotyöt
- investointikohteiden rakennusautomaatiotyöt
- kiinteistövalvonta ja päivystys

Puistotoimi

- Puistoinvestoinneissa painopiste on käynnissä olevien kohteiden jatkaminen ja joidenkin kohteiden loppuunsaattaminen. Ylläpidossa sekä puistoissa ja viheralueilla että liikuntapaikoilla nykyisen tason ylläpito.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Jättemäärä			
- hyötyvoimalaan toimitettu jäte (t)	7973	8 000	8 000
- biojäte (t)	953	1 000	1 000
Infran ylläpito			
- kunnossapidettävät väylät (km)	467	468	468
- toimintakate €/hoito-km	12 578	11 485	13 386
- maksulliset pysäköintipaikat (kpl)	280	280	280
- maksullisten paikkojen toimintakate, €/auto-paikka	587	479	550
- konekeskuksen liikkuvan kaluston käyttöaste %	59	75	70
Puistotoimi			
- hoidettavat viheralueet (ha)	165	171	167
- puistot ja leikkipaikat, hoito €/ha (A1, A2, A3 ja B2)		5 510	6 614
Arkkitehtisuunnittelu			
- haetut rakennusluvut (kpl)	14	10	10
- omat suunnittelukohteet (kpl)	30	35	30
Puhtauspalvelut			
- siivottava ala m ²		210 000	210 000
- siivoustuntia/pv*		873	865
- työtuntia/pv**		1040	1057
- siivous €/m ² /v	20,5	23	22
- siivous m ² /tunti	230	240	240
- tarjottavien aterioiden määrä päivässä		1 200	1 260
• - päiväkodit (aamupala, lounas, välipala)		90	90
• - sairaala (aamupala, lounas, päivällinen ja iltapala)			
* sisältää siivoustyön			
** sisältää tukipalvelut			
Isännöinti			
- hoitokulut €/m ² /kk			
• Hallintorakennukset		3,07	3,07
• Hyvinvointipalvelut		5,04	6,45
• Koulut		4,78	5,87
• Liikuntarakennukset		7,75	7,57
• Liiketoimintarakennukset		0,68	0,97
• Vuokratut asunnot		5,47	6,35

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualueet	Opetustoimi, Varhaiskasvatus, Hyvinvointi ja terveys, Nuorisotyö ja Liikunta
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on varhaiskasvatuksen, esiopetuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, aamu- ja iltapäivätoiminnan, nuorisotyön, lastenkulttuurin, liikuntapalvelujen ja vapaan sivistystyön järjestäminen. Hyvinvointilautakunta huolehtii kunnalle toimialaansa koskevassa erityislainsäädännössä määrättyjen tehtävien suorittamisesta.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	8 122 512	526 959	542 420	7 595 553
Maksutuotot	2 966 000	3 347 000	3 429 079	-381 000
Tuet ja avustukset	260 500	809 050	1 272 020	-548 550
Muut toimintatuotot	1 507 442	378 741	344 259	1 128 701
Valmistus omaan käyttöön			-15 098	0
TOIMINTATUOTOT	12 856 454	5 061 750	5 572 680	7 794 704
Henkilöstökulut	-50 019 229	-43 888 134	-42 964 169	-6 131 095
Palvelujen ostot	-216 586 530	-12 036 720	-10 849 659	-204 549 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 872 015	-1 447 783	-1 376 190	-424 232
Avustukset	-11 172 118	-3 000 000	-2 802 649	-8 172 118
Muut toimintakulut	-726 784	-544 692	-350 456	-182 092
TOIMINTAKULUT	-280 376 676	-60 917 328	-58 343 123	-219 459 348
ULK. TOIMINTAKATE	-267 520 222	-55 855 578	-52 770 443	-211 664 644
Sisäiset tuotot	704 503	60 000	90 132	644 503
Sisäiset kulut	-30 515 886	-27 237 142	-26 386 592	-3 278 745
Sisäiset erät	-29 811 383	-27 177 142	-26 296 460	-2 634 242
TOIMINTAKATE	-297 331 605	-83 032 720	-79 066 903	-214 298 885
Rahoitustuotot ja -kulut			5 678	0
VUOSIKATE	-297 331 605	-83 032 720	-79 061 226	-214 298 885
Sisäinen korko	-41 092		-53 341	-41 092
Poistot ja arvonalentumiset	-773 694	-471 323	-481 485	-302 371
TULOS	-298 146 391	-83 504 043	-79 596 051	-214 642 348
Hallinnon vyörytykset			-4 395 025	0
Tilikauden voitto/tappio	-298 146 391	-83 504 043	-83 991 077	-214 642 348

7.2.7 Opetustoimi

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Opetustoimi
Toiminnot	Perusopetus, Lukiokoulutus, Luontokoulu Haili, Urheiluakatemia, Kotkan Opisto, Koulukuraattorit ja koulupsykologit
Vastuuhenkilö	Opetustoimenjohtaja
Toiminta-ajatus	Perusopetus tukee lapsen ja nuoren kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä perheiden kanssa. Tavoitteena on tukea oppilaiden kasvamista hyviksi ja tasapainoisiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Perusopetus on koulutuksellisen tasa-arvon toteutumisen lähtökohta ja jatko-opintojen perusta. Lukiokoulutus tukee opiskelijan kasvua ja kehittymistä tasapainoiseksi, vastuuntuntoiseksi ja sivistyneeksi kansalaiseksi, joka kykenee toimimaan kansainvälistyvässä ja muuttuvassa yhteiskunnassa ja jolla on valmiudet elinikäiseen oppimiseen. Lukiot antavat laaja-alaisen yleissivistyksen sekä valmentavat ja antavat kelpoisuuden jatko-opintoihin yliopistoissa ja ammattikorkeakouluissa sekä ammatillisessa koulutuksessa. Opiskeluhuollon palveluiden, koulukuraattorit ja koulupsykologit, toiminta on asiakaslähtöistä ja tavoitteellista ja se perustuu moniammatilliseen ja verkostoituvaan yhteistyömalliin Kotkan opisto järjestää laadukasta aikuiskoulutusta, taiteen perusopetusta ja ammatillista lisäkoulutusta elinikäisen oppimisen periaatteen mukaisesti. Toiminta on kaikille avointa ja omaehtoisuuteen perustuvaa. Opisto pyrkii pitämään opiskelukustannukset kohtuullisina tavoittaakseen mahdollisimman suuren osan kotkalaisista. Lisäksi opisto järjestää yrityksille ja yhteisöille maksullista koulutusta ja ohjelmapalveluja.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Perusopetuksen opetusryhmien kokoa pienentämällä tuetaan kaikkien oppilaiden oppimista. *)	Opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta	Opetusryhmien keskikoko 21 oppilasta	
	Joustavan perusopetuksen järjestelyillä tuetaan oppilaiden siirtymistä toiselle asteelle	Joustavassa perusopetuksessa olevien oppilaiden määrä 70	70 oppilasta 7.-9. vuosiluokilla	
	Lisätään ennaltaehkäisevää opiskeluhoitoa, tavoitteena varhainen puuttuminen ja syrjäytymisen ehkäisy	Opiskeluhoollon henkilöstön vakinaistaminen, 18 henkilöä	12 täytettyä vakanssia	
	Vuoden 2019 aikana selvitetään yhteistyössä Ekamin kanssa maksuttomaan toiseen asteeseen siirtymisen mahdolliset mallit ja kustannukset.(KV)	Selvitys tehty (KV)	Uusi toimenpide (KV)	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	*) Operatiivinen ja taloudellinen, järjestämiseen ei löydy resursseja	Todennäköinen	Merkittävä	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Terveellisten, toimivien ja turvallisten oppimisympäristöjen toteuttaminen. *)	Kunnossa olevien opetustilojen määrä Monikäyttöiset opetustilat ovat terveellisiä ja turvallisia	Perusopetuksen oppilasta 32 prosenttia väistötiloissa	
	Yhteistyö lukioiden ja EKAMI:n sekä XAMK:in kanssa	Ammattilukiossa suoritettujen kurssien määrä 300 Ammattikorkeakoulussa lukiolaisten suoritettavien kurssien määrä 10	Ammattilukiolaisten suorittaminen kurssien määrä 250 Lukiolaisten suorittamien kurssien määrä XAMK:ssa 1	
	Kotkan opisto mahdollistaa omaehtoisen opiskelun mahdollisimman monelle kotkalaiselle **)	Opiskelijamäärä: 5 000	Opiskelijamäärä: 4 748	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	*) Operatiivinen ja taloudellinen, rakentamiseen ei riitä resursseja **) Operatiivinen, Kilpailu vie opiskelijoita opistolta	Todennäköinen Todennäköinen	Sietämätön Merkittävä	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Lasten ja nuorten kannustaminen yrittäjyyteen	Yrittäjyysshankkeiden toteuttaminen, kaksi hanketta lukuvuodessa 900 oppilasta mukana	Yrityskylä-hankekokonaisuus perusopetuksen 6. ja 9. vuosiluokilla yhteensä 900 oppilasta	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen, ei löydy resursseja	Mahdollinen	Vähäinen	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Perusopetuksen oppilaille kotikalaisen Kulttuuripolun järjestäminen 1.-9. vuosiluokilla. *)	Kaikki perusopetusikäiset 4 700	4 700	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	*) Operatiivinen, rahoituksen riittävyys	Mahdollinen	Kohtalainen	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Langattomien verkkojen ja tietokoneitten määrän lisääminen perusopetuksen kouluihin	Tietokoneiden määrä /oppilas, tavoitteena laite/ 2,5 oppilasta vuonna 2021	1 laite / kolmea oppilasta kohden	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen ja taloudellinen, ei löydy resursseja	Todennäköinen	Merkittävä	

TULOSLASKELMA

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	491 500	462 300	430 880	29 200
Maksutuotot	553 000	568 000	535 304	-15 000
Tuet ja avustukset	113 500	51 500	439 559	62 000
Muut toimintatuotot	21 000	53 668	66 088	-32 668
Valmistus omaan käyttöön			-15 098	0
TOIMINTATUOTOT	1 179 000	1 135 468	1 456 732	43 532
Henkilöstökulut	-30 671 941	-28 588 247	-27 541 917	-2 083 695
Palvelujen ostot	-7 274 062	-6 663 700	-6 091 430	-610 362
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 163 299	-976 360	-918 124	-186 939
Avustukset	-515 000	-105 000	-89 600	-410 000
Muut toimintakulut	-351 000	-384 600	-211 831	33 600
TOIMINTAKULUT	-39 975 303	-36 717 908	-34 852 901	-3 257 395
ULK. TOIMINTAKATE	-38 796 303	-35 582 440	-33 396 169	-3 213 864
Sisäiset tuotot	50 000	60 000	82 404	-10 000
Sisäiset kulut	-16 129 716	-15 547 420	-15 127 689	-582 296
Sisäiset erät	-16 079 716	-15 487 420	-15 045 286	-592 296
TOIMINTAKATE	-54 876 019	-51 069 860	-48 441 455	-3 806 159
Rahoitustuotot ja -kulut			27	0
VUOSIKATE	-54 876 019	-51 069 860	-48 441 428	-3 806 159
Sisäinen korko	-1 036		-5 210	-1 036
Poistot ja arvonalentumiset	-119 606	-67 739	-117 708	-51 868
TULOS	-54 996 661	-51 137 598	-48 564 346	-3 859 063
Hallinnon vyörytykset			-2 858 205	0
Tilikauden voitto/tappio	-54 996 661	-51 137 598	-51 422 552	-3 859 063

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Opetustoimen vastuualue			
Hallinto			
Opetustoimenjohtaja	v	1,0	1,0
Erityisopetuksen suunnittelija	v	1,0	1,0
Yleisopetuksen suunnittelija	v	1,0	1,0
Tukipalveluiden suunnittelija	v	1,0	1,0
Toimistosihtööri	t	3,0	3,0
Taloussihtööri	t	1,0	1,0
Kehittämiskoordinaattori	v	1,0	1,0
Kehittämissuunnittelija	t	1,0	1,0
Koordinaattori	t	1,0	1,0
Yhteensä:		11,0	11,0
Perusopetus			
Peruskoulun rehtori ¹	v	7,0	7,0
Erityiskoulun rehtori	v	1,0	1,0
Peruskoulun lehtori ²	v	96,0	96,0
Peruskoulun luokanopettaja ³	v	144,0	144,0
Päätoiminen tuntiopettaja, vakituinen	v	10,0	10,0
Päätoiminen tuntiopettaja, määräaik. ³	v	33,0	33,0
Peruskoulun ja lukion yhteinen lehtori	v	10,0	10,0
Peruskoulun erityisopettaja	v	17,0	17,0
Koulusihtööri ⁴	t	7,8	7,8
Erityisluokanopettaja	v	41,0	41,0
Ohjaaja	t	1,0	1,0
Koulunkäynnin ohjaaja ⁵	t	83,0	83,0
Koulunkäynnin ohjaaja määräaik. ⁵	t	17,0	17,0
Resurssiopettaja, määräaikainen ⁶	v	8,0	8,0
Yhteensä:		475,8	475,8
1 ¹ 1,0 täyttämättä.			
2 ² 2,0 täyttämättä.			
3 ³ Luokan- aineen- ja erityisluokanopettajia, opetusryhmien määrää on lisätty, ryhmäkoot pienentyneet.			
4 ⁴ 0,2 htv siirto lukio-opetukseen.			
5 ⁵ Osa-aikaisuudet laskevat htv lukua.			
6 ⁶ 1.6.2019 saakka, palkattu osin ulkopuolisella rahalla, ei tietoa jatkosta.			

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Opiskeluhoolto¹			
Opiskeluhoollon suunnittelija ²	v	0,0	1,0
Psykologi ³	v	1,0	1,0
Psykologi ⁴	t	6,0	6,0
Vastaava kuraattori ⁵	t	1,0	0,0
Koulukuraattori ⁵	t	8,0	9,0
Yhteensä:		16,0	17,0
1 siirtyy perhepalveluiden vastuualueelta opetustoimen vastuualueelle. 2• Uusi vakanssi, tehtävään sisältyy vastaavan kuraattorin tehtävät. 3•2,0 avointa virkaa muutetaan työsuhteeksi. 4•1,0 täyttämättä. Psykologin virka muutetaan johtavan psykologin viraksi siten, että työajasta 1/5 on johdollisia ja kehittämistehtäviä (KV) 5•vastaavan kuraattorin vakanssi muutetaan kuraattoriksi.			
Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Lukiokoulutus			
Lukion rehtori	v	2,0	2,0
Lukion lehtori ¹	v	33,0	33,0
Päätoiminen tuntiopettaja, vakituinen	v	4,0	4,0
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	v	11,0	11,0
Erityisopettaja, koulujen yhteinen	v	1,0	1,0
Koulusihteeri ²	t	2,2	2,2
Aikuislukion apulaisrehtori	v	1,0	1,0
Aikuislukion lehtori	v	4,0	4,0
Päätoiminen tuntiopettaja, aikuislukio ¹	v	2,0	2,0
Päätoiminen tuntiopettaja, aikuislukio, määräaikainen	v	4,0	4,0
Yhteensä:		64,2	64,2
1•1,0 täyttämättä. 2•0,2 htv:tä perusopetuksesta.			
Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Luontokoulu Haili			
Toiminnanjohtaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		1,0	1,0
Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Urheiluakatemia			
Toiminnanjohtaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		1,0	1,0

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Vapaa sivistystyö/Kotkan opisto			
Rehtori	v	1,0	1,0
Suunnittelijaopettaja	t	4,0	4,0
Kansalaisopiston opettaja	t	2,0	2,0
Tuntiopettaja, määräaik.	t	11,0	11,0
Toimistosihteeri	t	2,0	2,0
Yhteensä:		20,0	20,0
Opetustoimen vastualue yhteensä:		589,0	590,0

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Henkilöstö

Kaupunginvaltuuston vuonna 2012 hyväksymässä Kotkan päiväkotij- ja kouluverkko selvityksessä edellytettiin, että kouluverkko ratkaisujen toteuttamisesta saatu taloudellinen liikkumavara käytetään mm. erityiseen tukeen, oppilashuoltoon, ryhmäkokojen hallintaan ja englanninkielisen perusopetuksen kehittämiseen ja laajentamiseen.

Luokanopettajien, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien vakansseja on vakinaistettu em. johdosta. Sen lisäksi perusopetuksessa toimii 33 määräaikaista tuntiopettajaa. Perusopetuksen ryhmäkokoja on pienennetty erillisellä valtionavustuksella ja kaupungin omalla rahoituksella. Tavoitetilana on keskimäärin 20 oppilaan ryhmät. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien määrä on 100 kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti. Tämän lisäksi on palkattu määräaikaisia ohjaajia osin valtionavustuksella.

Lukiokoulutuksen erityisopettaja on aloittanut lv 2018-2019. Aikuisten perusopetuksessa toimii neljä maahanmuuttajista koostuvaa ryhmää lv 2018-2019.

Määräaikaisten kelpoisten opettajien kesäajan palkkaus selvitetään tammikuun aikana. (KV)

Opiskeluhuollon henkilöstö, 18 vakanssia, siirtyy vuoden 2019 alusta opetustoimeen.

Opetustoimi on mukana maakunnallisen perhekeskusmallin kehittämisessä, jossa tavoitteena on muodostaa nykyistä parempi lasten, nuorten ja perheiden tarpeita vastaava kokonaisuus.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on ollut käytössä yhden lukuvuoden 1.-6. vuosiluokilla. Käyttöönotto etenee 7. vuosiluokasta vuosiluokka kerrallaan ja on kokonaan käytössä lukuvuonna 2019-2020. Lukiokoulutuksen opetussuunnitelma on käytössä kolmatta vuotta. (KV)

Panostetaan henkilöstön kouluttamiseen sekä oppimateriaalien uusimiseen. Arvioidaan opetussuunnitelmien toteutumista. Osallistutaan perusopetuksessa valtakunnallisiin kokeisiin.

Joustavaa perusopetusta järjestetään kaikissa yläkouluissa tavoitteena syrjäytymisen ehkäiseminen ja oppilaiden jatko-opintovalmiuksien kehittäminen kaupunginvaltuuston tahtotilan mukaisesti.

Laajennetaan kaksikielistä opetusta, englanti-suomi, Kotkansaaren koululla lv 2019-2020 vuosiluokilla 1.-3. Laajennetaan liikuntaluokkatointia perusopetuksessa Karhulan alueella lv 2019-2020 vuosiluokilla 6.-7. Rauhalan ja Karhulan koulussa. Toteutetaan Liikkuva koulu -toimintaa kaikissa kouluissa.

MOVEI-mittausten tuloksia käytetään selvittäessä 5. ja 8. luokkalaisten fyysistä jaksamista. Oppilaitten psyykkistä ja sosiaalista jaksamista arvioidaan Opetushallituksen laatimalla "Koulun hyvinvointi"-kyselyllä. Näistä selvityksistä saatuja tuloksia käytetään apuna laadittaessa kaupungin hyvinvointikertomusta.

Käynnistetään perusopetuksen laadunhallintajärjestelmän laatiminen, käyttäen apuna opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisemaa - Perusopetuksen laatukriteerit-arviointivälinettä.

Uusi lukiolaki astuu voimaan 1.9.2019. Opetushallitus antaa lukion opetussuunnitelman uudet perusteet marraskuussa 2019. Talousarviovuonna valmistaudutaan näiden uudistusten tuomiin muutoksiin. (KV)

Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa edetään uuden oppilashallintotietojärjestelmän (Wilma) käyttöönotossa. (KV)

Vuoden 2019 aikana kartoitetaan erilaisia perusopetuksen laatuun vaikuttavia toimia/tekijöitä vaikuttavuusarvioineen. selvityksen perusteella laaditaan strategiakaudelle aikataulutettu suunnitelma talousarviovaikutuksineen perusopetuksen laadun ja oppilaiden varhaisentuen kehittämisestä. (KV)

Digitalisaatio

Perusopetuksen digitalisaatiota edistetään hallitusohjelman mukaisesti kouluttamalla tutoropettajia, jotka kouluttavat edelleen oman koulunsa opettajia tieto- ja viestintätekniikan käyttämiseen opetuksessa. Tähän on saatu valtion erillishoidusta. Peruskoulujen laitekantaa lisätään 150 kannettavalla tietokoneella.

Perusopetuksessa on tällä hetkellä 1 450 tietoteknistä laitetta oppilaitten käytössä (tablettia, pöytäkoneita ja kannettavaa tietokonetta). Perusopetuksessa on oppilaita lv. 2018-2019 4 700 ja tietoteknisiä laitteita on siten laite kolmea oppilasta kohden. Tavoitteena on laite/2,5 oppilasta lukuvuonna 2021-2022.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset laajenevat vuonna 2018. Keväällä 2019 kirjoitetaan kaikki oppiaineet digitaalisesti.

Kouluverkko

Käynnistetään kouluverkkomuutoksia koskevat toimenpiteet tehdyn selvityksen ja valtuuston päätöksen jälkeen. Päätöksenteossa ratkaistaan sisäilmaongelmaisten koulukiinteistöjen tuleva käyttö, peruskorjaus vai uudisrakentaminen. Samalla ratkaistaan myös koulujen yhdistäminen.

Langinkosken ja Korkeakosken koulurakennushankkeiden rakentaminen jatkuu. Tavoitteena on, että Korkeakosken koulu on otettavissa käyttöön syksyllä 2019 ja Langinkosken koulu keväällä 2020.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

- Arvioidaan opetustuntien, tuntikehyksen, määrä joka lukuvuosi tarkoituksenmukaiseksi
- Ratkaistaan opetusryhmien määrä ja ryhmäkoot taloudellisin ja pedagogisin perustein
- Sijoitetaan henkilöstö eri kouluille niin, että opetus voidaan toteuttaa tarkoituksenmukaisesti

Toteutetaan talouden tasapainotusohjelman mukaisia toimenpiteitä

- Ei järjestetä kotikielen opetusta, kuten venäjä, viro jne.
- Ei järjestetä kuljetuksia valmistavan vaiheen opetukseen

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut / perusopetus	TP 2017	TA 2018	TAE 2019
Opetustunnit yht. (sis erit.op.)	299 814	298 172	295 657
Erityisopetuksen tunnit (sis edell.)	52 052	56 212	58 722
Resurssiopetustunnit (OKM:n rahoitus)	9 776	8 346	9 174
Koulujen lukumäärä	17	17	17
Oppilasmäärä, josta (tilasto 20.9. + VALU)	4 767	4 720	4 670
- tehostetun tuen oppilaita	502	410	566
- erityisen tuen oppilaita	543	418	560
- maahanmuuttajaoppilaita, joista	638	655	690
- valmistavalla luokalla	72	39	40
Kuljetettavat oppilaat, joista	682	670	651
• erilliskuljetuksessa	216	214	234
Kotka sv. samskolanin kuljetettavat kotkalaiset opp.	29	29	29
Keskimääräinen ryhmäkokoo (yleisopetus)	20,7	20,0	20,7
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit (ei sisällä ylitunteja)	341	333	350
Koulunkäynnin ohjaajat / luokkatyö	53,3	67,0	67,0
Koulunkäynnin ohjaajat / APIP + lomahoito	11,6 / 4,12	11,6 / 4,5	11,5 / 4,5
Koulunkäynninohjaajat, määräaikaiset		17,0	17,0
Koulusihteerit	7,8	7,8	7,8

Tunnusluvut / lukio	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Opetustunnit	43 645	40 702	43 170
Koulujen lukumäärä	2	2	2
Päivälukion opiskelijat	891	912	859
Aikuislukion opiskelijat, lukio	76	80	68
perusopetus	17	52	71
Aineopiskelijat, lukiossa	100	40	119
perusopetuksessa	37	45	39
Ammattilukion opiskelijat	43	43	38
Lukion oppimäärän 3 v:ssä suorittavat, %	93%	90%	93%
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit	64	62	62
Koulusihteerit	2	2,2	2,2

Tunnusluvut / Kotkan opisto	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Opetustunnit yhteensä	13 582	17 000	15 500
Myyntipalvelun tunnit (sis. edelliseen)	62	200	150
Kurssien määrä	426	565	500
Opiskelijamäärä (hlö)	4 748	6 200	5 000
Osallistujamäärä (osall. yht. ryhmissä)	5 504	7 300	6 000
Keskimääräinen kurssikoko	12,9	12,9	12
Henkilöstö HTV2			
Opettajat (päätoimiset)	6	6	6
Muu henkilöstö (rehtori ja toimistosihiteerit)	3	3	3

7.2.8 Varhaiskasvatus

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Varhaiskasvatus
Toiminnot	Varhaiskasvatus, Esiopetus, Perhepäivähoito ja Avoin päivähoito
Vastuuhenkilö	Varhaiskasvatusjohtaja
Toiminta-ajatus	Varhaiskasvatuspalveluissa toteutetaan monipuolista ja laadukasta varhaiskasvatusta ja esiopetusta lapsen hyvinvointi ja perheiden tarpeet huomioiden. Keskeistä on lapsen edun ensisijaisuus. Toiminnan perustana on henkilökunnan osaaminen ja sitoutuminen lapsen kasvun ja oppimisen ja hyvinvoinnin edistämiseen hyvän vuorovaikutuksen kautta. Varhaiskasvatus edistää yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja moninaisuutta. Varhaiskasvatuksessa painotetaan kestävän kehityksen mukaisen arjen edellyttämiä valmiuksia. Varhaiskasvatus perustuu oppimiskäsitykseen, jonka mukaan lapset kasvavat, kehittyvät sekä oppivat vuorovaikutuksessa muiden ihmisten ja lähiympäristön kanssa.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perustieteen jälkeinen tutkinto	Tarjoamme monipuolista ja laadukasta varhaiskasvatusta: -> Lapsiryhmien koko noudattaa valtuuston v.2016 päätöstä -> Onnistunut rekrytointi -> Henkilöstöä koulutetaan; ammatillinen kehittyminen työn vaativuuden mukaisesti -> Varhaiskasvatuksen yksiköiden kehittämistyö ja yrittäjyyskasvatus toteutuu -> Varhaiskasvatus luo osallistumismahdollisuuksia lapsille ja huoltajille; Kehitetään mittareita miten lapsen osallisuutta mitataan	Asiakaskysely (tavoitetaso 4,4) =>Henkilöstön ja lasten suhdeluku 7/1 (yli 3v) => Kelpoinen henkilökunta =>Henkilöstön koulutuskoot; tavoitteena yhdenmukaisuus koulutuksiin osallistumisessa yksiköiden välillä. =>Hankkeet/määrä =>Yrittäjyyskasvatukseen osallistuvan henkilöstön määrä =>Yksikön toimintasuunnitelmassa arviointi lapsen osallisuuden toteutumisesta	Asiakaskyselyn tulos vuonna 2018 oli 4,39 (tavoite oli 4,2) Suhdeluku toteutuu Lyhyempiin sijaisuuksiin ei kelpoisia lastentarhanopettajia ole tällä hetkellä saatavilla. Täydennyskoulutusta 3pv/v/henk. Neljä hanketta meneillään Yrittäjyyskasvatuksen koulutukset suunnitteilla vuoteen 2019 Ohjeet osallisuuden toteuttamiseen yksiköille annettu	
	Varhainen tuki kohdentuu oikea-aikaisesti sitä tarvitseville lapsille ->Varhaisen tuen muotoja kehitetään ja henkilöstön osaamista vahvistetaan ->Kelpoisia varhaiskasvatuksen erityisopettajia on tehtävissä riittävästi ->yhteistyötä perusopetuksen kanssa kehitetään	=>erilaisia rakenteellisia tukimuotoja on käytössä => 9 varhaiskasvatuksen erityisopettajaa suositusten mukainen määrä =>alkuluokkatoiminta toteutuu kaikissa esikouluissa/alakouluissa	Käytössä:paikkatarvekerroin,avustaja, resurssiopettaja, pienennetty ryhmä, lisäksi pedagogiset tuen muodot (pienryhmätoiminta, erityisopettajan tuki) Käytössä 9 varhaiskasvatuksen erityisopettajan tointa Toteutuu 11 alakoulussa	
	Varhaiskasvatuksen osallistumisaste nousee ->Varhaiskasvatuksen palvelut ovat monipuolisia ja niitä kehitettäessä huomioidaan asiakkaiden toivomukset ja tarpeet ->Varhaiskasvatuksen palveluohjaus toimii hyvin	Osallistumisasteen nousu ; ikäluokittain osallistumisprosentti	Syksy 2018 osallistumisprosentti ikäluokittain: 1 v 24,47% osallistuu 2v 64,83% " 3v 84,75% " 4v 89,82% " 5v 94,92% "	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen riski; Kelpoisen henkilöstön saatavuus Strateginen riski Lapset eivät osallistu varhaiskasvatukseen riittävän säännöllisesti ja lapsen mahdollista tuen tarvetta ei havaita riittävän ajoissa	Mahdollinen Mahdollinen	Sietämätön Kohtalainen	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulu- ja ammattikoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Vahvistetaan lasten oppimaan opimisen taitoja: ->Kannustetaan lasten yrittävää asennetta, "tehdään yhdessä" ja vaikeita asioita voidaan saavuttaa ->tuetaan sinnikkyyttä, minä osaan ja minä pystyn -asenteen vahvistaminen	Toiminta kuvattu yksikön toimintasuunnitelmaan	Toimintasuunnitelmat tehty 31.10. 2018 mennessä	
	Varmistetaan, että lapsen hyvinvointi ja vuorovaikutuksen taidot vahvistuvat ->Arvostavaan vuorovaikutukseen panostaminen vuorovaikutuksellisen pienryhmäpedagogiikan ylläpitämisellä ja kehittämisellä ->huolehditaan, että lapsen oikeus varhaiskasvatuksen tavoitteiden toteutumiseen toteutuu	Pienryhmätoiminnan toteutuminen/arviointi kuvattu yksikön toimintasuunnitelmassa Kehittämisen portaatt-arviointityökalu käytössä toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä yksiköissä	Toimintasuunnitelmat tehty 31.10.2018 mennessä Yksiköiden itsearvioinnin toteuttaminen kuvattu toimintasuunnitelmaan	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen riski; Uuden varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatuksen perusteiden haltuunotto on henkilöstöllä kesken	Mahdollinen	Merkittävä	
	Strateginen riski; Vuorovaikutusten määrä lapsiryhmässä on suuri (suuri ryhmäkoko)	Mahdollinen	Merkittävä	



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kestävän kehityksen toimintaperiaatteet toteutuvat varhaiskasvatuksen arjessa: - >Varhaiskasvatussuunnitelman sisältämä näkemys kestävästä kehityksestä ja oppimisympäristöstä toteutuu arjessa, lähiympäristön ja pihan hyödyntäminen oppimisympäristönä ->"Vapaata tilaa" ulkoiluun varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköiden lähettävillä - poikkihallinnollinen yhteistyö ->Innovatiiviset oppimisympäristöt -hankkeen tuoma uusi tietous aktiivisesti käyttöön mm. design pedagogiikan toteuttamisen kautta	=>Jokaisessa päiväkodissa ekotukihenkilö. =>Kestävän kehityksen toimintasuunnitelmat tehty ja päivitetty yksiköissä =>Vihreä lippu - päiväkotien määrä lisääntyy =>"Metsäeskari" toiminta käynnistyy	11 ekotukihenkilöä toimii varhaiskasvatuksessa Kestävän kehityksen toimintasuunnitelma vaatii päivituksen Tällä hetkellä yksi "Vihreän lipun" - päiväkotia Suunnitteilla kaksi "metsäeskari" -ryhmää	
	Liikunta ja liikkuminen lisääntyvät varhaiskasvatuksessa. ->Kotkan varhaiskasvatus on mukana alueellisessa liikuntaverkostossa "Liikuttaa yhes" -> Liikuttaja- käytäntö toimii päiväkodeissa -> Perheiden liikunnan tukeminen	Ilo kasvaa liikkuen - ohjelmaan liittyy lisää päiväkotia Lasten liikunnanohjaajakoulutukseen osallistuneiden työntekijöiden määrä	5 päiväkotia nyt mukana 7 henkilöä oppisopimuskoulutuksessa 2018-19	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen riski; Henkilöstön koulutusmyönteisyys kestävä kehityksen toimintaperiaatteiden ja liikunnan vahvistamiseen varhaiskasvatuksessa ei toteudu	Harvinainen	Kohtalaiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Sähköiset tiedotuskanavat/järjestelmät yhteistyössä huoltajien kanssa ovat käytössä: -> Varhaiskasvatuksen nettisivut ovat helppokäyttöiset ja ajantasalla tiedottamisessa -> Oetaan käyttöön sähköinen tiedotusjärjestelmä tiedotukseen huoltajien kanssa; hankinta	=>Asiakaskysely, palaute =>Asiakaskyselyn palautteissa toivottu luopumista paperitiedotteista	Asiakaspalautteen perusteella kehittämiskohteeksi otettu tiedottaminen	
	Henkilöstön tieto- ja viestintätekniikan taidot vahvistuvat ja mediakasvatus yksiköissä toteutuu ->Digiosaamisen kehittämisen paikka Karhulassa on henkilöstön ja lapsiryhmien käytössä -poikkihallinnollinen yhteistyö -> TVT-Tutor toiminta yksiköissä käynnistetty, toimintaa johtaa 1.9. 18 alkaen tv koordinaattori ->Innovatiivisen oppimisympäristön -hanke 1.11.2018 alkaen	Varhaiskasvatuksen opettajien tieto- ja viestintätekniikan taitojen lähtötaso kartoitetaan opiskelijatyönä	Tutkimustulokset eivät vielä saatavilla	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen riski; henkilöstön osaamisen kehittämisen tarve	Mahdollinen	Kohtalainen	

TULOSLASKELMA

VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	77 012	63 159	109 115	13 853
Maksutuotot	1 704 000	2 004 000	2 186 764	-300 000
Tuet ja avustukset			83 273	0
Muut toimintatuotot	11 637	16 923	35 126	-5 286
TOIMINTATUOTOT	1 792 649	2 084 082	2 414 279	-291 433
Henkilöstökulut	-14 913 924	-14 146 791	-13 962 414	-767 133
Palvelujen ostot	-5 180 809	-4 916 709	-4 129 923	-264 101
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256 740	-224 540	-148 096	-32 200
Avustukset	-2 500 000	-2 700 000	-2 561 476	200 000
Muut toimintakulut	-67 234	-21 834	-53 607	-45 400
TOIMINTAKULUT	-22 918 707	-22 009 873	-20 855 516	-908 834
ULK. TOIMINTAKATE	-21 126 058	-19 925 791	-18 441 237	-1 200 267
Sisäiset tuotot			1 752	0
Sisäiset kulut	-5 482 107	-4 874 648	-4 617 646	-607 459
Sisäiset erät	-5 482 107	-4 874 648	-4 615 893	-607 459
TOIMINTAKATE	-26 608 165	-24 800 439	-23 057 130	-1 807 726
Rahoitustuotot ja -kulut			5 703	0
VUOSIKATE	-26 608 165	-24 800 439	-23 051 428	-1 807 726
Sisäinen korko	-3 723		-4 240	-3 723
Poistot ja arvonalentumiset	-95 350	-100 550	-68 798	5 200
TULOS	-26 707 238	-24 900 989	-23 124 465	-1 806 249
Hallinnon vyörytykset			-1 435 495	0
Tilikauden voitto/tappio	-26 707 238	-24 900 989	-24 559 961	-1 806 249

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Varhaiskasvatuksen vastuualue			
Varhaiskasvatusjohtaja	v	1,0	1,0
Lastentarhanopettaja ¹	t	126,0	130,0
Lastentarhanopettaja, määräaik. ²	t	0,5	0,0
Päivähoitoalueen esimies	v	3,0	3,0
Päiväkodin johtaja/Perhepäivähoidon ohjaaja	v	1,0	1,0
Toimistosihteer	t	2,0	2,0
Palvelusihteer	t	1,0	1,0
Varhaiskasvatuksen kehittämissuunnittelija	v	1,0	1,0
Päiväkotiaavustaja	t	18,0	18,0
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja ³	t	9,0	10,0
Lastenhoitaja ⁴	t	163,0	169,0
Varhaiskasvatuksen palveluohjaaja	v	1,0	1,0
Päiväkodin johtaja ⁵	v	16,0	16,0
Perhepäivähoidaja	t	25,0	25,0
Varhaiskasvatuksen kehittämiskoordinaattori, määräaik. ⁶	t	1,0	1,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue yhteensä:		368,5	379,0
¹ 4,0 uutta vakanssia. Uuden varhaiskasvatuslain mukaan varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa tulee vahvistaa. Vuoteen 2030 mennessä varhaiskasvatuksen henkilöstöstä 2/3 tulee olla lastentarhanopettajia.			
² 62 lastentarhanopettajan pilotointi syksyn 2018 ajan sosiaali- ja terveystieteiden tutkimuskeskuksen tukemisen rahoituksella. Siirtyy vakinaisen varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtäväksi 1.1.2019 alkaen.			
³ 1,0 uusi vakanssi S2 tehtävän toteuttamiseen. Opastaa/koordinoi koko varhaiskasvatusta kieli- ja kulttuuritietoisesta varhaiskasvatuksesta. Eri kieli- ja kulttuuritaustaisten lasten määrä on kasvanut.			
⁴ 5,0 uutta lastenhoitajan vakanssia varahenkilöiksi. Varahenkilöiden kokonaismäärä yhteensä 9,0 vakanssia (5,0 uutta ja 4,0 olemassa olevan vakanssin muutosta). Vakinaiset varahenkilöt vähentävät lyhytaikaisten sijaisten rekrytointitarvetta ja säästää tulevana vuosina lasten määrän vähentyessä sijaisten palkkakuluja vastavan määrän.			
⁵ 1,0 täyttämättä.			
⁶ määräaikainen OKM:n hankerahoituksella 30.6.2020 saakka, omavastuu palkkauskuluissa 21 %.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelmat ja toiminnan järjestäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

- Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden muuttuessa vuonna 2019 myös kaupungin omaa varhaiskasvatussuunnitelmaa päivitetään käyttöön otettavaksi 1.8.2019.

- Tavoitteena varhaiskasvatuksen osallistumisasteen nouseminen ja 5-vuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen (20h/vko) hankkeeseen osallistumisen jatkaminen

- Valmistavan esiopetuksen opetussuunnitelman valmistelu keväällä 2019 ja käyttöönotto syksyllä 2019.

- Kehitetään varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan monimuotoisuutta => Metsäeskeri - toiminnan käynnistäminen Ruonalan sekä Otsonkallion esiopetuksessa

- Varhaiskasvatuksen arviointikäytäntö aloitetaan Opetushallituksen kehittämien arviointimallien ja kriteerien avulla
- Varhaiserityiskasvatuksen erilaisten rakenteellisten ja pedagogisten tuen muotojen kehittäminen niin, että ne vastaavat tukea tarvitsevien lasten tarpeeseen. Pienennettyjen ryhmien mahdollistaminen niille lapsille, jotka hyötyvät ryhmäkoon pienentämisestä saadakseen tavoitteidensa mukaista varhaiskasvatusta.
- Kotona olevien eri kieli- ja kulttuuritaustaisten äitien suomen kielen kurssin toteuttaminen yhteistyössä Kotkan opiston kanssa. Avoimen varhaiskasvatuksen lastentarhanopettaja toimiin suomen kielen opettajan työparina kielikurssilla. Kielikurssi toteutuu avoimen varhaiskasvatuksen tiloissa.
- Kehittämisyhjätoiminnan vahvistaminen toimintakaudella 2017-18 tapahtuneen käynnistymisen jälkeen

Henkilöstö

- Kannustetaan ja tuetaan henkilöstöä toiminnan kehittämisessä henkilöstöä kouluttamalla
- Varhaiskasvatuksen tv-tutor toiminnan jatkaminen, henkilöstön tieto- ja viestintätekniikan taitojen vahvistaminen vertaisoppimisen menetelmin ja 1.9.2018 määräaikaaisesti aloittaneen tieto- ja viestintätekniikkaa koordinoivan lastentarhanopettajan tukemana
- Rekrytoidaan Kieli- ja kulttuuritietoisien varhaiskasvatuksen opettaja (S2opettaja) vakinaisesti varhaiskasvatukseen. Opettajan tehtävänä on koordinoida koko varhaiskasvatuksessa eri kieli- ja kulttuuritaustaisten lasten suomen kielen opetusta. Hän opastaa henkilökuntaa ja ohjaa kielen opettamisen menetelmien käytössä. Opettaja koordinoi myös varhaiskasvatuksessa olevien lasten kotoutumisen toteutumista. Kesästä 2018 alkaen varhaiskasvatuksessa on ollut määräaikaaisesti palkattuna S2 opettaja sosiaali- ja terveyslautakunnan kotoutumisen edistämiseen tarkoitetun määrärahan turvin. Hän on kartoittanut päiväkotien S2 opetuksen tasoa ja on todettu, että S2 opetus ei tällä hetkellä toteudu yhdenmukaisesti Kotkan varhaiskasvatuksessa. Kieli - ja kulttuuritietoisien varhaiskasvatuksen (S2) opettajan työn kehittäminen ja työn kohdentuminen varhaiskasvatuksen henkilöstön ohjaamiseen ja konsultointiin on keskeinen toimintavuoden tavoite.
- Vakinaisten varahenkilöiden rekrytointi varhaiskasvatukseen. Tavoitteena viisi uutta varahenkilön vakanssia ja neljä vakanssimuutosta lastenhoitaja=> varhaiskasvatuksen varahenkilö. Yhteensä varhaiskasvatuksessa olisi 9 vakinaista varahenkilöä. Varhaiskasvatuksessa on pilotoitu vuonna 2018 kolmea varahenkilöä. Päiväkodin johtajat ovat kirjanneet pilotoinneista, mitä etua vakinaisesta varahenkilöistä varhaiskasvatuksessa on. Keskeisenä koettiin etu siitä, että varahenkilö oli tuttu sijainen sekä lapsille että henkilöstölle. Häntä ei tarvinnut erikseen perehdyttää jokaisen ryhmän toimintaan, vaan hän pystyi nopeasti tarttumaan toimeen. Tämä oli toiminnan sujuvuuden ja ennen kaikkea lasten kannalta hyvä asia. Tarvittaessa varahenkilö vaihtoi yksiköstä toiseen saman työpäivän aikana. Rekrytointien määrä (lyhyet sijaisuudet) väheni selvästi. Samoin henkilöstön kuormitus jatkuvasta uuden sijaisen perehdyttämisestä helpottui. Vastuu sijaisten perehdyttämisestä on noussut syksyllä 2018 Avin työsuojelutarkastuksissa henkilöstöä kuormittavaksi tekijäksi.
- Varhaiskasvatuksen opettajien määrän lisäys neljä uutta vakanssia; pyritään vastaamaan uuden varhaiskasvatuslain tuomaan varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen vaatimuksiin

Hankkeet:

Varhaiskasvatuksessa pyritään hakemaan aktiivisesti hankerahoitusta toiminnan kehittämiseen tavoitteiden mukaisesti. Nyt toimivat hankkeet:

1. Opetushallitus on myöntänyt valtionavustusta Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistämiseen varhaiskasvatuksessa - hankkeen kautta Kotkalle 101 909€. Hankkeelle myönnetty kokonaismenot ovat 129 000€, valtionavustusprosentti 79 %. Kotkan hanke on nimeltään Leikki, luonto ja digi- lasten osallisuusväyliä. Hankeaika on 1.11.2018-30.6.2020.
2. OKM on myöntänyt erityisavustuksen Kotkalle 5-vuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin varhaiskasvatuksen kokeiluun ajalla 1.8.2018-31.7.2019. OKM korvaa 20% menetetystä asiakasmaksutuotosta ko.ajalta eli noin 66 000€.
3. Kotkan varhaiskasvatus on mukana Kaakkois-suomen osaamiskeskus Socom Oy:n hallinnoimassa hankkeessa, jonka nimi on VALO- lapsiperheiden osallisuuden ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen. Hankkeeseen on haettu rahoitusta EU:n Suomen rakennerahasto- ohjelman kautta. Hanke käynnistyy loppusyksyllä 2018 ja kestää syksyyn 2020 saakka.
4. Perusopetuksen tasa-arvohankkeen rahoitusta kohdentuu myös esiopetukseen. Ajalla 13.8.2018-31.5.2019 esiopetukseen rekrytoitu kolme varhaiskasvatuksen resurssiopettajaa ja kaksi avustajaa

Investoinnit:

Laite ja kalustohankinnat:

- Päiväkotien tietokoneiden määrää lisätään niin, että jokaisessa lapsiryhmässä on kannettava tietokone. Varhaiskasvatuksessa kirjausten määrä ja tarve on lisääntynyt ja tietokoneiden tulee olla vaivatta henkilöstönsaatavilla esim. varhaiskasvatussuunnitelmien kirjauksia varten. Yhteensä kannettavia tietokoneita lisätään 30 laitetta, kustannus 30 000€
- Päiväkotien iPad laitteita lisätään. Vuonna 2018 on hankittu iPad-laitteita 1/ryhmä, hankintoja lisätään niin että vuonna 2019 ryhmissä on 2 iPad laitetta. Laitteita lisätään 80, kustannus 35 000€
- Varhaiskasvatukseen hankitaan koulun oppilastietojärjestelmää vastaava järjestelmä yhteydenpitoon huoltajien kanssa, kustannusarvio vuodelle 2019 on 35 000€
- Varhaiskasvatuksen kalustokustannuksiin on lisätty 17 000€ Raitin päiväkodin väistötilan kalustamiseen

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

- Kunnan on huolehdittava, että varhaiskasvatuksessa on riittävä määrä eri kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä, jotta varhaiskasvatukselle säädetyt tavoitteet voidaan saavuttaa ja jotta myös vammaisten ja muiden lasten tuen tarpeisiin vastataan. Varhaiskasvatuksessa kehitetään erilaisia tuen muotoja, että tukea tarvitsevien lasten riittävä tuki varhaiskasvatuksessa toteutuu.
- Varhaiskasvatuksen opettajien rekrytointia ja vakanssimuutoksia lastenhoitajista varhaiskasvatuksen opettajiksi toteutetaan vuosittain, niin että vuonna 2030 henkilöstömitoitus on lain määrittämällä tasolla.
- Vakinaisen henkilöstön rekrytoinnissa seurataan Varhaiskasvatus- ja kouluverkkoselvityksen esille tuomaa alle kouluikäisten lasten määrän kehitystä.
- Varhaiskasvatuksessa kehitetään toimintaa erilaisten ajankohtaisten hankerahoitusten kautta.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TAE 2019
Kohderyhmä: 1-6vuotiaat	2 807	2 901	2 904
Palveluiden piirissä olevat lapset	2 086	2 271	2 110
Päiväkodit, kunnallinen			
- alle 3-vuotiaat	283	294	259
- 3-5 -vuotiaat	945	1069	969
- esioppilaat	453	504	445
- esiopetus ja varhaiskasvatus samalla lapsella	326	386	370
- kerhotoiminta	54	40	42
- avoin varhaiskasvatus, eri lapsia osallistuu	308	170	170
Kunnallinen perhepäivähoito			
- alle 3-vuotiaat	52	47	37
- yli 3-vuotiaat	42	42	47
Vuorohoitoa tarvitsevat lapset	126	129	112
Eri kieli- ja kulttuuritaustaiset lapset	238	286	313
Palveluseteli, yksityinen varhaiskasvatus			
- alle 3-vuotiaat päiväkodeissa	80	86	89
- yli 3-vuotiaat päiväkodeissa	209	210	250
- 0-6 -vuotiaat yksityinen perhepäivähoito	22	19	14
Hoitotuet /Kela			
- Kotihoidontuki/lapsia	429	650	552
- Yksityisen hoidon tuki/lapsia	1	2	0
- Osittainen hoitoraha/lapsia	121	98	79
Täyttöaste %	96,2	100	100
Käyttöaste %	82	87	87
Henkilöstö HTV2	365	369	379

7.2.9 Nuorisotyö

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Nuorisotyö
Toiminnot	Nuoriso- ja yhteisöpalvelut
Vastuuhenkilö	Nuorisotoimenjohtaja
Toiminta-ajatus	Nuorisotyö toimii lasten, nuorten ja kaupunkilaisten osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollistajana. Nuorisotyö tukee kansalaistoimintaa ja rakentaa yhteisöllisyyttä. Nuorisotyö vahvistaa monitoimijaista yhteistyötä aloitteellisella ja aktiivisella työotteella kotkalaisten, erityisesti nuorten hyvinvoinnin ja onnellisen elämän edistämiseksi. Nuorisotyö seisoo sanojensa takana ja edistää tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta, kulttuurien moninaisuutta ja kestävästä kehitystä. Nuorisotyö on rohkea uudistaja ja kekeilijä, utelias uusille ihmisille, asioille ja ilmiöille. Mikään inhimillinen ei ole nuorisotyölle vierasta.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nuorten, erityisesti ensimmäisen työkokemuksen lisääminen kesätyöpaikoilla ja mobiilisovellus WorkPilotsin käytöllä.	Kaupungin kesätyöpaikat 200, yritysten kesätyöntekijät Ohjaamon kautta sekä WorkPilotsin keikkatyöpaikat.	-	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Yhteys yrityksiin ei toimi. Kotitaloudet ja yritykset eivät ota WorkPilots -sovellusta käyttöön.	Kohtalainen.	Nuorten myönteiset kokemukset jäävät toteutumatta. Nuoret muuttava muualle.	.



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Nuoret osallistuvat Karhulan kehittämiseen ja osayleiskaavan valmisteluun.	Osallistuneiden nuorten määrä ja ehdotetut toimenpiteet.		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Nuoret eivät innostu Karhulasta. Yhteinen tekeminen yhteistyökumppaneiden kanssa ei toteudu.	Kohtalainen.	Nuorille ei synny vaikuttamisen ja osallistumisen kokemuksia.	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kulttuuripolku 1-9-luokkalaisten.	4 700 peruskoululaista.	4 700 peruskoululaista	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Osa luokka-asteiden kulttuuripolusta jää toteutumatta.	Vähäinen.	Eriarvoisuus.	



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Harrastushaun tai -harrastuspassin valmistelu.	Toteutunut.	Valmistelu alkaa 2019 alusta	
	Mopoiilijoiden luvallisen ja julkisen alueen toteuttaminen.	Toteutunut.	-	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Eri vastuualueiden ja yhteistyökumppanien yhteinen työ ei toteudu.	Kohtalainen.	Selvityksessä esitetyt toiveet eivät toteudu ja sillä on kielteinen vaikutus ilmapiiriin.	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	Liikkuvan nuorisotyön uusia työmuotoja kehitetään yhdessä nuorten ja yhteistyökumppaneiden kanssa.	Tavoitteena on kehittää kolme uutta työ- ja toimintamuotoa.	4	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Nuoret eivät innostu mukaan eikä luottamusta synny työntekijöihin ja muihin aikuisiin.	Vähäinen.	Asukkaiden kielteiset kokemukset lisääntyvät.	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Unisefin lapsiystävällisen kunnan haku on valmisteltu monipuolisen vuoropuhelun avulla.	Haku valmiina.		
	Nuorisovaltuuston, oppilaskuntien ja lasten parlamentin vuoropuhelun vahvistaminen päätöksentekijöiden ja viranhaltijoiden kanssa.	2 uutta toimintatapaa		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Strateginen ja operatiivinen: Päätöksentekijät ja viranhaltijat eivät osallistu vuoropuheluun.	Mahdollinen.	Kohtalaiset: Lapset ja nuoret kokevat, että heitä ei kuunnella.	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Digitaalisen toimintakeskuksen toteuttaminen Karhulaan monipuolisella yhteistyöllä.	Osallistujat ja käyttäjäryhmät.	-	
	Logbookin käyttöönotto.	kaikki työntekijät käyttävät	ei vielä käytössä	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Yhteistyökumppanit eivät innostu eikä löydetä eri käyttäjäryhmille toteuttamisatapoja digitaalisessa maailmassa. Osaaminen ei riitä. Digitaalisten välineiden nopea muutos ja vaihtuvuus.	Kohtalainen.	Googlen tarjoaman avustuksen vajaa käyttö.	.

TULOSLASKELMA

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	1 500	1 500	2 425	0
Maksutuotot	9 000	15 000	11 740	-6 000
Tuet ja avustukset	147 000	265 550	205 567	-118 550
Muut toimintatuotot	27 500	74 400	50 869	-46 900
TOIMINTATUOTOT	185 000	356 450	270 601	-171 450
Henkilöstökulut	-738 492	-648 964	-639 817	-89 528
Palvelujen ostot	-330 000	-315 000	-188 221	-15 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-164 920	-100 220	-81 973	-64 700
Avustukset	-50 000	-50 000	-47 339	0
Muut toimintakulut	-110 800	-110 758	-12 632	-42
TOIMINTAKULUT	-1 394 212	-1 224 943	-969 981	-169 269
ULK. TOIMINTAKATE	-1 209 212	-868 493	-699 381	-340 719
Sisäiset tuotot			1 427	0
Sisäiset kulut	-837 742	-733 864	-742 221	-103 878
Sisäiset erät	-837 742	-733 864	-740 794	-103 878
TOIMINTAKATE	-2 046 954	-1 602 357	-1 440 175	-444 597
Rahoitustuotot ja -kulut			-22	0
VUOSIKATE	-2 046 954	-1 602 357	-1 440 197	-444 597
Sisäinen korko	-757		-1 598	-757
Poistot ja arvonalentumiset	-20 542	-25 195	-30 764	4 653
TULOS	-2 068 254	-1 627 552	-1 472 559	-440 702
Hallinnon vyörytykset			-49 808	0
Tilikauden voitto/tappio	-2 068 254	-1 627 552	-1 522 367	-440 702

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Nuorisotyön yksikkö			
Nuorisotoimenjohtaja	v	1,0	1,0
Nuorisotyönkoordinaattori	t	1,0	1,0
Nuorisonohjaaja ¹	t	8,0	9,0
Huoltovahtimestari	t	1,0	1,0
Lasten kulttuurisihteeri	t	1,0	1,0
Kulttuurituottaja	t	1,0	1,0
Ohjaamon koordinaattori ²	t	0,0	1,0
Ohjaamon ohjaaja ²	t	0,0	1,0
Ohjaamon koordinaattori, määräaik. ²	t	1,0	0,0
Ohjaamon ohjaaja, määräaik. ²	t	1,0	0,0
Osallisuuskoordinaattori, määräaik. ³	t	1,0	0,0
Yhteensä:		16,0	16,0
1 ¹ 1,0 uusi vakanssi liikkuvaan nuorisotyöhön. Liikkuvan nuoriso-ohjauksen tarve on kasvanut nuorten kohtaamisessa ja ennaltaehkäisevässä työssä. 2 • 1,0 ohjaamon koordinaattorin ja 1,0 ohjaamon ohjaajan vakinaistaminen. Ohjaamoa on luotu ja ylläpidetty ESR-rahoituksella. Rahoitus loppuu 31.12.2018. Ohjaamo on vakituinen osa toimintaan ja se vaatii vakituiset työntekijät, määräaikaisuuden jatkolle ei ole enää perusteita. 3 ² Osallisuuskoordinaattorille ehdotetaan vakinaista vakanssia hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueelle, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yksikköön. Tarve on pysyvä, tehtävää ei voi jatkaa määräaikaisena.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA JA TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020–2022)

1. Digitaalisen toimintakeskuksen kehittäminen ja toteuttamisen sekä digitaalisen osaamisen vahvistaminen.
2. Liikkuvan nuorisotyön uusien työmuotojen kokeilut ja yhteistyön monipuolistaminen.
3. Yhteisöllisen ja omaehtoisen toiminnan edistäminen erilaisilla työmuodoilla ja tilojen käyttönotolla.
4. Ohjaamon toiminnan vakiinnuttaminen, verkostotyön lisääminen ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen.
5. Lasten kulttuurikeskuksen työmuotojen ja toiminnan tunnetuksi tekeminen.
6. Suunnitelman laatiminen Kotkan leirialueiden ulkopuolisen käytön lisäämiseksi.
7. Seutukunnallisen ja maakunnallisen yhteistyön tiivistäminen.
8. Kansainvälisen toiminnan kehittäminen.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TAE 2019
Käyntikerrat *			
-tilat	44 648	36 800	40 000
-tapahtumat	30 643	15 000	15 000
-leirialueet	7 178	10 000	10 000

*) Vuoden 2019 kokeillaan, kehitetään ja otetaan käyttöön valtakunnallinen uusi dokumentointijärjestelmä Logbook. Vuodelle 2020 toimintaa kuvaavat tunnusluvut ovat Kotkan nuorisotyön käytössä.

7.2.10 Liikuntapalvelut

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Liikuntapalvelut
Toiminnot	Liikuntapalvelut
Vastuhenkilö	Liikuntajohtaja
Toiminta-ajatus	Liikuntayksikkö vastaa kaupungin julkisista liikuntapalveluista luoden edellytyksiä kotkalaisten terveyttä, hyvinvointia ja viihtyvyyttä edistävälle harrastuksille sekä toimille. Liikuntayksikkö edistää toiminnallaan myös kaupungin muuta virkistys- ja vapaa-aikatoimintaa suunnittelemalla ja rakennuttamalla laadukkaita ihmisten liikkumiseen/liikunnan harrastamiseen tarkoitettuja tiloja ja alueita. Liikuntayksikkö luo edellytyksiä sekä omaehtoisen liikuntatoiminnan kehittymiselle että järjestää terveyttä edistävää liikuntatoimintaa yhteistyössä alan järjestöjen ja yritysten kanssa.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen yritysten kanssa	Yhteistyösopimukset	0	
	Riski Avustuksien määräraha-avarausta + 15000 ei toteuteta	Todennäköisyys 50%	Vaikutukset sopimuksia ei synny ja palvelut jää toteuttamatta	Toimenpiteet



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Liikuntatapahtumaa /-turnausta	4 tapahtumaa/2019	3 tapahtumaa/2018	
	Riski Tapahtumat eivät toteudu	Todennäköisyys 50%	Vaikutukset paikallisen elinkeinoelämän vilkkauteen	Toimenpiteet



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Matalan kynnyksen liikuntakokeilut laajenee	ilmoitetut tilastot	9-12/ 2018 tilasto	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Toimintaresurssointi ei toteudu			

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Liikuntafoorumi	1-2 krt/ vuosi	aloitetaan 10/2019	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Keskustelufoorumi ei toteudu	>10%	strategiatavoite ei toteudu	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Selvitetään matalan kynnyksen toimintaan tarvittavan interaktiivisen palvelinalustan tarve	Selvityksen tulos		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Kuntalaisille tarkoitetun hyvinvoinnin edistäminen liikuntaa lisäämällä ei toteudu	➤ 50%	liikkumattomien määrä ei vähene ja terveysvaikutukset lisäävät sairastavuuskustannuksia	

TULOSLASKELMA

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Maksutuotot	700 000	760 000	695 271	-60 000
Muut toimintatuotot	198 000	233 750	192 176	-35 750
TOIMINTATUOTOT	898 000	993 750	887 447	-95 750
Henkilöstökulut	-424 499	-439 527	-461 225	15 028
Palvelujen ostot	-393 500	-374 300	-286 635	-19 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144 200	-142 162	-111 321	-2 038
Avustukset	-160 000	-145 000	-104 234	-15 000
Muut toimintakulut	-77 500	-76 700	-71 846	-800
TOIMINTAKULUT	-1 199 698	-1 177 688	-1 035 261	-22 010
ULK. TOIMINTAKATE	-301 698	-183 938	-147 814	-117 760
Sisäiset tuotot	446 503		4 549	446 503
Sisäiset kulut	-6 892 226	-6 081 210	-5 898 265	-811 016
Sisäiset erät	-6 445 723	-6 081 210	-5 893 716	-364 513
TOIMINTAKATE	-6 747 421	-6 265 148	-6 041 530	-482 273
Rahoitustuotot ja -kulut			-29	0
VUOSIKATE	-6 747 421	-6 265 148	-6 041 559	-482 273
Sisäinen korko	-32 760		-42 293	-32 760
Poistot ja arvonalentumiset	-316 461	-245 673	-264 215	-70 788
TULOS	-7 096 642	-6 510 821	-6 348 067	-585 822
Hallinnon vyörytykset			-48 013	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 096 642	-6 510 821	-6 396 080	-585 822

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Liikuntapalveluiden yksikkö			
Liikuntajohtaja	v	1,0	1,0
Liikuntapäällikkö	t	1,0	1,0
Liikuntasuunnittelija	t	1,0	1,0
Liikuntaneuvoja ¹	t	0,4	0,0
Uinninvalvoja	t	4,0	4,0
Uinninvalvoja/ohjaaja	t	1,0	1,0
Vastaava uinninvalvoja/ohjaaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		9,4	9,0
1 ² Käytetty kesäkuu 2018. Siirto hyvinvoinnin ja terveyden vastualueelle, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yksikköön.			

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA 2019

1. Lisää liikuntaa - Kotkan mallin laajentaminen 9/2019 koskemaan lasten ja nuorten lisäksi myös ikääntyviä Kotkalaisia suunnittelutyö aloitetaan
2. Yhteistyö/ sopimussyhteistyö laajenee seuratoiminnan ja alan yritysyritystyön osalta
3. Tehdään poikkihallinnollinen selvitys hyvinvointiliikunnan organisoitumisesta

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Liikuntapalveluiden kehittämissuunnitelmassa mainittujen toiminnallisten painopisteiden käytäntöön ”jalkauttaminen” aloitetaan.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Uimahallikäynnit	319 600	310 000	320 000
Sisäliikuntatilojen käyttö	696 244	720 000	780 000
Koulusalien käyttö	35 127	70 000	50 000
Tehokkuus			
Liikuntapalveluiden kustannukset €/asukas/v.	112,73	115,00	115,00
Käyttökustannus €/käynti	4,03	4,00	4,20
Käyttökustannus €/käynti (uimahallit)	6,79	6,50	7,00
Käyttökustannus €/käynti (jäähallit)	11,65	7,50	11,00
Käyttökustannus €/käynti (muut hallit)	5,62	5,00	5,10
Käyttökustannus €/käynti (kentät ja ulkoilualueet)	1,03	1,00	1,10
Toiminnan laajuus			
Hoidettavia latuja km	100	100	100
Hoidettavat kentät kpl	28	28	28
Lähiliikuntakentät	12	13	13
Kuntoradat, ladut kpl/km	9/32	9/32	9/32
Hoidettavat luistinradat	5/3,05	5/3,05	5/3,05

7.2.11 Hyvinvointi ja terveys

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Hyvinvointi ja terveys
Toiminnot	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, Maahanmuuttopalvelut ja Työllisyyspalvelut
Vastuuhenkilö	Hyvinvointijohtaja
Toiminta-ajatus	Edistää kotkalaisten omia hyvinvointivalintoja ja elämänhallintaa tukevia sosiaali- ja terveydenhuollon ja myös muita palveluja, joiden avulla asukkaat itse voivat vaikuttaa aktiivisesti terveyteensä ja sosiaaliseen pärjäämiseensä. Edistää väestön terveyttä ja hyvinvointia ja kannustaa ottamaan vastuuta omasta hyvinvoinnista ja terveydestä.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
	KymSoten tuottajarekisteriin (PSOP) merkityt sote-tuottajat	Yrityksen kotipaikka Kotka, lukumää		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja				



2. Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
	Kesän puistojummat	Kävijät/ eri puistoissa		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	I			

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
	Järjestety yhteistilaisuudet, infotilaisuudet, tapahtumat eri toimijoiden kanssa	Tapahtumien lukumäärä osallistujien lukumää		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Yhteistyötahoja ei saada mukaan, omat resurssit eivät riitä yksin järjestämään.	Epätodennäköinen. 10%	Pienempi ryhmä järjestämässä, tapahtuma toteutuu pienempänä.	.



3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Seudullinen maahanmuuttajafoorumi	Kokouskerrat		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	I			

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto tapaavat virkamiehiä ja poliittisiä päättäjiä	tapaamisten lkm		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Sitoutuminen vähäistä	Mahdollinen. 30%	Näiden asukasryhmien vaikutusmahdollisuus ja osallisuus vähenee	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Vapaaehtoistyö.fi yhteiskäyttö seurakunnan kanssa	yhteydenottojen määrä		
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Ohjelma ei enää käytettävissä	Epätodennäköinen. 10%	Vapaaehtoistoiminta vähenee	

Uuden hyvinvoinnin- ja terveyden vastuualueen muita toimintoja sote-tilaajatoiminnan lisäksi ovat maahanmuuttopalvelut sisältäen sekä turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminnan että kotoutumispalveluiden järjestämisen. Lisäksi vastuualue vastaa osallisuuden ja hyvinvoinnin koordinoinnista sekä myös Ikäihmisten ja vammaisneuvoston sihteeritehtävistä.

Kuluvan vuoden 2018 aikana on siirtynyt sosiaali- ja terveystoimen alaisuuteen soveltavan liikunnan toiminta liikuntayksiköstä.

Talousarviovalmistelussa kuntaan jäävien palvelujen osalta on tukityöllistäminen siirtynyt henkilöstöpalveluiden alaisuuteen ja koulukuraattorien ja -psykologien palvelut opetustoimeen. Nuorisotyön yksikköön on budjetoitu etsivän nuorisotyön resurssi.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN VASTUUALUE	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Myyntituotot	7 552 500	9 547 232	10 296 669	-1 994 732
Maksutuotot		10 232 184	9 987 416	-10 232 184
Tuet ja avustukset		1 956 506	1 857 882	-1 956 506
Muut toimintatuotot	1 249 305	1 518 478	1 440 615	-269 173
TOIMINTATUOTOT	8 801 805	23 254 400	23 582 582	-14 452 595
Henkilöstökulut	-3 231 872	-60 915 780	-57 979 260	57 683 909
Palvelujen ostot	-203 385 958	-136 685 450	-134 305 763	-66 700 509
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-140 855	-4 737 933	-4 387 091	4 597 078
Avustukset	-7 947 118	-15 909 526	-16 590 042	7 962 408
Muut toimintakulut	-118 750	-554 642	-777 727	435 892
TOIMINTAKULUT	-214 824 554	-218 803 331	-214 039 884	3 978 778
ULK. TOIMINTAKATE	-206 022 749	-195 548 931	-190 457 303	-10 473 817
Sisäiset tuotot	208 000	1 668 620	1 809 547	-1 460 620
Sisäiset kulut	-1 162 255	-12 343 058	-12 718 348	11 180 803
Sisäiset erät	-954 255	-10 674 438	-10 908 801	9 720 183
TOIMINTAKATE	-206 977 004	-206 223 369	-201 366 104	-753 635
Rahoitustuotot ja -kulut			4 040	0
VUOSIKATE	-206 977 004	-206 223 369	-201 362 064	-753 635
Sisäinen korko	-2 816		-24 255	-2 816
Poistot ja arvonalentumiset	-187 734	-425 800	-372 205	238 066
TULOS	-207 167 554	-206 649 170	-201 758 523	-518 385
Hallinnon vyörytykset			-7 034 464	0
Tilikauden voitto/tappio	-207 167 554	-206 649 170	-208 792 987	-518 385

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue			
Hallinto			
Hyvinvointijohtaja ¹	v	1,0	1,0
Palvelussuhdeasiantuntija ²	v	1,0	0,0
Palvelussuhdeasiantuntija ²	t	0,0	1,0
Toimistosihtööri ³	t	1,0	1,0
Yhteensä:		3,0	3,0
¹ Vanhustenhuollon johtajan virka muutettu hyvinvointijohtajaksi. ² Virkasuhde muutetaan työsuhteeksi, viran lakkautus 1.1.2019 alkaen. Tehtävään ei kuulu julkisen vallan käyttöä. Työpanosta ohjautuu myös varhaiskasvatuksen vastuualueelle, nuorisotyön yksikköön ja liikuntapalveluiden yksikköön. ³ Nimikkeen muutos johdon sihteeristä (entinen terveydenhuollon vastuualueen johdon sihteerit) toimistosihteeriksi. Työpanosta ohjautuu myös nuorisotyön yksikköön ja liikuntapalveluiden yksikköön.			
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yksikkö			
Terveyden edistämisen koordinaattori	t	1,0	1,0
Osallisuuskoordinaattori ¹	t	0,0	1,0
Liikuntakoordinaattori	t	1,0	1,0
Liikuntaneuvoja ²	t	0,0	1,0
Yhteensä:		2,0	4,0
¹ Uusi vakanssi. Tehtävää on tehty määräaikaisena nuorisotyön yksikön alla. Tehtävä on pysyvä, sitä ei voi jatkaa määräaikaisena. ² Siirto liikuntapalveluiden yksiköstä.			

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Maahanmuuttajapalvelut			
Kotouttamispalvelut			
Maahanmuuttajatyön johtaja	v	1,0	1,0
Seudullinen maahanmuuttokoordinaattori	t	1,0	1,0
Vastaava tulkkikoordinaattori	t	1,0	1,0
Tulkkikoordinaattori	t	1,0	1,0
Palveluneuvoja	t	2,0	2,0
Sosiaaliohjaaja ¹	v	0,0	1,0
Toimistosihtööri ²	v/t	2,0	1,5
Yhteensä:		8,0	8,5
Perheryhmäkoti Muntalo			
Vastaava ohjaaja	t	2,0	2,0
Sosiaaliohjaaja	v	1,0	1,0
Sosiaalityöntekijä ³	v	0,5	0,75
Sairaanhoitaja ⁴	t	0,25	0,25
Ohjaaja	t	13,0	13,0
Yövalvoja	t	4,0	4,0
Ruokapalveluvastaava	t	1,0	1,0
Toimistosihtööri ⁵	t	0,0	0,5
Yhteensä:		21,8	22,5

Tehtävä ja henkilötövuodet	Virka/ Tehtävä	2018	2019
Vastaanottokeskus			
Vastaanottokeskuksen johtaja	v	1,0	1,0
Vastaanottokeskuksen ohjaaja ⁶	t	25,0	20,0
Toimistosihteer	v	2,0	2,0
Sairaanhoitaja ⁷	t	2,0	1,75
Sairaanhoitaja ⁸	v	0,0	0,0
Sosiaaliohjaaja ⁹	v	0,0	0,25
Sosiaaliohjaaja ¹⁰	v	3,0	3,0
Vastaava ohjaaja	t	2,0	2,0
Laitoshuoltaja	t	1,0	1,0
Yhteensä:		36,0	31,0
Maahanmuuttotyön palveluyksikkö yhteensä:		65,8	62,0
1 ⁶ 1,0 vakanssin siirto vastaanottokeskuksesta.			
2 • Osa toimistosihteerin työpanoksesta kohdentuu Muntaloon.			
3 ⁷ Osa työpanoksesta kohdentuu vastaanottokeskukseen.			
4 • Vastaanottokeskuksen sairaanhoitajan htv:stä osa kohdentuu Muntaloon.			
5 • Osa kotouttamispalveluiden toimistosihteerin resurssista kohdentuu Muntaloon.			
6 ⁸ 5,0 täyttämättä.			
7 ⁹ 0,25 htv työpanoksesta maahanmuuttotoimistolle.			
8 ¹⁰ 1,0 vakanssin lakkautus, täyttämättä.			
9 • 0,25 työpanos Muntalosta.			
10 • 1,0 vakanssin siirto kotouttamispalveluihin.			

Kymsoteen siirtyvät, lakkautettavat 1.1.2019 alkaen	Virka/tehtävä	HTV2
Sote-hankkeen valmistelu	0,0	8,0
Perhepalvelujen vastuualue	157,0	157,0
Sosiaalihuollon vastuualue	108,0	107,1
Terveystenhuollon vastuualue	371,0	367,8
Vanhustenhuollon vastuualue	486,0	476,5
Yhteensä:	1 122,0	1 116,4

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA 2019

1. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen kehittäminen, seuranta ja arviointi yhteistyössä KymSoten kanssa
2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintamallien kehittäminen
3. Osallisuus- ja järjestöyhteistyön kehittäminen
4. Maahanmuuttajien kotoutuspalvelujen lisääminen ja kehittäminen
5. Henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen muutoksessa
6. Työllisyyden hoidon seuranta eri toimijoiden kanssa
7. Osallistuminen maakuntaudistuksen suunnitteluryhmiin

Sosiaali- ja terveystalvet

Kaupungin valtuusto hyväksyi (9.4.2018 § 52) Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän muutetun sopimuksen, sopimus tulee voimaan 1.1.2019. Kuntayhtymä järjestää jäsenkuntiensa puolesta alueensa väestölle yhdenvertaisilla periaatteilla lainsäädännön mukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveystalvet.

Tarkemmat kuntakohtaiset palvelusopimusneuvottelut ovat parhaillaan käynnissä. Palvelusopimusneuvotteluissa ja jatkosuunnittelussa tarkentuvat raportoinnin ja seurannan tasot, tunnusluvut ja toimintatavat sekä kuntien ja kuntayhtymän yhteiset kehittämissasiat. Kotkan kaupungin puolelta sote-tilaajana toimii hyvinvointijohtaja.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvointia ja terveyttä edistävää toimintaa kehitetään yhteistyössä Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän kanssa. Tästä sovitaan tarkemmin tulevissa palvelusopimusneuvotteluissa. Samanaikaisesti suunnitellaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen maakunnallista toimintamallia, jossa Kotkan edustajat ovat mukana. Jatkossa tähän kehittämistyöhön liitetään myös osallisuuden kehittäminen.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on laaja-alaista lähellä asukasta tapahtuvaa toimintaa, jossa asukkaat ovat mukana. Yhteistyö järjestöjen, kolmannen sektorin, eri hallintokuntien KymSoten ja muiden yhteistyötahojen kanssa on mahdollisuus tukea asukkaiden hyvinvointia ja myös osallisuutta. Yhteistyö ja työnjako liikuntatoimen kanssa on erittäin tärkeää, sillä tutkimuksen mukaan liikkumattomuus maksaa 44mrd euroa Suomessa, mikä on Kotkan osuus?

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen on varattu neljän henkilön vuosityöpanos; hyvinvointikoordinaattori, liikunta-koordinaattori, liikuntaneuvoja ja osallisuuskoordinaattori. Ehkäisevään päihdetyöhön ei ole erikseen varattua työpanosta tälle vuodelle.

Maahanmuuttajapalvelut

Maahanmuuttotoimistosta siirtyy Kymsoteen ja sitä myötä pakolaisten sosiaali- ja terveyspalvelut huomioiden alkuvaiheen vastaanotto. Kaupungille jää maahanmuuttopalvelut sisältäen sekä turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminnan että kotoutumispalveluiden järjestämisen. Koko Kotka kotouttaa toimintaan esitetään varattavaksi 200 000 euroa.

Kaupungille jäävä kotoutumisen koordinaatio - yksikkö suunnittelee, kehittää ja koordinoi kaupungin yhteistyökumppaneineen tekemää kotouttamistyötä. Muut yksiköt ovat Vastaanottokeskus toimipisteineen, Perheryhmäkoti Muntalo + jälkihuolto, seudulliset palvelut ja Tulkikeskus.

Kotka on monikulttuurinen kaupunki. Kotkassa maahanmuuttajien osuus on maan korkeimpia väestöstä ja maahanmuutto oli pitkään ainoa asia, mistä kaupunkimme sai väestönkasvua. Huolimatta siitä, että kaupunkiimme muuttaa uusia maahanmuuttajataustaisia asukkaita edelleen, on nyt myös heidän määränsä kääntynyt laskuun. Kaupungin väestöstä 9,2 % puhuu äidinkielenään jotain muuta kuin suomea, ruotsia tai saamea. Kansalaisuuksien ja kielten kirjo on laaja, sillä meillä puhutaan 76 eri kieltä äidinkielenä ja täällä asuvat ihmiset edustavat 105 eri kansalaisuutta.

Pakolaisten vastaanoton sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät siis v. 2019 Kymsoteen. Tästä huolimatta myös kaupungille jää merkittävä rooli kotoutumisessa ja sen yhteensovittamisessa muiden palvelujentuottajien kanssa. Kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen erilaisiin paikallisiin toimintoihin. Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asuntotilanne. Kiintiöpakolaisen vastaanottoa esitetään jatkettavaksi vuonna 2019 edellisvuosien tasolla (n.15 henkilöä).

Maahanmuuttajien kotoutuminen ja integroituminen on Kotkan tulevan elinvoimaisuuden kannalta ensiarvoisen tärkeää. Myös turvallisuuden ja inhimillisyyden näkökulmat ovat merkittäviä. Maahanmuuttajien kotoutuminen ja kotouttaminen on koko kaupungin organisaation ja sen yhteistyökumppanien sekä kaupunkilaisten yhteinen asia. Maahanmuuttajatyötä kehitetään olemassa olevien suunnitelmien ja lainsäädännön mukaisesti. Samalla otetaan huomioon kotoutumisen kahdensuuntaisuus eli kehitetään palveluja vastaamaan maahanmuuttajien tarpeisiin.

Seudullisissa palveluissa painopisteenä on edelleen palveluista tiedottaminen ja palveluiden jalkautuminen muihin Etelä-Kymenlaakson kuntiin, joita on saatu mukaan toimintaan. Seudullisen maahanmuutto-ohjelma on päivitetty vuosille 2019 - 2022.

Turvapaikanhakijoiden vastaanoton osalta Kotkan kaupungilla ja Maahanmuuttovirastolla on sopimus vastaanottokeskuksen ylläpidosta. Sopimuksen päivitys on menossa. Maahanmuuttovirasto korvaa vastaanottokeskuksen kustannukset kaupungille. Vastaanottokeskus muodostuu aikuisyksiköstä sekä alaikäisyksiköstä. Aikuisyksikkö toimii ns. hajasijoitusmallin mukaisesti tukeutuen Kotkan Asunnot Oy:n vuokra-asuntoihin eripuolilta kaupunkia. Paikkamäärä on nyt 250.

Pakolaisten vastaanoton sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyvät v. 2019 Kymsoteen. Tästä huolimatta myös kaupungille jää merkittävä rooli kotoutumisessa ja sen yhteensovittamisessa muiden palvelujentuottajien kanssa. Kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen erilaisiin paikallisiin toimintoihin. Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asunottilanne. Kiintiöpakolaisen vastaanottoa esitetään jatkettavaksi vuonna 2019 edellisvuosien tasolla (n.15 henkilöä).

Avustusvaraukset:

Toiminta- ja/tai vuokra-avustukset	
Kaakkois-Suomen sosiaalipsykiatrinen yhdistys ry	134.500,-
Kotkan Korttelikotiyhdistys ry	17.100,-
Mannerheimin Lastensuojeluliitto Kymen piiri ry	18.800,-
Hankerahoitukset	
Kohti Työtä ry	18.340,-
Kotkan Korttelikotiyhdistys ry	103.500,-
Sotainvalidien Veljesliiton Kymen piiri ry	5.000,-
Toimintakeskus Mylly ry	37.378,-
Järjestöavustukset	55.000,-

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

1. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kehittäminen
2. Digiteknologian hyödyntäminen niin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä kuin osallisuuteen tukemisessa.
3. Järjestö- ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
4. Kotouttamispalvelujen kehittäminen
5. Maakuntamallin suunnitteluun osallistuminen

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Sote-palvelujen seurantaluvut sovitaan KymSoten kanssa
Tunnuslukuja tarkentuvat myös muilta osin

Tunnusluvut	TP 2017	TA 2018	TA 2019
Maahanmuuttotoimiston asiakkaat	332	351	
Vastaanottokeskuspaikat	271	274	200
Tulkikeskuksen tulkaustunnit	15 806	13 000	13 000
Pitkäaikaistyöttömien määrä	1347	1450	

8 INVESTOINTIOSA

8.1 Konsernipalvelualueen investoinnit

8.1.1 Kaupunginhallitus

Vastuualue

Toimielin

Vastuuhenkilö

Konsernipalvelut

Kaupunginhallitus

Kansliapäällikkö, Henkilöstöjohtaja Talousjohtaja

KAUPUNGINHALLITUS	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
KAUPUNGINHALLITUS					
Investointimenot		-682 000	-140 000	-40 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-682 000	-140 000	-40 000	
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointimenot		-672 000	-115 000	-40 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-672 000	-115 000	-40 000	
601132 Rahoitussuunnitteluohjelmisto					
Investointimenot		-7 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-7 000			
601148 Digilisaation kokeiluhankkeet					
Investointimenot		-25 000	-25 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000	-25 000		
601143 Suomi.fi tukipalvelut					
Investointimenot		-15 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000			
601142 Siton palautekanavan kehittäminen					
Investointimenot		-5 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000			
601147 Nettisivu-uudistus					
Investointimenot		-100 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000			
601136 Turvatulostus					
Investointimenot		-35 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000			
601137 E-lomakeohjelmiston kehittäminen					
Investointimenot		-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000			
601138 Timmi-tilanvarausohj. kehittäminen					
Investointimenot		-25 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000			
601139 Timmi-avustusohjelmiston hankinta					
Investointimenot		-25 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000			
601135 Ohjelmistoinvestointityökalun hankinta					
Investointimenot		-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000			
601141 Consulo-ohjelmistoavustajan hankinta					
Investointimenot		-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000			
601134 Korttikirjautuminen ja Office 365					
Investointimenot		-50 000	-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-50 000		
601140 Tweb kehittäminen					
Investointimenot		-15 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000			

KAUPUNGINHALLITUS	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
KAUPUNGINHALLITUS					
601133 Käyttövaltuushallinta					
Investointimenot		-40 000	-40 000	-40 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000	-40 000	-40 000	
601145 Extranetsivustojen kehittäminen					
Investointimenot		-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000			
601144 Verkkokaupan käyttöönotto					
Investointimenot		-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000			
601146 Televiestinnän integraatiot					
Investointimenot		-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000			
654800 Taloussuunnittelu- ja raportointijärj.					
Investointimenot		-250 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-250 000			
**Koneet ja kalusto					
Investointimenot		-10 000	-25 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-25 000		
654762 Kaupungintalon kokoustekniikka					
Investointimenot		-10 000	-25 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-25 000		

8.1.2 Ympäristölautakunta

Vastuualue

Toimielin

Vastuuhenkilö

Konsernipalvelut

Ympäristölautakunta

Ympäristönsuojelupäällikkö

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
Investointimenot		-11 500			
Kaikki NETTO yhteensä		-11 500			
**Koneet ja kalusto					
Investointimenot		-11 500			
Kaikki NETTO yhteensä		-11 500			
654789 Eläinlääkinnän ultraäänilaitteisto					
Investointimenot		-11 500			
Kaikki NETTO yhteensä		-11 500			

8.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

8.2.1 Elinvoimalautakunta

Vastuualue

Toimielin

Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

Elinvoimalautakunta

Kulttuurijohtaja, Museonjohtaja

ELINVOIMALAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
ELINVOIMALAUTAKUNTA					
Investointimenot		-165 000	-150 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-165 000	-150 000		
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointimenot		-30 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-20 000		
601152 Ruotsinsalmi-näyttely (digielem.)					
Investointimenot		-30 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-20 000		
**Koneet ja kalusto					
Investointimenot		-135 000	-130 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-135 000	-130 000		
654773 Konserttitalon äänitekniikan päivitys					
Investointimenot		-35 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000			
654775 Vellamon turvallisuusjärjestelmät					
Investointimenot		-30 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000			
654776 Ruotsinsalmi-näyttely (pienoismalli)					
Investointimenot		-30 000	-15 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-15 000		
654777 Ruotsinsalmi-näyttely (kalusteet)					
Investointimenot		-10 000	-65 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-65 000		
654778 Ruotsinsalmi-näyttely (valaistus)					
Investointimenot		-30 000	-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-50 000		

8.2.2 Kaupunkirakennelautakunta

Vastuualue

Toimielin

Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

Kaupunkirakennelautakunta

Kaupunkisuunnittelujohtaja ja Tekninen johtaja

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
Investointimenot	-7 600 000	-24 105 000	-16 530 000	-20 810 000	-22 107 000
Investointitulot	225 000	1 405 000	750 000		
Rahoitusosuudet		1 395 000	750 000		
Omaisuuksien myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-22 700 000	-15 780 000	-20 810 000	-22 107 000
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointimenot		-1 580 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 580 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
601149 Ortokuvaus (kartta-aineisto)					
Investointimenot		-80 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-80 000			
651371 Ostot maa- ja vesialueet					
Investointimenot		-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
**Rakennukset					
Investointimenot	-7 600 000	-14 645 000	-6 160 000	-13 500 000	-12 000 000
Investointitulot	225 000	525 000			
Rahoitusosuudet		525 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-14 120 000	-6 160 000	-13 500 000	-12 000 000
601150 Rakennushank.suunnittelu (2019)					
Investointimenot		-200 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-300 000	-300 000	-300 000
654767 Rak.energiatehokkuusinv. (2019)					
Investointimenot		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654766 Perusparannustyöt (2019)					
Investointimenot		-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Kaikki NETTO yhteensä		-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
654779 Varissaaren kokoelmanäyttelytila					
Investointimenot		-45 000	-160 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-45 000	-160 000		
T2019047 Kaupunginkirjaston perusparannus					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2019048 Karhulan kirjasto					
Investointimenot				-1 000 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä				-1 000 000	-1 500 000
T2019050 Katariinan uimala/maauimala					
Investointimenot				-2 000 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-2 000 000	
654413 Maretarium					
Investointimenot		-300 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000			
654431 Langinkosken koulu					
Investointimenot	-7 600 000	-9 000 000			
Investointitulot	225 000	525 000			
Rahoitusosuudet		525 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-8 475 000			

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
654528 Ruonalan halli, vesikattojen uusinta					
Investointimenot		-800 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-800 000			
654801 Ruonalan urheiluhallin talotekniikka					
Investointimenot		-100 000	-1 000 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-1 000 000		
T2019077 Koulu- ja päiväkotiverkkoselvitys					
Investointimenot			-500 000	-6 000 000	-6 000 000
Kaikki NETTO yhteensä			-500 000	-6 000 000	-6 000 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Investointimenot		-7 080 000	-8 010 000	-4 810 000	-7 607 000
Investointitulot		870 000	750 000		
Rahoitusosuudet		870 000	750 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-6 210 000	-7 260 000	-4 810 000	-7 607 000
654763 Pienvenesatamien ylläpito 2019					
Investointimenot		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654765 Ed.v.keskener. rak.kohteet (2019)					
Investointimenot		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654764 Perusparannustyöt 2019, arvaam.					
Investointimenot		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
654780 Infran rakennuskohteiden suunnittelu					
Investointimenot		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654781 Avo-ojien peruskunnostukset					
Investointimenot		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654782 Esteettömyyskohteet					
Investointimenot		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
654783 Kantasatamankehityshanke (Infra)					
Investointimenot		-500 000	-3 000 000	-500 000	
Investointitulot			750 000		
Rahoitusosuudet			750 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-500 000	-2 250 000	-500 000	
654784 Vanha Sutelantie					
Investointimenot		-100 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000			
T2019056 Viirinkallionkadun kunnallistekniikka					
Investointimenot			-500 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-500 000		
T2019057 Ristinkallion teollisuusalue					
Investointimenot					-600 000
Kaikki NETTO yhteensä					-600 000
T2019058 Räski					
Investointimenot					-885 000
Kaikki NETTO yhteensä					-885 000

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
651291 Sorakatuojen pintaukset					
Investointimenot			-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000	-200 000	-200 000
651292 Katuvalot					
Investointimenot		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
653934 Siltojen peruskorjaukset					
Investointimenot		-600 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointitulot		170 000			
Rahoitusosuudet		170 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-430 000	-300 000	-300 000	-300 000
654132 Läjitysalueet ja meluvallit					
Investointimenot		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654134 Katutyöt vesihuollon saneerausten yhteyd					
Investointimenot		-300 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000	-200 000	-200 000	-200 000
654293 MUSSALON TEOLLISUUSALUEIDEN TASAUS					
Investointimenot		-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
654379 Liikenneturvallisuus					
Investointimenot		-100 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-200 000	-200 000	-200 000
654382 Tiutisen kevyenliikenteen väylä					
Investointimenot		-1 000 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-1 000 000			
654385 Munsari					
Investointimenot			-620 000	-620 000	-620 000
Kaikki NETTO yhteensä			-620 000	-620 000	-620 000
654425 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet					
Investointimenot		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654603 Kotkantien rakentaminen Carean kohdalta					
Investointimenot		-1 560 000			-1 812 000
Investointitulot		700 000			
Rahoitusosuudet		700 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-860 000			-1 812 000
654605 Museorakenteet					
Investointimenot		-100 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-20 000	-20 000	-20 000
654796 Saariston vesihuolto Kymen veden kanssa					
Investointimenot		-50 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-200 000		
654802 Katuvalosaneeraukset					
Investointimenot		-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
T2019080 Hyväntuulentien (Vt 15) parannus					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
**Koneet ja kalusto					
Investointimenot		-800 000	-860 000	-1 000 000	-1 000 000
Investointitulot		10 000			
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-790 000	-860 000	-1 000 000	-1 000 000
654786 Konekeskuksen kalusto					
Investointimenot		-300 000	-300 000	-500 000	-500 000
Investointitulot		10 000			
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-290 000	-300 000	-500 000	-500 000
654787 Puistokohteet					
Investointimenot		-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
Kaikki NETTO yhteensä		-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
654788 Puistotoimen kalusto					
Investointimenot		-50 000	-110 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-110 000	-50 000	-50 000

8.2.3 Hyvinvointilautakunta

Vastuualue

Toimielin

Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

Hyvinvointilautakunta

Opetustoimenjohtaja, Varhaiskasvatusjohtaja, Liikuntajohtaja

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
Investointimenot	-2 620 000	-600 000	-200 000		
Investointitulot		130 000	30 000		
Rahoitusosuudet		130 000	30 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-2 620 000	-470 000	-170 000		
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointimenot	-35 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-35 000				
601151 Varhaiskasv.oppilastietojärjestelmä					
Investointimenot	-35 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-35 000				
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Investointimenot	-500 000	-600 000	-200 000		
Investointitulot		130 000	30 000		
Rahoitusosuudet		130 000	30 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000	-470 000	-170 000		
T2019032 Lähiliikuntarakentaminen					
Investointimenot		-200 000	-200 000		
Investointitulot		30 000	30 000		
Rahoitusosuudet		30 000	30 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-170 000	-170 000		
654611 Keskuskentän päällysteet					
Investointimenot	-500 000	-400 000			
Investointitulot		100 000			
Rahoitusosuudet		100 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000	-300 000			
**Koneet ja kalusto					
Investointimenot	-2 085 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-2 085 000				
654768 Latukone					
Investointimenot	-120 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000				
654769 Jäähallin turvakaukalot					
Investointimenot	-120 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000				
654770 Korkeakosken koulun kalusteet					
Investointimenot	-500 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000				
654771 Langinkosken koulun kalusteet					
Investointimenot	-1 345 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-1 345 000				

Investointien yhteenveto

KOTKAN KAUPUNKI	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot	-7 600 000	-27 583 500	-17 420 000	-21 050 000	-22 107 000
Investointitulot	225 000	1 405 000	880 000	30 000	
Rahoitusosuudet		1 395 000	880 000	30 000	
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-26 178 500	-16 540 000	-21 020 000	-22 107 000
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointimenot		-2 317 000	-1 635 000	-1 540 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-2 317 000	-1 635 000	-1 540 000	-1 500 000
***Rakennukset					
Investointimenot	-7 600 000	-14 645 000	-6 160 000	-13 500 000	-12 000 000
Investointitulot	225 000	525 000			
Rahoitusosuudet		525 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-14 120 000	-6 160 000	-13 500 000	-12 000 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Investointimenot		-7 580 000	-8 610 000	-5 010 000	-7 607 000
Investointitulot		870 000	880 000	30 000	
Rahoitusosuudet		870 000	880 000	30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-6 710 000	-7 730 000	-4 980 000	-7 607 000
***Koneet ja kalusto					
Investointimenot		-3 041 500	-1 015 000	-1 000 000	-1 000 000
Investointitulot		10 000			
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-3 031 500	-1 015 000	-1 000 000	-1 000 000

Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
INVESTOINNIT					
Investointimenot	-7 600 000	-28 813 913	-18 650 413	-22 280 413	-23 337 413
Investointitulot	225 000	1 525 000	930 000	80 000	50 000
Rahoitusosuudet		1 515 000	930 000	80 000	50 000
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-27 288 913	-17 720 413	-22 200 413	-23 287 413
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot	-7 600 000	-27 583 500	-17 420 000	-21 050 000	-22 107 000
Investointitulot	225 000	1 405 000	880 000	30 000	
Rahoitusosuudet		1 395 000	880 000	30 000	
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-26 178 500	-16 540 000	-21 020 000	-22 107 000
KYPEN INVESTOINNIT					
Investointimenot		-1 230 413	-1 230 413	-1 230 413	-1 230 413
Investointitulot		120 000	50 000	50 000	50 000
Rahoitusosuudet		120 000	50 000	50 000	50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 110 413	-1 180 413	-1 180 413	-1 180 413

KOTKAN KAUPUNKI	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
KOTKAN KAUPUNKI					
Investointimenot	-7 600 000	-27 583 500	-17 420 000	-21 050 000	-22 107 000
Investointitulot	225 000	1 405 000	880 000	30 000	
Rahoitusosuudet		1 395 000	880 000	30 000	
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-26 178 500	-16 540 000	-21 020 000	-22 107 000
KAUPUNGINHALLITUS					
Investointimenot		-682 000	-140 000	-40 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-682 000	-140 000	-40 000	
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
Investointimenot		-11 500			
Kaikki NETTO yhteensä		-11 500			
ELINVOIMALAUTAKUNTA					
Investointimenot		-165 000	-150 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-165 000	-150 000		
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
Investointimenot	-7 600 000	-24 105 000	-16 530 000	-20 810 000	-22 107 000
Investointitulot		1 405 000	750 000		
Rahoitusosuudet	225 000	1 395 000	750 000		
Omaisuuuden myynti		10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-7 600 000	-22 700 000	-15 780 000	-20 810 000	-22 107 000
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
Investointimenot		-2 620 000	-600 000	-200 000	
Investointitulot			130 000	30 000	
Rahoitusosuudet			130 000	30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 620 000	-470 000	-170 000	

Leasing-rahoitteiset investoinnit

KOTKAN KAUPUNKI	2018 ennuste	2019	2020	2021	2022
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
- Opetustoimen kannettavien tietokoneiden määrän lisäys		67 500			
- Peruskoulujen tablet-laitteiden hankinta		67 500			
- Päiväkotien digilaitteiden hankinta		35 000	32 000		
- Varhaiskasvatuksen kannettavien tietokoneiden määrän lisäys		30 000			
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
- Korkeakosken koulu	4 500 000	4 400 000			
YHTEENSÄ	4 500 000	4 600 000	32 000		

9 TULOSLASKELMA

9.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2019-2022

KAUPUNGIN TALOUSSUUNNITELMA 2019 - 2022, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset), M€

	TP2016	TP2017	TA2018	LTA 2018	TA2019	TS2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	105,2	95,1	87,2	88,6	83,1	82,9	64,4	64,7
Toimintakulut	-408,3	-389,7	-393,9	-399,3	-401,3	-395,4	-175,1	-174,4
TOIMINTAKATE	-303,1	-294,6	-306,6	-310,8	-318,2	-312,5	-110,7	-109,6
<i>Toimintakateen muutos %</i>	<i>1,0 %</i>	<i>-2,8 %</i>	<i>4,1 %</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,8 %</i>	<i>-64,6 %</i>	<i>-1,0 %</i>
<i>Menokasvu%</i>	<i>1,7 %</i>	<i>-4,6 %</i>	<i>1,1 %</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,5 %</i>	<i>-55,7 %</i>	<i>-0,4 %</i>
Verotulot	209,6	216,2	215,4	213,0	223,2	224,8	128,4	128,6
Valtionosuudet	106,3	106,2	111,8	112,4	109,6	110,7	4,4	4,3
<i>Tulorahoituksen muutos %</i>	<i>2,6 %</i>	<i>2,1 %</i>	<i>1,5 %</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,8 %</i>	<i>-60,4 %</i>	<i>0,1 %</i>
Rahoitusnetto	1,9	1,0	-0,2	-0,3	0,0	0,2	0,2	0,1
VUOSIKATE	14,7	28,9	20,3	14,3	14,7	23,3	22,3	23,5
Satunnaiset tuotot ja kulut	0,2	39,2	0,3	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Poistot	-21,1	-21,1	-20,5	-20,1	-20,6	-20,2	-20,2	-19,8
Kertaluonteiset poistot ym.	-0,8	-5,5	0,0	-0,2	0,0	-1,2	0,0	-2,4
TILIKAUDEN TULOS	-7,0	41,5	0,1	2,8	-5,9	1,9	2,2	1,2
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	0,3	0,9	0,9	0,5	0,2
Tilikauden yli-/alijäämä	-6,8	41,7	0,4	3,1	-5,0	2,7	2,7	1,4
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-48,0	-6,3	-5,9	-3,2	-8,3	-5,5	-2,8	-1,4
Lisätiedot								
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	25,8 %	24,4 %	22,1 %	22,2 %	20,7 %	21,0 %	36,8 %	37,1 %
Vuosikate / Poistot, %	70 %	137 %	99 %	71 %	71 %	115 %	111 %	119 %
Vuosikate euroa / asukas	271	540	377	269	280	444	427	451
Nettoinvestoinnit, milj. eur	18,8	-17,4	22,7	26,6	27,3	17,7	22,2	23,3
Lainakanta 31.12., milj. eur	310,4	300,7	315,0	312,3	319,3	313,7	310,1	309,9
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	5 728	5 617	5 857	5 892	6 075	5 993	5 935	5 962
Veroprosentti	20,50	20,50	21,50	21,50	21,50	21,50	9,92	9,92
Asukasmäärä (tot/arvio)	54 187	53 539	53 778	53 004	52 550	52 350	52 250	51 989
Rahoituslaskelma (kaupunki + liikelaitokset), M€								
Vuosikate	14,7	28,9	21,9	14,3	14,7	23,3	22,3	23,5
Satunnaiset erät	0,2	39,2	0,0	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	1,2	-5,1	0,0	-8,8	-0,9	0,0	0,0	0,0
Toiminnan rahavirta	16,1	63,0	21,9	14,3	13,8	23,3	22,3	23,5
Investointien rahavirta	-18,8	19,2	-19,3	-17,8	-26,4	-17,7	-22,2	-23,3
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2,8	82,2	2,5	-3,5	-12,6	5,5	0,1	0,2
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	4,5	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Antolainauksen muutokset yhteensä	0,0	4,5	0,2	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pitkääikaisten lainojen lisäys	30,0	30,0	30,0	0,0	42,9	8,5	43,2	8,7
Pitkääikaisten lainojen vähennys	-28,5	-35,9	-26,9	-79,7	-30,3	-14,1	-43,3	-8,9
Lyhytaikaisten lainojen muutos	27,7	-3,8	-5,8	101,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset yhteensä	29,2	-9,7	-2,7	22,0	12,6	-5,6	-0,1	-0,2
Oman pääoman muutos	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,1	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	26,5	75,4	0,0	-21,5	0,0	0,0	0,0	0,0

9.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2017	TA2018	LTA 2018	TA2019	TA2019	TA2019	TA2019
	Uusi org.	Uusi org.	Uusi org.	LTK-esitykset	KJ-esitys	KH-esitys	
KVLA Keskusvaalilautakunta	-122	-154	-154	-141	-144	-144	-144
TARLA Tarkastuslautakunta	-53	-104	-104	-102	-102	-102	-102
KH Kaupunginhallitus	-24 946	-28 682	-28 682	-26 192	-24 763	-24 824	-24 824
YMPLA Ympäristölahtakunta	-696	-981	-981	-1 004	-996	-996	-996
EVOLA Elinvoimalautakunta	-4 911	-4 669	-4 669	-4 737	-4 750	-4 785	-4 785
KARALA Kaupunkirakennelk	-23 002	-25 648	-26 628	-21 013	-20 999	-20 543	-20 543
HYLA, ent. Hyvinvointilautakunta	-60 624	-57 881	-57 881	-61 074	-61 442	-61 442	-61 497
HYLA, Sotevastuualue		-6 924	-6 324	-204 123	-204 270	-204 709	-206 023
Kymenlaakson pelastuslaitos	1 423	1 243	1 243	885	756	756	756
ICT Kymi	259	0	0				
SOTELA Sosiaali- ja terveystk	-181 881	-182 847	-186 604				
ULKONINEN TOIMINTAKATE	-294 553	-306 646	-310 784	-317 503	-316 710	-316 789	-318 158
Verotulot	216 188	215 421	213 021	223 268	223 239	223 239	223 239
Kunnallisvero	191 014	190 302	188 562	197 680	197 351	197 351	197 351
Kiinteistövero	15 046	15 117	15 113	15 115	15 415	15 415	15 415
Yhteisövero	10 128	10 002	9 346	10 473	10 473	10 473	10 473
Valtionosuudet	106 223	111 753	112 357	109 829	109 628	109 628	109 628
Rahoitustuotot- ja kulut	1 031	-238	-336	-901	5	5	5
VUOSIKATE	28 889	20 290	14 258	14 694	16 161	16 082	14 713
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 157	-20 484	-20 066	-20 352	-20 615	-20 615	-20 615
Kertapoistot ja alaskirj.	-5 458	0	-200	0	0	0	0
Satunnaiset erät	39 197	300	8 793	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	41 470	106	2 785	-5 659	-4 454	-4 533	-5 902
Tilinpäätöserät	271	271	271	271	878	878	878
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	41 741	377	3 056	-5 388	-3 576	-3 655	-5 024
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	-6 293	-5 916	-3 237	-8 666	-6 854	-6 892	-8 261

9.3 Kaupunginvaltuuston hyväksytyt muutospäätökset

NRO	SIVU TA 2019 KV	LAUTAKUNTA/ TOIMIELIN	VASTUU- PALVELUALUEEN/ INVES-TOINTI- HANKKEEN NIMI	TAI	TEKSTIMUUTOKSET	EUROMUUTOKSET M+ =menon lisäys M- = menon vähennys T+ = tulon lisäys T- = tulon vähennys VUOSI €
1	Sisäl- lys- luet- telo				Lisätään: toimialojen sivunumerot.	
2	25	Kohta 3.12			Lisätään oma kappale talousarvion saattamiseksi positiiviseksi. Teksti Kh:n muuttaman päätöksen mukainen.	
3	25	Kohta 3.12			Lisätään lause: Ohjelman toteutumisesta tiedotetaan valtuustolle neljä kertaa vuodessa.	
4	52	Kaupungin- valtuusto			Vuosilukuvirhe: Lisäksi painopisteenä 2019 (EI 2021) on palveluverkkojen tarkastelu ja siitä päättäminen erityisesti varhaiskasvatus- ja kouluverkon osalta.	Tekninen korjaus
5	52	Kaupungin- valtuusto	Kaupunginvaltuusto		Toiminnan painopisteet talousarviovuonna. Tekstilisäys tummennettuna: Talousarviovuoden 2019 painopisteinä ovat kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden sekä mittareiden tarkentaminen maaliskuun loppuun mennessä ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin.	
6	57	KH			Toiminnan painopisteet talousarviovuonna tekstilisäys, uusi kappale: "Vuoden 2019 aikana selvitetään ja laaditaan tutkimussuunnitelma vuoden 2020 aikana tehtävästä tutkimuksesta, jolla selvitetään kotkalaisten perheiden näkemyksiä kaupungin lapsiperheille tuottamista palveluista ja tukimuodoista. Tavoitteena saada tietoa lapsi- ja perhepoliittisen ohjelman laatimisen sekä päätöksenteon tueksi, joilla pyritään vaikuttamaan väestömäärän ja väestösuhteen positiiviseen kehitykseen. Lisäksi väestökehityksen parantamiseen tähtäävässä päätöksenteossa hyödynnetään Timo Aron tekemää muutoliikeselvitystä."	
7	57	KH	KH		Toiminnan painopisteet talousarviovuonna tekstilisäys, uusi kappale: "Vuoden 2019 aikana kehitetään koulutuspoliittista johtamista luomalla toimintamalli, jolla tiivistetään vuoropuhelua, yhteistyötä ja edunvalvontaa suhteessa alueen oppilaitoksiin (XAMK, EKAMI, Kymenlaakson kesäyliopisto)."	
8	64	Kh/Konserni- palvelut	kohta 1242		Muutetaan 2. lause: Avustukset koskevat ns. rintamatunnuksen haltijoita, leskiä ja puolisoita.	

NRO	SIVUTA 2019 KV	LAUTAKUNTA/ TOIMIELIN	VASTUU- TAI PALVE- LUALUEEN/ INVES- TOINTI- HANKKEEN NIMI	TEKSTIMUUTOKSET	EUROMUUTOKSET M+ =menon lisäys M- = menon vähennys T+ = tulon lisäys T- = tulon vähennys VUOSI €
9	81	Ympäristö- lautakunta	Ympäristökeskus	Tekstilisäys, lisätään uusi toimenpide kohtaan 2: "Kaupunki parantaa hiilinieluaan ja ympäristön monimuotoisuutta suojelemalla vapaaehtoisesti kaikki Metso-kriteerit täyttävät metsät."	
10	81	Ympäristö- lautakunta	Ympäristökeskus	Tekstilisäys, lisätään uusi toimenpide kohtaan 2:"Kotka siirtyy muovittomiin pahvimukeihin ja tekee suunnitelman muovijätteen vähentä- miseksi toiminnassaan osana ekotukihenkilötoi- mintaa"	
11	83	Ympäristö- lautakunta	Ympäristökeskus	Toiminnan painopisteet talousarviovuonna, tekstimuutos: "Mikäli hankerahoitusta saadaan, viedään mittaristotyötä sen kautta eteenpäin." muutetaan --> "Mikäli hankerahoitusta ei saada, varaudutaan viemään mittaristotyötä omalla ra- hoituksella eteenpäin."	
12	92	Elinvoima- lautakunta	Elinvoimalauta- kunta, Toiminnan painopisteet ta- lousarviovuonna.	Lisätään uusi pallukka: Toteutetaan kaupungin veistuskannan ja julkisten teosten kuntokartoi- tus ja restaurointialan asiantuntemusta vaati- vien kunnostustöiden ohjeistus. Toteutus mää- rärahojen puitteissa asianosaisten hallintokun- tien yhteistyöllä.	
13	117	Kaupunkira- kennelauta- kunta	Tekninen toimi	tekstilisäys, toimitilahallinto: "Kotka liittyy Sata- kunta-hankkeeseen."	
14	117	Kaupunkira- kennelauta- kunta	Tekninen toimi	tekstilisäys, toimitilahallinto: "Liikuntatilojen osalta tehdään toimintasuunnitelma, kuinka tur- vataan liikuntavuorot ensisijassa paikallisille toi- mijoille. Suunnitelman tulee olla valmis touko- kuuhun mennessä."	
15	119	Kaupunkira- kennelauta- kunta	Tekninen toimi	tekstilisäys, toimitilahallinto: "Talousuunnitel- makautena on tavoitteena, että yksi Kotkan uu- disrakennuksista tehdään hirsirakenteisena"	
16	123	Hyvinvointi- lautakunta	Opetustoimi	Tekstilisäys, strateginen tavoite 1/ uusi toimen- pide: Vuoden 2019 aikana selvitetään yhteis- työssä Ekamin kanssa maksuttomaan toiseen as- teeseen siirtymisen mahdolliset mallit ja kustan- nukset. Mittari ja tavoitetaso: selvitys tehty. Lähtötaso: uusi toimenpide	
17	127	Hyvinvointi- lautakunta	Opetustoimi	Henkilöstösuunnitelma: Psykologinvirka muute- taan johtavan psykologin viraksi sillein, että työ- ajasta 1/5 on johdollisia ja kehittämistehtäviä	M+5 000
18	128	Hyla/Opetus- toimi		Poistetaan lause, Lukiokoulutuksen uusi opetus- suunnitelma on ollut käytössä yhden lukuvuo- den ja etenee vuosiluokka kerrallaan. Muute- taan muotoon: Lukiokoulutuksen opetussuunni- telma on käytössä kolmatta vuotta.	

NRO	SIVUTA 2019 KV	LAUTAKUNTA/ TOIMIELIN	VASTUU- TAI PALVE- LUALUEEN/ INVES- TOINTI- HANKKEEN NIMI	TEKSTIMUUTOKSET	EUROMUUTOKSET M+ =menon lisäys M- = menon vähennys T+ = tulon lisäys T- = tulon vähennys VUOSI €
19	128	Hyla/Ope- tustoimi		Lisätään lause: Uusi lukiolaki astuu voimaan 1.9.2019. Opetushallitus antaa lukion opetus- suunnitelman uudet perusteet marraskuussa 2019. Talousarviovuonna valmistaudutaan näiden uudistusten tuomiin muutoksiin.	
22	128	Hyla/Ope- tustoimi		Lisätään lause: Perusopetuksessa ja lukiokoulu- tuksessa edetään uuden oppilashallintojärjes- telmän (Wilma) käyttöönotossa.	
21	128	Hyvinvointi- lautakunta	Opetustoimi	Poistetaan lause: -Määräaikainen henkilökunta palkataan vain koulun työpäivien ajaksi.	(M: +50 000)
22	122	Hyvinvointi- lautakunta	Opetustoimi	Lisätään lause: Määräaikaisten kelpoisten opet- tajien kesäajan palkkaus selvitetään tammikuun aikana.	
23	128	Hyvinvointi- lautakunta	Opetustoimi	Tekstilisäys kappaleeseen opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen: "Vuoden 2019 ai- kana kartoitetaan erilaisia perusopetuksen laa- tuun vaikuttavia toimia/tekijöitä vaikuttavuus- arvioineen. Selvityksen perusteella laaditaan strategiakaudelle aikataulutettu suunnitelma talousvaikutuksineen perusopetuksen laadun ja oppilaiden varhaisentuen kehittämisestä. " Poistetaan lause: Selvitetään perusopetuksen vuosiviikkotuntimäärien lisääminen ja kielten- opetuksen laajentaminen."	

9.4 Lautakuntien toimintakatteet

	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Muutos % TA 2019 - LTA 2018	Muutos % TA 2019 - TP 2017
KOTKAN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	63 906 908	67 861 194	69 607 874	-5,8 %	-8,2 %
TOIMINTAKULUT	-382 821 051	-379 887 456	-365 812 884	0,8 %	4,6 %
ULK. TOIMINTAKATE	-318 914 143	-312 026 569	-296 205 011	2,2 %	7,7 %
Sisäiset erät	0	-0	-0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-318 914 143	-312 026 259	-296 205 011	2,2 %	7,7 %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	174 000	260 000		-33,1 %	
TOIMINTAKULUT	-317 806	-413 641	-121 527	-23,2 %	161,5 %
ULK. TOIMINTAKATE	-143 806	-153 641	-121 527	-6,4 %	18,3 %
Sisäiset erät	-8 760	-17 445	-10 013	-49,8 %	-12,5 %
TOIMINTAKATE	-152 566	-171 086	-131 540	-10,8 %	16,0 %
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTAKULUT	-102 483	-104 257	-53 245	-1,7 %	92,5 %
ULK. TOIMINTAKATE	-102 483	-104 257	-53 245	-1,7 %	92,5 %
Sisäiset erät	-7 830		-295		2558,0 %
TOIMINTAKATE	-110 313	-104 257	-53 540	5,8 %	106,0 %
KAUPUNGINHALLITUS					
TOIMINTATUOTOT	6 530 792	1 668 964	3 139 973	291,3 %	108,0 %
TOIMINTAKULUT	-31 354 367	-29 755 063	-27 333 321	5,4 %	14,7 %
ULK. TOIMINTAKATE	-24 823 575	-28 086 099	-24 193 348	-11,6 %	2,6 %
Sisäiset erät	1 276 716	1 917 306	2 103 642	-33,4 %	-39,3 %
TOIMINTAKATE	-23 546 859	-26 168 793	-22 089 706	-10,0 %	6,6 %
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	775 000	736 000	867 621	5,3 %	-10,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 771 306	-1 716 739	-1 564 016	3,2 %	13,3 %
ULK. TOIMINTAKATE	-996 306	-980 739	-696 396	1,6 %	43,1 %
Sisäiset erät	-288 615	-273 298	-256 705	5,6 %	12,4 %
TOIMINTAKATE	-1 284 921	-1 254 037	-953 101	2,5 %	34,8 %
ELINVOIMALAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	826 357	858 350	1 162 909	-3,7 %	-28,9 %
TOIMINTAKULUT	-5 611 532	-5 527 388	-6 073 961	1,5 %	-7,6 %
ULK. TOIMINTAKATE	-4 785 175	-4 669 038	-4 911 052	2,5 %	-2,6 %
Sisäiset erät	-2 949 249	-3 020 911	-3 081 213	-2,4 %	-4,3 %
TOIMINTAKATE	-7 734 424	-7 689 949	-7 992 265	0,6 %	-3,2 %
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	42 744 305	36 021 731	35 282 110	18,7 %	21,2 %
TOIMINTAKULUT	-63 286 881	-62 649 705	-58 283 807	1,0 %	8,6 %
ULK. TOIMINTAKATE	-20 542 576	-26 627 974	-23 001 697	-22,9 %	-10,7 %
Sisäiset erät	31 789 122	39 245 927	38 449 846	-19,0 %	-17,3 %
TOIMINTAKATE	11 246 546	12 617 953	15 448 149	-10,9 %	-27,2 %
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	12 856 454	5 061 750	5 572 680	154,0 %	130,7 %
TOIMINTAKULUT	-280 376 676	-60 917 328	-58 343 123	360,3 %	380,6 %
ULK. TOIMINTAKATE	-267 520 222	-55 855 578	-52 770 443	378,9 %	407,0 %
Sisäiset erät	-29 811 383	-27 177 142	-26 296 460	9,7 %	13,4 %
TOIMINTAKATE	-297 331 605	-83 032 720	-79 066 903	258,1 %	276,1 %
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT		23 254 400	23 582 582	-100,0 %	-100,0 %
TOIMINTAKULUT		-218 803 331	-214 039 884	-100,0 %	-100,0 %
ULK. TOIMINTAKATE		-195 548 931	-190 457 303	-100,0 %	-100,0 %
Sisäiset erät		-10 674 438	-10 908 801	-100,0 %	-100,0 %
TOIMINTAKATE		-206 223 369	-201 366 104	-100,0 %	-100,0 %

9.5 Liikelaitoksen toimintakate

	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Muutos % TA 2019 - LTA 2018	Muutos % TA 2019 - TP 2017
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	83 113 333	88 551 629	90 605 704	-6,1 %	-8,3 %
TOIMINTAKULUT	-401 271 800	-399 335 230	-385 387 419	0,5 %	4,1 %
ULK. TOIMINTAKATE	-318 158 468	-310 783 908	-294 781 716	2,4 %	7,9 %
Sisäiset erät	0	-0	-0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-318 158 468	-310 783 598	-294 781 716	2,4 %	7,9 %
KOTKAN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	63 906 908	67 861 194	69 607 874	-5,8 %	-8,2 %
TOIMINTAKULUT	-382 821 051	-379 887 456	-365 812 884	0,8 %	4,6 %
ULK. TOIMINTAKATE	-318 914 143	-312 026 569	-296 205 011	2,2 %	7,7 %
Sisäiset erät	0	-0	-0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-318 914 143	-312 026 259	-296 205 011	2,2 %	7,7 %
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	19 206 424	20 690 435	20 997 830	-7,2 %	-8,5 %
TOIMINTAKULUT	-18 450 749	-19 447 774	-19 574 535	-5,1 %	-5,7 %
ULK. TOIMINTAKATE	755 675	1 242 661	1 423 295	-39,2 %	-46,9 %
Sisäiset erät	755 675				
TOIMINTAKATE	755 675	1 242 661	1 423 295	-39,2 %	-46,9 %

9.6 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017
Myyntituotot	37 906 330	35 739 825	37 329 176
Maksutuotot	5 792 800	17 032 185	16 325 860
Tuet ja avustukset	2 163 498	4 907 090	5 604 633
Muut toimintatuotot	35 774 005	29 487 619	29 539 704
Valmistus omaan käyttöön	1 476 700	1 384 910	1 806 331
TOIMINTATUOTOT	83 113 333	88 551 629	90 605 704
Henkilöstökulut	-95 529 486	-150 551 449	-143 187 706
Palvelujen ostot	-250 069 065	-184 723 253	-180 121 217
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 478 789	-18 553 876	-19 153 138
Avustukset	-15 643 245	-23 421 593	-23 548 471
Muut toimintakulut	-22 551 215	-22 085 056	-19 376 889
TOIMINTAKULUT	-401 271 800	-399 335 227	-385 387 419
ULK. TOIMINTAKATE	-318 158 468	-310 783 598	-294 781 716
Sisäiset tuotot	39 503 008	48 567 677	48 967 719
Sisäiset kulut	-39 503 008	-48 567 677	-48 967 719
Sisäiset erät	-0	0	-0
TOIMINTAKATE	-318 158 468	-310 783 598	-294 781 716
Verotulot ja valtionosuudet	332 866 886	325 377 754	322 411 053
Rahoitustuotot ja -kulut	4 599	-336 000	1 030 816
VUOSIKATE	14 713 017	14 258 156	28 660 153
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-20 614 979	-20 265 884	-26 552 052
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	8 793 000	39 196 814
Tilinpäätöstilit	878 099	9 063 739	39 467 553
TULOS	-5 023 863	3 056 012	41 575 654
Hallinnon vyörytykset	0		0
Tilikauden voitto/tappio	-5 023 863	3 056 012	41 575 654

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA	TA 2019	LTA 2018	TP 2017
Vuosikate	14 713 017	14 258 156	28 889 306
Satunnaiset erät	0	8 793 000	39 196 814
Tulorahoituksen korjauserät	-940	-8 793 000	-5 071 057
TOIMINNAN RAHAVIRTA	14 712 077	14 258 156	63 015 064
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-26 359	-17 766 371	19 210 444
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	14 685 718	-3 508 215	82 225 507
Antolainasaamisten lisäykset	0	-40 038 700	-46 900
Antolainasaamisten vähennykset	12 311	12 311	4 500 000
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	12 311	-40 026 389	4 453 100
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	42 884 267	0	30 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 298 372	-79 725 504	-35 876 631
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 311	101 768 226	-3 783 989
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	12 573 584	22 042 723	-9 660 620
Oman pääoman muutos	0	30 000	864 455
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	-21 461 881	-2 468 441
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	0	0	75 414 001

9.7 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA TA 2019 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Myyntituotot	20 118 406	17 787 924	37 906 330
Maksutuotot	4 766 300	1 026 500	5 792 800
Tuet ja avustukset	1 771 498	392 000	2 163 498
Muut toimintatuotot	35 774 005	0	35 774 005
Valmistus omaan käyttöön	1 476 700	0	1 476 700
TOIMINTATUOTOT	63 906 908	19 206 424	83 113 333
Henkilöstökulut	-84 243 658	-11 285 828	-95 529 486
Palvelujen ostot	-247 335 865	-2 733 200	-250 069 065
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 103 939	-1 374 850	-17 478 789
Avustukset	-15 613 245	-30 000	-15 643 245
Muut toimintakulut	-19 524 344	-3 026 871	-22 551 215
TOIMINTAKULUT	-382 821 051	-18 450 749	-401 271 800
ULK. TOIMINTAKATE	-318 914 143	755 675	-318 158 468
Sisäiset tuotot	39 503 008	0	39 503 008
Sisäiset kulut	-39 503 008	0	-39 503 008
Sisäiset erät	-0	0	-0
TOIMINTAKATE	-318 914 143	755 675	-318 158 468
Verotulot ja valtionosuudet	332 866 886	0	332 866 886
Rahoitustuotot ja -kulut	4 599	0	4 599
VUOSIKATE	13 957 342	755 675	14 713 017
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-19 487 779	-1 127 200	-20 614 979
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
Tilinpäätöstitit	878 099	0	878 099
TULOS	-4 652 338	-371 525	-5 023 863
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-4 652 338	-371 525	-5 023 863

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKEMA TA 2019 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Vuosikate	13 957 342	755 675	14 713 017
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-940		-940
TOIMINNAN RAHAVIRTA	13 956 402	755 675	14 712 077
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-25 249	-1 110	-26 359
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	13 931 154	754 565	14 685 718
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	12 311	0	12 311
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	12 311	0	12 311
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	42 884 267	0	42 884 267
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 298 372	0	-30 298 372
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 311	0	-12 311
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	12 573 584	0	12 573 584
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	0	0	0

10 RAHOITUS

10.1 Verotulot

VEROTULOT	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Kunnan tulovero	197 351 000	188 562 000	191 013 791	8 789 000
Kiinteistövero	15 415 000	15 113 000	15 046 250	302 000
Osuus yhteisöver tuotosta	10 473 000	9 346 000	10 128 326	1 127 000
Verotulot	223 239 000	213 021 000	216 188 368	10 218 000

10.2 Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Peruspalvelujen valt	99 073 647	101 761 615	102 582 132	-2 687 968
Valtionosuuksien tas	12 677 337	12 718 237	9 913 488	-40 900
Järjmuutoksen tasaus			-4 322 052	0
Opetus- ja kulttuuri	-2 123 098	-2 123 098	-1 950 883	0
Valtionosuudet	109 627 886	112 356 754	106 222 685	-2 728 868

10.3 Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	TA 2019	LTA 2018	TP 2017	Ero TA 2019 - LTA 2018
Korkotuotot	1 730 585	1 470 000	633 093	260 585
Muut rahoitustuotot	3 078 345	3 121 000	5 403 021	-42 655
Korkokulut	-1 115 222	-1 453 000	-1 870 037	337 778
Muut rahoituskulut	-3 689 109	-3 474 000	-3 160 725	-215 109
Rahoitustuotot ja -kulut	4 599	-336 000	1 005 353	340 599

11 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos

Liikelaitos	Kymenlaakson Pelastuslaitos
Vastuuhenkilö	Pelastusjohtaja
Toiminta-ajatus	Kunnallisena liikelaitoksena toimiva Kymenlaakson pelastuslaitos ylläpitää ja edistää Kymenlaakson maakunnan alueella kansalaisten turvallisuutta tuottamalla palvelutasopäätöksen mukaiset pelastustoimen ja yhteistoimintasopimuksen mukaiset ensihoidon palvelut. Tehtäviin kuuluu onnettomuusriskeistä tiedottaminen sekä onnettomuustilanteiden ehkäisy. Pelastuslaitos koordinoi onnettomuustilanteissa ja varautumisessa käytettävien viranomais- ja vapaaehtoisresursseja.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017 (vuosi 2016)	Toteuma
<i>Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa</i>	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2018.	Hälytysmäärä oli 3 609 (3 542). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 556 (587).	
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnot sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa ei menehtynyt yhtään henkilöä. Edellisvuonna menetyi (2) henkilöä.	
	Varautuminen häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin on ajan tasalla ja sitä kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvia olosuhteita.	Valmiussuunnitelmat on tarkistettu vuosittain ja käytössä on ajantasainen Kymenlaakson kattava valmiuskortti.	Ok.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017	Toteuma
<i>Tehokas palvelutasopäätöksen mukainen resurssien käyttö.</i>	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osallistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmistoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.	
	Kuntalaisten saavutettavuus.	Pelastustoiminta aloitetaan toimintavalmiuden suunnitteluohjeen edellyttämässä ajassa eri riskialueilla 50 %:ssa kiireellisistä pelastustehtävistä.	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomuskohteen 77 %:ssa (77 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017 (vuosi 2016)	Toteuma
Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomuus tilanteissa	Pelastustoimen riskienhallinta ja palotarkastuspalvelujen kehittäminen riskiperusteiseen valvontatoimintaan.	Yhteydenotto kaikkiin valvontasuunnitelman mukaisiin kohteisiin niin että tarkastusvelvoite toteutuu 95 %:sti.	Tarkastukset; erityiskohteet 1 138 (1 005), joista tarkastettiin 1 138. Asuinrakennuksia 3 544, joista tarkastettiin 3 347 eli 94 %.	
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuus tilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkotikäiset, koululaiset, työkäiset ja vanhukset niin, että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 27 % (18 %) väestöstä.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017 (vuosi 2016)	Toteuma
Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta sairaanhoitopiirin kanssa.	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 0,2 % ensihoidotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 12 264 (13 106) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 7 (14) eli 0,054 % (0,107 %)	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017	Toteuma
Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään ja henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä sekä sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.	Käydään vuosittain tulos- ja kehityskeskustelut.	Kukin esimies on käynyt yksikkönsä henkilöstön kanssa tuloskehityskeskustelut maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskusteluissa on päästy paremmalle tasolle, mutta siinä on vielä parantamista.	
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden ajan tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.	
	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suorittaa testausta.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2017 (vuosi 2016)	Toteuma
<i>Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiansa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.</i>	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 80,37 € (78,99 €). Tämä on hieman kokomaan keskiarvon yläpuolella.	
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

TULOSLASKELMA

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS		TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto		20 997 830	20 690 435	19 206 424
Liiketoiminnan muut tuotot				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Ostot tilikauden aikana	-2 077 011	-1 403 700	-1 374 850
Palvelujen ostot	Muiden palvelujen ostot	-2 935 101	-2 584 300	-2 733 200
Henkilöstökulut	Palkat ja palkkiot	-9 864 946	-10 119 133	-9 304 450
	Henkilösivukulut	-2 278 741	-2 328 475	-1 981 378
Poistot ja arvonalentumiset	Poistot ja arvonalentumiset	-1 077 237	-1 162 920	-1 127 200
Liiketoiminnan muut kulut		-2 418 736	-3 012 166	-3 056 871
Liikelylijäämä		346 058	79 741	-371 525
Rahoitustuotot ja -kulut	Korkotuotot			
	Muut rahoitustuotot	535	0	0
	Muut rahoituskulut	-188	0	0
Kymenlaakson pelastuslait. yht.		346 405	79 741	-371 525

ENSIHOIDON TULOSLASKELMA		TP 2017	TA 2018	TA 2019
Liikevaihto		3 388 932	3 469 979	1 959 323
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Ostot tilikauden aikana	-143 144	-131 200	-97 000
Palvelujen ostot	Muiden palvelujen ostot	-302 556	-266 450	-212 600
Henkilöstökulut	Palkat ja palkkiot	-2 113 309	-2 317 809	-1 194 123
	Henkilösivukulut	-536 360	-524 020	-242 646
Poistot ja arvonalentumiset	Poistot ja arvonalentumiset	-244 291	-230 000	-230 000
Liiketoiminnan muut kulut		-15 290	-500	0
Liikelylijäämä		33 982	0	-17 046
Rahoitustuotot ja -kulut	Korkotuotot	523	0	0
	Muut rahoitustuotot	0	0	0
	Muut rahoituskulut	0	0	0
Ensihoito yhteensä		34 505	0	-17 046

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA TA 2018 ja TA 2019

Tehtävä ja henkilötyövuodet	Perustamissopimuksen mukainen henkilökunta v. 2004	Henkilökunta TA 2018	Henkilökunta TA 2019
Pelastusjohtaja	1	1	1
Aluepalopäällikkö/pelastuspäällikkö	2	3	3
Palopäällikkö	5	3	3
Viesti- ja hallintopäällikkö	-	1	1
Sairaankuljetuspäällikkö/ensihoitopäällikkö	1	1	1
Paloinsinööri	0	2	2
Sairaankuljetusmestari	1	0	0
Aluepalomestari	7	0	0
Johtava palotarkastaja	2	2	2
Palotarkastaja	10	10	10
Valmiussuunnittelija	1	0	0
Palomestari	8	14	14
Paloesimies	20	20	20
Palomies	102	112	120
Sairaankuljettaja	36	30	-
Konehuoltaja	1	1	1
Asentaja	2	3	3
Kalustonhoitaja	3	3	3
Huoltomies	1	0	0
Ompelija-varustehuoltaja	1	1	1
Toimistonhoitaja/talous	1	1	1
Toimistosihteeri/ sairaankuljetus	2	1	1
Toimistosihteeri	4	4	4
Virat ja toimet yhteensä	211	213	191

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Pelastuslaitos osallistuu Kymenlaakson maakunta-uudistuksen valmisteluun eri tasoilla ja useissa työryhmissä.

Metsäteollisuudessa on tapahtunut myönteistä kehitystä synkkien vuosien jälkeen. Kymenlaaksossa on tehty useita investointeja metsäteollisuuteen.

Uusien paloasemien rakentamissuunnitelmat ovat edenneet niin, että Haminan uudesta paloasemasta on päätös, että rakentaminen aloitetaan 2020. Karhulan paloaseman hankesuunnittelu käynnistyi syksyllä 2018. Kouvolaan paloaseman peruskorjaus ja Kouvola VPK:n hankesuunnittelu käynnistyi myös syksyllä 2018.

Logistiikka, mikä syntyy kemianteollisuudesta, varastoinnista, kemikaalikuljetuksista ja paperiteollisuudesta ovat maakunnan pelastustoimen painopistealueita. Vakaviin liikenneonnettomuuksiin varaudutaan suuren rekkaliikenteen ja rai-deliikenteen takia.

Pystyäksemme kilpailemaan kansainvälisten yritysten sijoittamiskilpailussa, tulee myös pelastustoimen palveluiden olla hoidettu hyvin muun infrastruktuurin kanssa. Vaarallisten aineiden riskien tuntemus eri vaiheissa (valmistus, kuljetukset ja varastointi) on merkittävä tehtävä. Vaarallisten aineiden torjuntaan tarkoitettua osaamista ja kalustoa tullaan alueellisesti kehittämään.

Öljyntorjuntavalmiuden kehittäminen ja etenkin varautuminen suuronnettomuuteen merellä tehdään ympäristöministeriön antamien valmiusvaatimusten mukaiseksi. Viimevuoden aikana valmistui öt - keskusvarastoalueella puolilämminvarasto ja alueen asfaltointi ja toukokuussa saatiin uusi C-luokan vene. Öljyntorjunnan operatiivinen käsikirja-SÖKÖ tul- laan päivittämään vuoteen 2020 mennessä ja se on yhteishanke Uudenmaan pelastuslaitosten kanssa, jota Ösra tukee n. 700 t€.

Ilmaston lämpenemisestä johtuen vakavien luonnononnettomuuksien kuten myrskyn, tulvien ja metsäpalojen riski ar- vioidaan kasvavan.

Pelastuslaitos tuottaa korkeatasoista ensihoitopalvelua yhteistoimintasopimuksen mukaisesti sairaanhoitopiirin kanssa. Hätätilapotilaan entistäkin nopeampi ja tasokkaampi hoidon aloittaminen ovat hoitotason lähitulevaisuuden merkittä- vimät haasteet.

Viisi ambulanssia miehitetään yhteishenkilöstöllä Kymsote/Kympe -vuoden 2019 alusta.

PALVELUTARPEIDEN MUUTOKSET JA NIIHIN VAIKUTTAMINEN VUOSINA 2020 - 2021

Vuodet 2019 ja 2020 Kymenlaaksossa pelastustoimi hoidetaan kuntien yhteistoimintasuunnitelman mukaisesti vakinais- ten ja sopimuspalokuntien hyvällä ja laadukkaalla yhteistyöllä. Pelastustoimen henkilöstö, paloasemaverkosto ja niihin sijoitettu kalusto on riskianalyysin edellyttämällä tasolla ja palvelutasopäätöksen mukainen. Pelastustoimen palveluta- son edellytetään säilyvän 2021 vähintäänkin edellisvuosien tasolla kun maakuntahallinto ottaa pelastustoimen hoitaak- seen.

Tunnusluvut	TP2017	TA2018	TA2019
Suoritteet			
Valvontatoimenpiteet yht.	6 609	6 300	6 300
Pelastustoimen tehtävät kpl	3 609	3 200	3 200
Ensihoidon tehtävät kpl	12 264	12 900	12 200
Turvallisuusviestinnällä tavoitetut asiakkaat %	27	20	20
Tehokkuus/Taloudellisuus/Pelastustoimi			
Netto€/asukas	80,37	76,20	79,13
Toiminnan laajuus			
Kunnat	7	7	7
Voimavarat			
Henkilöstö, virat ja toimet	207½	213½	191
Sopimuspalokuntia	34+1	34+1	34+1

12 Kustannuspaikkarakenne

Lautakunta		Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
DKVLA		KESKUSVAALILAUTAKUNTA	1101 1101 Kunnallisvaalit 1102 1102 Eduskuntavaalit 1103 1103 EU-parlamenttivaalit 1104 1104 Presidentinvaalit 1105 1105 Kansanäänestys 1106 1106 Maakuntavaalit
DTARLA		TARKASTUSLAUTAKUNTA	1150 1150 Tarkastuslautakunta
DKH		KAUPUNGINHALLITUS	
	DVALL	KAUPUNGINVALTUUSTO	1201 1201 Kaupunginvaltuusto
	DKHAL	KAUPUNGINHALLITUS	1202 1202 Kaupunginhallitus 1210 1210 Tilapäiset toimikunnat 1220 1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
	DNEVA	NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	2015 2015 Vanhusneuvosto 2016 2016 Vammaisneuvosto 4505 4505 Nuorisovaltuusto
DKHALA		KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	
	DKHYH	KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET	
	DJOHD	JOHDON HANKKEET	1230 1230 Johdon hankkeet
	DAVUS	AVUSTUKSET	1242 1242 Veteraaniavustukset 1243 1243 Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd. 1248 1248 Kaakonkulman Kulttuurimylly ry 1250 1250 Muut vuosiavustukset 1260 1260 Toimitila-avustukset 1261 1261 Kiinteistöveroavustukset
	DAVYT	AVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDET YRITYKSI	1245 1245 Kotkan Maretarium Oy 1246 1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy 1247 1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy 1254 1254 Elinkeinoelämän edistäminen 1255 1255 Cursor Oy 1256 1256 Uuperinrinteet Oy
	DYHTE	MUUT YHTEISET	1240 1240 Jäsenmaksut 1301 1301 Eläkkeet 1310 1310 Kunnallisverotus 1330 1330 Myyntivoitot ja -tappiot 1335 1335 Vakuutukset 1350 1350 Muut yhteiset
	DHALL	HALLINTOYKSIKKÖ	
	DASIA	ASIANHALLINTA	1402 1402 Asianhallintapalvelut 1404 1404 Keskusarkisto
	DRUOR	ASIAKASPALVELUPISTE RUORI	1405 1405 Pysäköinnin valvonta 1406 1406 Asiakaspalvelupiste Ruori
	DMAAS	MAASEUTUTOIMI	1480 1480 Maaseututoimi

Lautakunta		
Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka
DHENK HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ		1420 1420 Henkilöstöpalvelut 1421 1421 Luottamusmiestoiminta 1422 1422 Työsuojelutoiminta 1423 1423 Henkilöstön kehittäminen 1424 1424 Työpaikkaruokailu 1425 1425 Henkilöstön virkistys 1426 1426 Henkilöstön huomioiminen 1427 1427 Työterveydenhuolto 1428 1428 Henkilöstöpankki 1429 1429 Koululaisten kesätyöpaikat 1430 1430 Henkilöstöhallinnon ostopalvelut 1431 1431 Eläkkeet 2532 2532 Tukityöllistäminen alk.1.1.2009
DTAYK TALOUSYKSIKKÖ		1491 1491 Keskusvarasto 1600 1600 Controllert ja rahoitus 1640 1640 Tietohallinto 1642 1642 Taloushall. ostopalvelut
DYMPLA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA		
DYMYH YMPLA YHTEISET		5800 5800 Luottamuselimet (ltk ym)
DYMPK YMPÄRISTÖKESKUS		
DYMPH YMPÄRISTÖPALVELUJEN HALLINTO		5810 5810 Ympäristöpalvelujen hallinto
DYMPP YMPÄRISTÖNSUOJELUN PALVELUALUE		5820 5820 Ympäristönsuojelun palvelualue
DYMPT YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLLON PALVELUALUE		5830 5830 Ympäristöterveydenhuolto 5831 5831 Eläinlääkintähuolto
DRAKV RAKENNUSVALVONNAN PALVELUALUE		5850 5850 Rakennusvalvonta
DEVOLA ELINVOIMALAUTAKUNTA		
DKAKU KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN YKSIKKÖ		
DKULA EVOLA YHTEISET		4610 4610 KAKU luottamusmiehet
DKAVI KAUPUNKIKEHITYS JA VIESTINTÄ		1440 1440 Kansainvälinen toiminta 1441 1441 Viestintä- ja suhdetoiminta 1442 1442 Kotkan markkinointi 1450 1450 Suuret tapahtumat 1461 1461 Tall Ship's race 1610 1610 Seutupalvelut 1611 1611 Rahoitusos. muiden hallinnoimiin projekt.n 1612 1612 Tutkimus- ja kehittämishankkeet 1613 1613 Merikotka
DKUVA KULTTUURIN VASTUUALUE		
DKULT KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT		
D465 KULTTUURITAPAHTUMAT		1460 1460 Meripäivät 4620 4620 Kulttuurin hallinto 4650 4650 Kulttuuritapahtumat jakamattomat 4651 4651 Kirjallisuustapahtumat
D467 KIINTEISTÖ- JA TEKNISET PALVELUT		4670 4670 Konserttitalo 4671 4671 Kyminsuu 4673 4673 Satamakatu 4 4674 4674 Ateljeet
DKIRJ KAUPUNGINKIRJASTO		4700 4700 Kirjasto 4710 4710 Pääkirjasto 4720 4720 Karhulan kirjasto 4730 4730 Karhuvuoren kirjasto 4760 4760 Kirjastoauto

Lautakunta		Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
		DKMUS KYMENLAAKSON MUSEO	
			4800 4800 Museon hallinto
			4810 4810 Yleisötyö
			4811 4811 Kuvataide
			4820 4820 Merivartiomuseo
			4830 4830 Vellamon tietokeskus
			4840 4840 Kokoelmat
			4850 4850 Maakunnallinen toiminta
			4860 4860 Projektit
			4870 4870 Myynti ja markkinointi
			4880 4880 ALV-yhtymä
			4890 4890 Tietokeskus Ulkopuoliset 1.1.2010 alkaen
DKARAL		KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	
		DKAYH KARALA YHTEISET	
			1700 1700 Luottamuselimet (ltk ym)
		DKASU KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
		DKAHV KAAVOITUKSEN PALVELUALUE	
			1710 1710 Kaavoituksen palvelualue
		DMITT MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMEN PALVELUALUE	
			1702 1702 Kymijoen virkistyskäyttö
			1720 1720 Kaupunkimittaus
		D173 VENESATAMAT	
			1730 1730 Venesatamien hallinto
			1731 1731 Venelaiturit
			1732 1732 Pyykilaiturit
			1733 1733 Vieras- ja liikennelaiturit
			1734 1734 Talvisäilytysalue
			1735 1735 Kuusisen satama
		DMAAN MAANHANKINTA JA LUOVUTUKSEN PALVELUYKSIKKÖ	
			1701 1701 Maanhankinta ja luovutus
			1703 1703 Metsänhoito / kaupunkisuunnittelu
			1704 1704 Siirtolapuutarhat
			1705 1705 Satama-alueet
		DEKHK ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUS	
			5610 5610 Lipputuki/nousukorvaus
			5611 5611 Paikallisliikenne / ostoliikenne
			5612 5612 Paikallisliikenne / liikennetuki / kehitys
			5615 5615 Henkilöliikennelaitos
		DTEPA TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
		DTEHA TEPA HALLINTO JA TOIMISTOPALVELUT	
			5080 5080 Teknisten palveluiden hallinto
			5087 5087 Laskutus Tapa hallinto
		DTESU SUUNNITTELU	
			5081 5081 Arkkitehtisuunnittelu
			5620 5620 Infran suunnittelu
		DTERA RAKENNUTTAMINEN	
			5082 5082 Rakennuttaminen
		DTAKP TALOKUNNOSSAPITO	
			5090 5090 Talokunnossapito
			5092 5092 Kiinteistöhälytys
			5093 5093 Kiinteistöpäivystys
			5095 5095 Laskutus Talokunnossapito
		DINYL INFRAN YLLÄPITO	
			5641 5641 Satamalaskutus
			5642 5642 Satamatalot
		D565 KATUKUNNOSSAPITO	
			5650 5650 Kunnossapidon hallinto
			5651 5651 Katukunnossapito
			5652 5652 Katuvalot
			5653 5653 Uudelleenpäällystys

Lautakunta			
	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka	
		5654	5654 Romuajoneuvot
		5655	5655 Teollisuusraiteet
		5656	5656 Maankaatopaikat
		5657	5657 Sammutusvesijärjestelmä
		5658	5658 Rankki Haapasaari vesijohto
		5659	5659 Hulevesien hallinta
		5661	5661 Kilpivalmistamo
		5662	5662 Soravarasto
		5663	5663 Suolavarasto
		5664	5664 Katukunnossapito / laskutus
		5665	5665 Lumen Vastaanotto
		5666	5666 Kalastuslaiturit
		5667	5667 Pienet laskutustyöt
	D567 PYSÄKÖINTILAITOS	5670	5670 Pysäköintimittarit
		5671	5671 Pysäköintitalo Matkakuja
	D568 JÄTEHUOLTO	5686	5686 Heinsuon kulut
	D569 KONEKESKUS	5690	5690 Konepaja
		5691	5691 Korjaamo
		5692	5692 Kuljetukset
DISTO	TOIMITILAHALLINNON JA ISÄNNÖINNIN PALVELUYKSIKKÖ		
	DISAN ISÄNNÖINTI	5100	5100 Isännöinnin hallinto
		5541	5541 Isännöintialue 1
		5542	5542 Isännöintialue 2
		5543	5543 Isännöintialue 3
	DTOIM TOIMITILOJEN PALVELUYKSIKKÖ		
	DTOIM TOIMITILOJEN PALVELUYKSIKKÖ	1750	1750 Toimitilahallinto
	D510 HALLINTORAKENNUKSET	5103	5103 Kaupungintalo
		5104	5104 Rahatoimisto, Kirkkokatu 6
		5105	5105 Puistotoimisto, Kotkantie 1-3
		5107	5107 Nuorisotoimisto, Kirkkok. 22 , Kaivok.
		5108	5108 Kirjastotalo, Kirkkokatu 24
		5109	5109 Nelosteatteri, Satamakatu 4
		5110	5110 Varasto + Korjaamo, Kotkantie
		5111	5111 Papinkatu 12 / Teatteritoiminta
		5112	5112 Teatteritalo, Keskuskatu 15
		5113	5113 Merikatu 1
		5114	5114 Merikatu 3, Muistojen talo
		5115	5115 Vanha Paloasema, Kirkkokatu 13
		5117	5117 Pelastuskeskus, Takojantie 4
		5118	5118 Kuntala
		5119	5119 Karhulan korjauspaja, Kangaskatu 2
		5120	5120 Kodintalo, Vesivallintie 21
		5123	5123 Karhulan kirjasto
		5124	5124 Tavastilan kirjasto
		5125	5125 Hepake, Laivurinkatu 4
		5126	5126 Karhuvuoren kirjasto
		5128	5128 Museon koservointi / Golf, Langinkoski
		5129	5129 Kotkansaaren paloasema
		5131	5131 Öljyntorjuntavarastot, Hietanen
		5132	5132 Mylly, Gutzeitintie 12
		5150	5150 Muut julkiset rakennukset
	D520 HYVINVOINTIPALVELUJEN RAKENNUKSET	5201	5201 Koivulan päiväkot
		5202	5202 Malmingin päiväkot
		5203	5203 Metsäkulman päiväkot

Lautakunta	
Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
	5204 5204 Raitin päiväkot
	5205 5205 Ruonalan päiväkot
	5206 5206 Meripirtin päiväkot
	5207 5207 Haukkavuoren päiväkot
	5208 5208 Sateenkaaren päiväkot
	5209 5209 Kanervan päiväkot
	5210 5210 Lankilan päiväkot
	5211 5211 Utumetsän päiväkot
	5214 5214 Mussalo (kehitysvammaisten päiväkot)
	5215 5215 Eskolan ent. ryhmäpäiväkot
	5216 5216 Kolmikulman päiväkot
	5217 5217 Hirssaaren päiväkot, Kotilon pk
	5218 5218 Rauhalan päiväkot
	5219 5219 Korkeakosken päiväkot, Veikkolantie 9
	5220 5220 Tavastilan päiväkot
	5221 5221 Pihkoon päiväkot
	5222 5222 Metsolan päiväkot
	5223 5223 Kiinteistö Velho
	5224 5224 Monitoimitalo, Ristinkallio
	5225 5225 Karhulan päiväkot
	5226 5226 Katariinan päiväkot
	5261 5261 Taimelan lastenkoti
	5262 5262 Koivulan lastenkoti
	5264 5264 Villa Jensen turvakoti
	5271 5271 Karhunkulman päiväkeskus
	5272 5272 Koivulakoti
	5280 5280 Opintokeskus Karhu
	5281 5281 Karhulan liikuntahalli
	5291 5291 Kotkansaaren sairaala, Keskuskatu 30
	5292 5292 Karhulan sairaala
	5293 5293 Karhulan päiväsairala, Vesivallintie 29
	5294 5294 Keskuskatu 43
	5295 5295 Mielenterveystoimisto, Vesivallintie 20
D525	HYVINVOINTIPALVELUJEN VUOKRARAKENNU
	5250 5250 Muut hoitotilat
	5251 5251 Kotkantie 1
	5252 5252 Citykoti, Museokatu 6
	5253 5253 Hovinsaaren hoivakoti 1 ja 3
	5254 5254 Mäntykankaan asunnot
	5255 5255 Keskuskatu 7
	5256 5256 Aittapolun ryhmäkoti
	5257 5257 Vetreä, Kotkan hoivatalo
	5258 5258 Nuutti-Koti Kehitysvammaisten ryhmäkoti
	5265 5265 Koulukatu 25, Nuortentalo
	5270 5270 Vastaanottokeskus MAMU-asunnot
	5273 5273 Hovinsaaren hoivakoti 2
	5275 5275 Karhuvuorikoti
	5278 5278 Eskolan hoivakoti
	5279 5279 Karhuvuorikoti 2
	5296 5296 Toukolantie 1 Mieku
	5297 5297 Kärkisaarentie 5-9
D530	KOULURAKENNUKSET
	5301 5301 Aittakorven koulu
	5302 5302 Haukkavuoren koulu
	5303 5303 Hovinsaaren koulu
	5305 5305 Jäppilän koulu
	5307 5307 Koivulan koulu
	5308 5308 Korkeakosken koulu
	5309 5309 Kyminkartanon koulu
	5310 5310 Metsolan koulu
	5312 5312 Mussalon koulu
	5313 5313 Otsolan koulu

Lautakunta		
Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka	
	5315	5315 Pihkoon koulu, sis päiväkodin
	5316	5316 Rauhalan koulu
	5317	5317 Ruonalan koulu
	5319	5319 Tavastilan koulu
	5320	5320 Tiutisen koulu
	5321	5321 Toivo Pekkasen koulu
	5323	5323 Hakalan koulu
	5324	5324 Helilän koulu
	5325	5325 Karhulan koulu
	5328	5328 Keskuskoulu
	5329	5329 Langinkosken koulu
	5330	5330 Kotkan lyseo, Kirkkokatu 15
	5331	5331 Kotkan lyseo, Kotkankatu 13
	5332	5332 Koulujen kalustekorjaajat
	5333	5333 Jylpyn koulukiinteistö
D540	LIIKUNTARAKENNUKSET	
	5401	5401 Kotkan uimala
	5402	5402 Karhulan uimahalli
	5403	5403 Karhuvuoren urheilutalo
	5404	5404 Ruonalan urheiluhalli
	5405	5405 Mussalon liikuntatila
	5406	5406 Jäähalli
	5411	5411 Liikunnan huoltorakennukset
	5420	5420 Luovin leirikeskus
	5421	5421 Turkian kesäsiirtola
	5422	5422 Otsolan nuorisotalo Piisamikatu
	5423	5423 Kuutsalon kurssikeskus
	5430	5430 Muut nuorisorakennukset
D550	LIIKETOIMINNAN RAKENNUKSET	
	5505	5505 Poliisitalo
	5510	5510 Laivurinkatu 7
	5511	5511 Satamakatu 1, vammaispalvelu
	5512	5512 Satamakatu 3
	5513	5513 Laivurinkatu 9 ja 10
	5514	5514 Puolanlaiturin huoltorakennus
	5520	5520 Muut satamatoim. rak.
	5521	5521 Kantasataman varastot
	5525	5525 Puistotie 24-26
	5529	5529 Maretarium
	5540	5540 Sunilan Kantolan sauna
	5544	5544 Jämskäntie 1, Mussalo
	5545	5545 Palvaanjärven kk, Opistontie 170
D555	VUOKRATUT ASUNNOT	
	5550	5550 Länsi-Kotkan rakennukset
	5551	5551 Länsi-Kotkan as. 922
	5560	5560 Itä-Kotkan rakennukset
	5561	5561 Itä-Kotkan asunnot 922
	5570	5570 Osakkeet
	5571	5571 Osakkeet 922
D557	TYHJÄT KIIINTEISTÖT	
	5277	5277 Vastaanottokeskus
D570	KIIINTEISTÖNHÖITO (ULKOPUOLISET KIIN)	
	5326	5326 Karhuvuoren koulu
	5572	5572 Konserttitalo, Keskuskatu 33
	5573	5573 Ympäristötalo, Kotkantie 6
	5574	5574 Vellamo
	5575	5575 Länsi-Kotkan palvelukeskus
	5576	5576 Metsolan höyrypanimo
	5577	5577 Savotta
	5578	5578 Gutzeitintie 12
	5579	5579 Keilahalli

Lautakunta		Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
	DSIIV	SIIVOUSTOIMI	
			5590 5590 Siivoustoimen Hallinto
			5591 5591 Siivousalue 1
			5592 5592 Siivousalue 2
			5593 5593 Siivousalue 3
			5594 5594 Siivousalue 4
			5595 5595 Siivousalue 5
			5596 5596 Siivousalue 6
	DPUIS	PUISTOTOIMISTO	
			5700 5700 Puistotoimiston hallinto
			5701 5701 Puistotoimiston suunnittelu
			5702 5702 Konepalvelut / puistotoimi
			5703 5703 Työkaluhuolto
			5710 5710 Uimarannat
			5711 5711 Puistot, leikkipaikat
			5713 5713 Taajamametsät
			5714 5714 Piha-alueet
			5720 5720 Multavarasto
			5721 5721 Puuvarasto
			5722 5722 Nupukivivarasto
			5723 5723 Liikuntapaikat Hallinto
			5724 5724 Kentät Ja Ulkoilualueet
			5725 5725 Liikuntahallit
			5726 5726 Jäähallit
			5730 5730 Laskutus Puistotoimisto
	DTUNT	TUNTIPALKKAISTEN SOSIAALIPALKAT	
			5799 5799 Tuntipalkkaisten Sosiaalipalkat
	DPELL	KOTKAN OSUUS PELASTUSLAITOKSELLE	
			5010 5010 Kotkan osuus Pelastuslaitokselle
DHYLA	HYVINVOINTILAUTAKUNTA		
	DHYYP	HYLA YHTEISET	
			4010 4010 Luottamuselimet (ltk ym)
			4042 4042 Opiskeluhoito
			4044 4044 Perusopetuksen hankkeet
			4506 4506 Lasten parlamentti
	DOPET	OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
			4040 4040 Opetustoimen hallinto
			4207 4207 Urheiluakatemia
			4209 4209 Testausasema
			4900 4900 Kotkan opisto
			2538 2538 Nuorten työpajat
	D407	OPISKELUHOITO	
			4424 4424 Koulupsykologit
			4425 4425 Koulukuraattorit
	D408	KOTIKUNTAKORVAUKSET	
			4080 4080 Samskola
			4081 4081 Muut kotikuntakorvaukset
			4082 4082 Sijoitetut
	D410	PERUSOPETUS	
		DSALA 1-6 LUOKAT	
			4100 4100 Alakoulujen jakamattomat
			4103 4103 Aittakorpi
			4104 4104 Hakala
			4106 4106 Hovinsaari
			4110 4110 Korkeakoski
			4112 4112 Kyminkartano
			4113 4113 Metsola yleisopetus
			4114 4114 Mussalo yleisopetus

Lautakunta	
Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
	4115 4115 Otsola
	4117 4117 Pihkoo
	4118 4118 Rauhala
	4119 4119 Ruonala
	4120 4120 Tavastila
DSYLA	7-9 LUOKAT
	4130 4130 Helilä
	4131 4131 Karhula
	4132 4132 Karhuvuori
	4133 4133 Kotkansaaren yhtenäiskoulu
	4134 4134 Langinkoski
	4135 4135 Yläkoulujen jakamattomat
	4136 4136 JOPO
DSERI	ERITYISOPETUS
	4140 4140 Erityisopetuksen jakamattomat
	4142 4142 Otsola erityisopetus
	4143 4143 Metsola erityisopetus
	4144 4144 Ruonala erityisopetus
	4145 4145 Mussalon erit.opetus EHA1
	4146 4146 Mussalon erit.opetus EHA2
	4147 4147 Lomahoito
	4148 4148 Sairaalaopetus
DSMUU	MUU OPETUS
	4161 4161 Valmistava opetus 1-6 luokat
	4162 4162 Projektit
	4163 4163 Valmistava opetus Langinkoski
	4164 4164 Kalustonkorjaus
	4165 4165 Luontokoulu Haili
	4166 4166 Aikuisten perusopetus
D420	LUKIOKOULUTUS
	4200 4200 Lukioiden jakamattomat
	4202 4202 Karhulan lukio
	4203 4203 Kotkan lyseo
	4205 4205 Projektit lukio
	4206 4206 Aikuislukio
	4208 4208 Ammattilukio
DVARH	VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE
D433	ALUEELLINEN PÄIVÄHOITO
	4300 4300 Varhaiskasvatuksen hallinto
	4301 4301 Päivähoidon kehittäminen
	4303 4303 Kotihoidon tuki
	4304 4304 Yksityisten päiväkotien tuet
	4302 4302 Erityispäivähoito
DSLAN	LÄNSI-KOTKAN ALUE
	4332 4332 Kotilon päiväkoti
	4334 4334 Kanervan päiväkoti
	4344 4344 Sateenkaaren päiväkoti
	4350 4350 Utumetsän päiväkoti (Länsi-Kotkan pk)
	4352 4352 Velhon päiväkoti
	4356 4356 Lankilan päiväkoti
	4360 4360 Ruonalan päiväkoti
	4362 4362 Pihkoon päiväkoti
	4365 4365 Länsi-Kotkan alueen jakamattomat
DSKOT	KOTKANSAAREN ALUE
	4336 4336 Hovinsaaren päiväkoti
	4338 4338 Meripirtin päiväkoti
	4340 4340 Metsolan päiväkoti
	4343 4343 Katariinan päiväkoti
	4346 4346 Päivärinteen päiväkoti
	4349 4349 Kotkansaaren alueen jakamattomat

Lautakunta		Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
	DSKAR	KARHULAN ALUE	4370 4370 Alahovin päiväkot 4372 4372 Tavastilan päiväkot 4374 4374 Rauhalan päiväkot 4380 4380 Malmingin päiväkot 4382 4382 Metsäkulman päiväkot 4384 4384 Otsonkallion päiväkot 4386 4386 Raitin päiväkot 4388 4388 Korkeakosken päiväkot 4395 4395 Karhulan alueen jakamattomat 4396 4396 Helilän päiväkot 4398 4398 Hovinpuiston päiväkot
	D435	PERHEPÄIVÄHOITO	4348 4348 Perhepäivähoito
	D434	ESIOPETUS	
	DSKOE	KOTKANSAAREN ALUEEN ESIOPETUS	4337 4337 Hovinsaaren esiopetus 4341 4341 Metsolan esiopetus 4347 4347 Kotkansaaren koulun esiopetus
	DSLAE	LÄNSI-KOTKAN ALUEEN ESIOPETUS	4345 4345 Mussalon koulun esiopetus 4357 4357 Aittakorven koulun esiopetus 4361 4361 Ruonalan koulun esiopetus 4363 4363 Pihkoon koulun esiopetus
	DSKAE	KARHULAN ALUEEN ESIOPETUS	4373 4373 Tavastilan koulun esiopetus 4375 4375 Rauhalan koulun esiopetus 4383 4383 Hakalan koulun esiopetus 4385 4385 Otsolan koulun esiopetus 4389 4389 Korkeakosken koulun esiopetus 4391 4391 Kyminkartanon koulun esiopetus
DNUOR		NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	4500 4500 Nuorisotyön hallinto 4501 4501 Nuorisotapahtumat 4502 4502 Nuorisoprojektit 4504 4504 Nuorisotiedotus 4507 4507 Ohjaamo 4508 4508 Etsivä nuorisotyö 4564 4564 Kerhotoiminta
	D451	NUORISOTALOT	4510 4510 Nuorisotalojen jakamattomat 4511 4511 Yhteisöotalo Messi 4512 4512 Nuorisotalo Kulma 4513 4513 Nuorisotalo Mesta 4514 4514 Nuorisotalo Welho
	D452	NUORISOTILAT	4520 4520 Bänditilat 4521 4521 Muut nuorisotilat
	D453	LEIRIALUEET	4530 4530 Leirialueiden jakamattomat 4531 4531 Luovi 4532 4532 Niinlahti 4533 4533 Kuutsalo 4534 4534 Lintukoto
	D456	LASTEN KULTTUURIKESKUS	4560 4560 Lastenkulttuurin jakamattomat 4561 4561 Lasten meripäivät 4562 4562 Lasten kulttuuriviikot 4563 4563 Lakuleiri 4565 4565 Kulttuuripolku 4566 4566 Projektit 4567 4567 LAKU-verkosto

Lautakunta		
	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka
	DLIK LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
		2700 2700 Liikunta hallinto
		2704 2704 Luottamuselimet yms
		2705 2705 Kehittämishankkeet
	D270 Terveysliikunta	
		2702 2702 Terveysliikunta
		2722 2722 Uimahallit
	D272 Järjestöt ja käyttöpalvelut	
		2701 2701 Avustukset
		2703 2703 Muu liikuntatoimi
		2710 2710 Kentät ja ulkoilualueet
		2720 2720 Liikuntahallit
		2721 2721 Jäähallit
	DSOS SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
		2010 2010 HYTE yleishallinto
	DSOTE SOTE-TILAAJA	
		2020 2020 Asunnot
		3300 3300 Erikoissairaanhoido
		3302 3302 Lastensuojelun laitos- ja perhehoito
		3303 3303 Lastensuojelun avohuoltopalvelut
		3304 3304 Muut lasten ja perheiden palvelut
		3305 3305 Ikääntyneiden laitoshoido
		3306 3306 Ikääntyneiden ympärivuorokautisen hoivan a
		3307 3307 Muut ikääntyneiden palvelut
		3308 3308 Vammaisten laitoshoido
		3309 3309 Vammaisten ympärivuorokautisen hoivan asun
		3310 3310 Muut vammaisten palvelut
		3311 3311 Kotihoito
		3312 3312 Päihdehuollon erityispaalvelut
		3313 3313 Perusterveydenhuollon avohoido
		3314 3314 Suun terveydenhuolto
		3316 3316 Perusterveydenhuollon vuodeosastohoido
		3317 3317 Muu sosiaali- ja terveystoiminta
	DHYTE HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	
		3320 3320 Hyvinvoinnin koordinointi
		3321 3321 Osallisuuden koordinointi
	DMAMU MAAHANMUUTTAJAPALVELUT	
	DKOT KOTOUTUMISPAALVELUT	
		2589 2589 Tulkkivälityskeskus
		2662 2662 Kotoutumisen ostopalvelut
		2663 2663 Seudullinen kotoutumistyö
		2664 2664 Perheryhmäkoti
		3323 3323 Kotoutumisen koordinointi
		3324 3324 Korvattavat palvelut
	DVOK TURVAPAIIKANHAK. VASTAANOTTO	
		2586 2586 Vastaanottokeskus
		2593 2593 Koivulan ryhmäkoti
		2661 2661 Yksityismajoitus
	DTYOL TYÖLLISYYSPAALVELUT	
		2533 2533 Työmarkkinatuki alk.1.1.2009
		2537 2537 Aikuisten työpajat
		3318 3318 Työllistymistä tukevat palvelut
DKYHT	Kunnan yhteiset	5900 5900 Kunnan yhteiset

13 Talousarvion täytäntöönpanomääräykset

Talousarvion täytäntöönpanomääräyksillä kaupunginhallitus antaa talousarvion sitovuusmääräyksiä täydentäviä ohjeita sekä muita tarpeelliseksi katsomiaan talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Talousarvion 2019 täytäntöönpanomääräykset

1. Valtuuston hyväksyttyä 10.12.2018 toimitelimille vastuu- ja palvelualueittain määrärahat lauta- ja johtokunnat (toimitelimet) päättävät talousarvion käyttösuunnitelmista eli tarkistavat talousarvioesityksiinsä sisältyneet määrärahaesitykset käyttösuunnitelmiksi. Kaupunginhallitus edellyttää, että toimitelien hyväksymien käyttösuunnitelmien oleelliset muutokset saatetaan kaupunginhallituksen tietoon, mikäli sellaisista on päätetty kaupunginhallituksen ja valtuuston budjettikäsittelyssä mahdollisesti tekemien muutosten jälkeen.
2. Toimintakatteeseen vaikuttavat muutokset on käsiteltävä toimitelimestä silloin, kun muutokset tapahtuvat vastuualueelta toiselle vastuualueelle.
3. Talousarviossa olevaan investointiosan hankkeen käynnistämiseen on saatava kaupunginhallituksen lupa, jos hankkeeseen ei saada merkittävää valtionosuutta, tai sitä saadaan huomattavasti budjetoitua vähemmän.
4. Henkilöstösuunnitelman täytäntöönpanoa varten kaupunginhallitus tekee erillisen päätöksen täyttölupakäytännöstä. Täyttölupamenettelyssä seurataan ja valvotaan henkilöstösuunnitelman toteutumista. Täyttölupan myöntäminen edellyttää, että virka/tehtävä sisältyy yksikön henkilöstösuunnitelmaan ja siihen on varattu palkkamääräraha talousarvioon.
5. Toimitelien on kaikessa toiminnassaan otettava huomioon kaupungin hallinto- ja toimintasääntöjen määräykset ja niiden perusteella annetut erillisohteet.

Menojen ja tulojen kirjauksissa on noudatettava kirjanpitolausakunnan kuntajaoston kirjanpitolaus soveltamisesta antamia ohjeita, Kuntaliiton suosituksia ja näiden perusteella talousyksikön erikseen antamia erillisiä kirjausohjeita, sekä muutoinkin noudatettava yleisiä ja hyvän kirjanpitotavan mukaisia periaatteita.

Laskujen ja maksujen hyväksymiskäytännöstä määrätään hallintosäännössä (7 luku 25 § k.11). Kaikissa laskuissa on oltava asiatarkastajan ja hyväksyjän merkintä. Hyväksyjän tulee varmistua hyväksymänsä laskun sisällöstä, tositemerkintöjen oikeellisuudesta ja kulun sisällymisestä käyttösuunnitelmaan.

6. Projektit ja kehittämishankkeet (hankkeet)

Hankkeisiin osallistumista harkittaessa toimitelinten on noudatettava seuraavia periaatteita:

- a) toimitelimen käyttösuunnitelmassa on perusteltava ne hankkeet, joissa kaupunki on mukana rahoittajana
 - b) talousarviovuoden aikana mahdollisesti käynnistettävät uudet hankkeet on hakemusvaiheessa hyväksyttävä ao. toimitelimestä ja saatettava kaupunginhallituksen ja talousyksikön tietoon
 - c) toimitelimen on päätettävä hankkeen raportointiaikataulusta
 - d) hankkeen yhteys kaupunkistrategiaan on todennettava
 - e) jatkohankkeet käsitellään samassa päätöksentekojärjestyksessä
7. Leasingrahoitusta käytetään hankinnoissa kaupunginhallituksen 3.8.2015 hyväksymän rahoituspolitiikan mukaan.
 8. Riskien arvioinnissa noudatetaan kaupunginvaltuuston 15.10.2018 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita.
 9. Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia sekä kaupungin omia hankintaohjeita.

Täytäntöönpanomääräyksien lisäksi on huomioitava:

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 27.11. päättänyt ehdottaa valtuustolle, että se päättää hyväksyä talouden tasapainottamisohjelman laatimisen seuraavalla tavalla:

Ensisijaisena tavoitteena on vuoden 2019 tuloksen kääntäminen positiiviseksi ja kumulatiivisen alijäämän kattaminen taloussuunnitelmavuosina 2020-2022. Kaupunginhallitus tarkentaa tasapainottamisohjelman tavoitteita kaupungin strategiaan perustuen vielä tämän vuoden aikana. Talouden tasapainottamistoimien suunnittelu alkaa välittömästi tämän jälkeen, ja toimien valmistelua koordinoi kaupunginjohtajan johtoryhmä. Talouden tasapainottamisohjelma esitellään valtuustolle 28.1.2019, ja se laaditaan vastuualue- ja toimintayksikötasolle. Ohjelmaa valmisteltaessa kuullaan henkilöstöjärjestöjen edustajia, ja sen valmisteluvaiheita seurataan säännöllisesti kaikissa kaupunginhallituksen kokouksissa. Valtuustoryhmien puheenjohtajia informoidaan asiasta kaupunginhallituksen kokousten yhteydessä kutsumalla heidät kokouksiin tämän asian käsittelyn ajaksi.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 17.12.2018 hyväksyä talousarvion 2019 täytäntöönpanomääräykset ja talouden tasapainotusohjelman laatimisen edellä esitetyn mukaisesti. Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että valtuuston päätös opettajien kesäajan palkasta koskee uusia, lukuvuodeksi 2019-2020 tehtäviä työ- ja virkasuhteita.