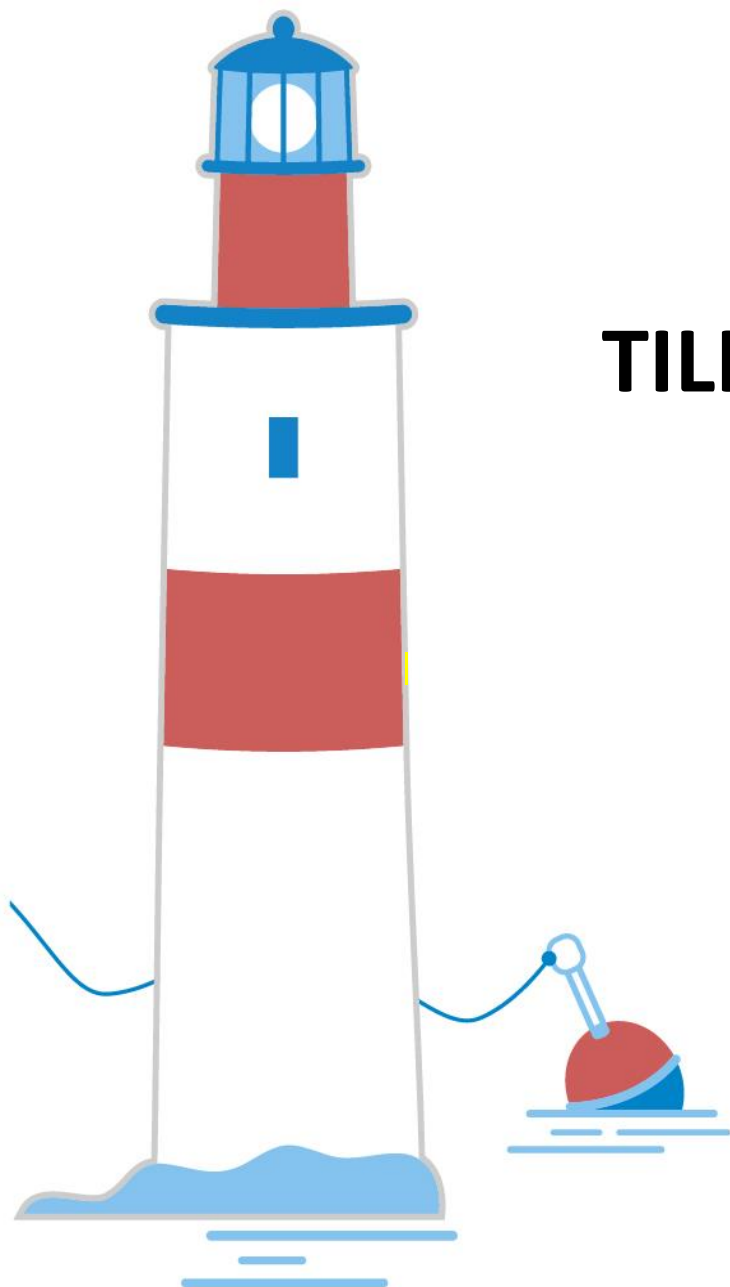




TILINPÄÄTÖS 2018

Kaupunginvaltuusto 3.6.2019



Sisällysluettelo

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	1
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	1
1.2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	5
1.4 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa	7
1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
1.6 Henkilöstö.....	9
1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	9
1.8 Ympäristö, energiatehokkuus ja ilmastomuutoksen vaikutukset	10
2. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	12
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	14
4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	21
5. KOKONAISTULOT JA – MENOT.....	24
6. KOTKA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	25
6.1 Konsernin toiminnan ohjaus.....	25
6.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	29
6.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	30
6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	48
6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	49
7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	53
8. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	54
8.1 Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen.....	54
8.2 Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen	107
8.3 Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto.....	110
8.4 Tuloslaskelman toteutuminen.....	111
8.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen	116
8.6 Rahoitusosan toteutuminen.....	120
9. KUNNAN JA KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	121
9.1. Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma.....	121
9.2. Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	125
10. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	129
11. LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET.....	145
11.1 Liikelaitosten tulos, tase ja rahoituslaskelma sekä liitetiedot	145
11.2 Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen	152
11.3 Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen	153
12. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	154
13. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	155

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin taloudessa haasteet jatkuvat - kaupunkikonserni pärjää kokonaisuudessaan kohtuullisesti

Suomen talouden kääntynyt kasvuun vuoden 2016 aikana, on se jatkanut kasvuaan suhteellisen hyvissä tuulissa vuosien 2017 sekä 2018 aikana. Vaikka ennuslaitokset osaltaan ennakoivat talouskasvun hidastumista, niin se kuitenkin säilynee positiivisena myös tulevien lähivuosien aikana. Talouskasvun tuomat myönteiset tuulet näkyvät tietyiltä osin myös Kotkan kaupungin alueella. Positiivinen kehitys näkyy muun muassa työllisyystilastoissa. Työllisyyskatsauksen tilastojen mukaan joulukuussa 2018 oli työttömien työnhakijoiden kokonaismäärä yhteensä 457 henkilöä pienempi kuin vuotta aiemmin. Kun vielä otamme huomioon, että pitkäaikaistyöttömien lukumäärä oli pienentynyt vuoden aikana 434 henkilöllä, niin suunta on ollut oikea.

Vaikka työttömyys on niin Kotkan kaupungin kuin koko Kotka-Hamina seudun alueella laskenut merkittävästi, on kaupungin yhtenä suurimpana haasteena edelleen korkea työttömyys, joka on kaksinkertainen valtakunnalliseen keskiarvoon nähden. Kun lisäksi otamme huomioon, että alueen työvoiman määrä on pienentynyt ja kuitenkin korkean työttömyyden rinnalla tietyiltä osin yritykset kaipaavat osaavaa työvoimaa, niin haasteita hyvän kehityksen ylläpitämiseksi riittää. Työttömyyden sekä osaavan työvoimatarpeen kohdalla on alueellamme selkeästi kohtaanto-ongelma, johon ei ole olemassa helppoja ratkaisuja. Lisäksi on huomattava, että työvoiman absoluuttisen määrän lasku todennäköisesti korreloi niin kaupungin ikärakennetta kuin toisaalta alueen väestötappiota, ja nämä tosiseikat luovat myös omalta osaltaan haasteita kasvun jatkuvuuteen.

Vuoden 2017 tilinpäätöksessä kaupungin kumulatiivinen alijäämä oli -6,3 milj. euroa. Vuoden 2018 tilinpäätös on kaupungin osalta vain niukasti ylijäämäinen ollen noin 48.000 euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että taseeseen kertynyt kumulatiivinen alijäämä ei pienene kuin marginaalisesti. Kun otamme huomioon, että varsinainen tilikauden tulos on lievästi negatiivinen ja ylijäämä muodostuu lopulta tilinpäätössiirtojen myötä, niin tilanne on huolestuttava. Murheellista tietoisuutta talouden epätasapainosta lisää tammikuussa 2018 toteutettu Kymijoen Työterveys Oy:n myynti, joka kertaluontoisena eränä paransi kaupungin tilikauden tulosta noin 8 milj. euroa. Ilman tätä kertaerää tilikaudelta olisi muodostunut alijäämää, joka olisi enemmän kuin kaksinkertaistanut taseeseen kertyneen kumulatiivisen alijäämän. Kaupunkikonsernin tilikauden 2018 tulos oli puolestaan 19,0 milj. euroa ja verojen sekä tilinpäätössiirtojen jälkeen konsernin tilikauden ylijäämäksi muodostuu 12,4 milj. euroa, jota voimme pitää varsin hyvänä tuloksena. Tulos vahvistaa konsernitasetta, jossa on jo tällä hetkellä kertynyt kumulatiivista ylijäämää 15,7 milj. euroa. On kuitenkin huomattava, että hyvä konsernitulos koostuu useammasta osatekijästä, joista osa on positiivisia erii ja osa puolestaan negatiivisävytteisiä. Konsernikokonaisuuden hallitsemiseksi kaupunki onkin laatimassa omistajaohjauksen tueksi omistajapolitiittisia linjauksia, jotka valmistuttuaan omalta osaltaan voivat vahvistaa konserniohjausta myös talouden näkökulmasta.

Viime vuoden tulosta tarkasteltaessa huomaamme, että vuosikate muodostui tasolle 11,9 milj. euroa, joka tarkoittaa sitä, ettei se riittänyt kattamaan poistoja. Kun vielä huomioidaan, että vuoden 2018 tilinpäätöksessä oli investointien omahankintameno noin 24,4 milj. euroa, niin ei ole epäselvää, etteikö talouden tasapainottaminen olisi isossa kuvassa enemmän kuin perusteltua. Lautakunnittain tarkasteltuna hyvinvointilautakunnan osalta toimintakate oli talousarviolukuun verrattuna noin 350.000 euroa heikommalla tasolla, sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintakate oli noin 3,4 milj. euroa heikompi talousarviossa arvioitua, kaupunkirakennelautakunnan toimintakate toteutui talousarviolukuun verrattuna noin 0,5 milj. euroa positiivisemmin, elinvoimalautakunnan toimintakate oli puolestaan noin 280.000 parempi kuin talousarviossa oli ennustettu, ympäristölautakunnan toimintakate toteutui noin 325.000 euroa parempana talousarvioon verrattuna ja kaupunginhallituksen alaiset toiminnot puolestaan toteutuivat noin 1,6 milj. euroa positiivisemmin kuin talousarviossa oli ennakoitu.

Vuoden 2018 Kymenlaakson kunnat perustivat yhdessä maakunnallisen vapaaehtoisen sote-kuntayhtymän (Kymsote), joka aloitti virallisesti toimintansa kuluvan vuoden alusta lukien. Viime vuonna kuntayhtymän perustamiseen liittyvät toimet vaativat paljon henkilöstöresurssia erityisesti loppuvuodesta. On kuitenkin hyvä todeta, että mainitun kuntayhtymän perustaminen osui ajallisesti oikeaan aikaan, kun nyt tiedämme, että valtakunnallinen maakunta- ja sote-uudistus eivät edenneet suunnitellulla tavalla loppuun saakka. Toivottavasti maakunnallinen yhteistyö löytää oikean muotonsa tämän kuntayhtymän ympärillä, koska sen onnistuminen on kiinni kuntien yhteisestä tahdosta, näkemyksestä sekä omistajaohjauksesta. Miten valtakunnallinen uudistus soten ympärillä jatkuu, selvinnee vasta huhtikuussa käytävien eduskuntavaalien jälkeen. On selvää, että valtakunnallisellekin uudistukselle on tarvetta ja toivottavasti nyt käsillä oleva aikalisä ei muodostu liian pitkäkestoiseksi.

Vuoden 2018 aikana veimme eteenpäin useita hankkeita, joista yksi merkittävimmistä oli uuden kaupunkistrategian laatiminen. Strategian laadintaprosessi oli lähtökohdaltaan yhteisöllinen ja kaupunkilaisia sekä useita eri sidosryhmiä

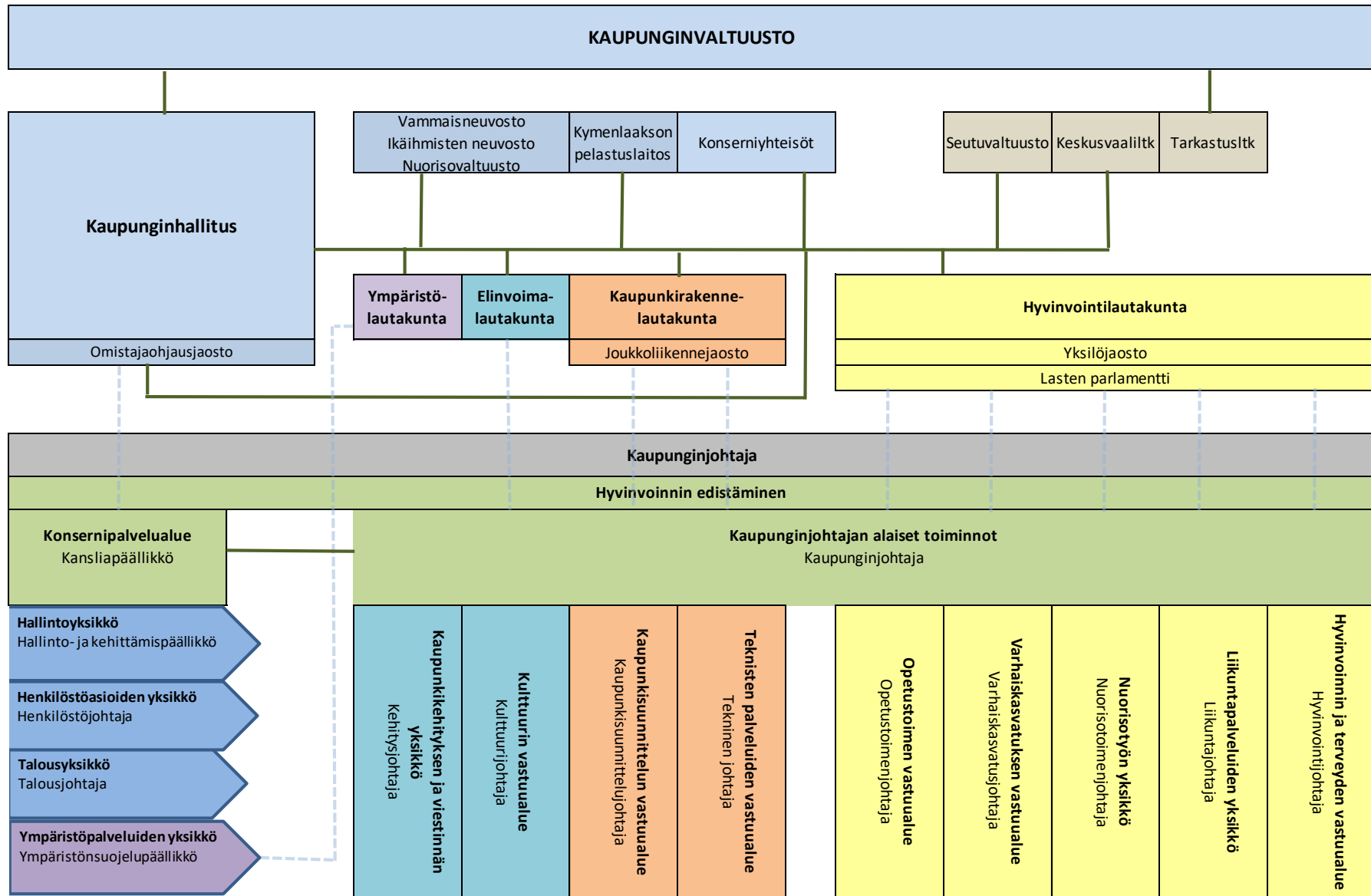
mukaan haastava. Kaupunki palkittiinkin strategiaprosessista Suomen strategisen seuran kunniamaininnalla. Strategiaa tulemme tarkentamaan kuluvin vuodelle liittyen osaltaan myös kaupungin talouden tasapainottamiseen, joka on myös agendalla. Muista suuremmista hankkeista Kantasatamaan sijoittuva ammattikorkeakoulun uusi kampus sekä tapahtumakeskus hotelleineen otti askeleita eteenpäin viime vuoden aikana ja nyt kuluvin vuoden alkupuolella askelten määrä on lisääntynyt. Tulevin kevään ja kesän aikana Kantasataman muun kehittämisen osalta tarkastelemme asiaa uusilla silmillä.

Alueen yksityisen puolen talouselämässä on useita merkittäviä hankkeita, joita pyrimme myös kaupungin osalta edesauttamaan siten, kun ne kuuluvat kaupungin tehtäviin. UPM:n maailmanlaajuisestikin mittava biojalostamohanke Mussalon satamaan on yksi merkittävästä projekteista, jonka eteen myös kaupunki voi antaa oman panoksensa. Toteutuessaan tällä hankkeella on merkittävän positiiviset työllisyysvaikutukset jo rakennusaikana. Kaupungin osalta tämän hankkeen edistämisessä on kyse lähinnä investointipanoksista infraan. Kotkamillsin uudet tuotteet ja niiden kysyntä vaikuttaisi olevan kasvussa, jonka myötä tehdas pohtii tulevia investointejaan ja joka voi synnyttää investointitarpeita myös kaupungin infraan. Keskussairaalan laajennuksen ja peruskorjauksen rakennustöiden edistyminen ovat myös alueelle uutta elinvoimaa tuova kokonaisuus.

Paitsi elinkeinoelämän toimintamahdollisuuksia parantavat infrainvestoinnit, niin myös kaupungin omaan palvelutuotantoon liittyvä suuret hankkeet lisäävät painetta kaupungin omaan investointisuunnitelmaan. Jo aiemmin mainitun tapahtumakeskuksen lisäksi nyt keväällä päätettävänä oleva varhaiskasvatus- ja kouluverkkoselvitys määrittelee tulevien vuosien investointitason. Kun tähän lisätään vielä paineet ratkaista Kotkan saaren uimahallitilanne, on talouden haasteet kokonaisuudessaan erittäin kovat ja talouden liikkumavara säilyy siis jatkossakin pienenä. Suurimmat vaikeudet korkeiden investointitarpeiden lisäksi on se, että kuntalain mukaan kaupungin taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa vuoteen 2022 mennessä. Tämä tarkoittaa vääjäämättä sitä, että kaupungin palvelutuotantoa sekä palvelutarjontaa täytyy pystyä muuttamaan lähivuosina uuden strategian arvojen mukaisesti rohkeasti, reilusti ja rakkaudella. Ratkaisut vaativat varmuudella kovia päätöksiä ja yhteisen näkemyksen löytäminen kaipaa lujaa tahtoa sekä selkeää ja tietoisista näkymää kaupungin talouden kokonaiskuvasta. Kuten strategiatyön yhteydessä on todettu niin kaupungin tulevaisuuden päämääräpoijut kelluvat vain kestävin talouden vedessä ja tämä on äärimmäisen tärkeää muistaa silloin, kun talouden tasapainottamiseen liittyviä kysymyksiä ratkaisemme.

Lopuksi kiitän kaikkia päättäjiä sekä jokaista kaupunkikonsernin työntekijää, jotka ovat omalta osaltaan vastanneet siitä, että tilikaudella 2018 kaupungin sekä koko konsernin palvelutuotanto on toiminut ja että olemme pystyneet vastaamaan kaupunkilaisten palvelutarpeisiin.

ORGANISAATIO 31.12.2018



1.2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

KAUPUNGINVALTUUSTO

Kirjavainen Marika, puheenjohtaja (Kok.)
 Lopperi Jukka, I varapuheenjohtaja (SDP)
 Harkko Mia, II varapuheenjohtaja (SDP)
 Tiusanen Pentti, III varapuheenjohtaja (Vas.) 8.12.2018
 saakka

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

Arpula Jarkko
 Brask Nina
 Elo Jari
 Heikkilä Anne
 Hurtta Pia
 Järnstedt Teppo 10.12.2018 saakka
 Montonen Tiina
 Niininen Kari
 Paatero Sirpa
 Posti Pekka
 Rajantie Irma
 Romppanen Pirjo
 Soares Kim 11.12.2018 alkaen
 Suomi Minna
 Virtanen Sami

Vasemmistoliitto (Vas.)

Hodju Juhani
 Hyyryläinen Antti
 Mielonen Joona
 Piipponen-Pekkola Seija
 Silvala Suvi 9.12.2018 alkaen
 Tujula Pirjo
 Välipakka Pentti

Perussuomalaiset (PS)

Eerola Juho
 Kekkonen Olli
 Kurki Pentti
 Paananen Jani
 Sibakoff Samuli
 van Wonterghem Freddy

KAUPUNGINHALLITUS

Brask Nina, puheenjohtaja (SDP)
 Elomaa Jari, I varapuheenjohtaja (Kok.)
 Järnstedt Teppo, II varapuheenjohtaja (SDP) 10.12.2018 saakka
 Virtanen Sami, II varapuheenjohtaja (SDP) 11.12.2018 alkaen

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

Niininen Kari
 Rajantie Irma

Vasemmistoliitto (Vas.)

Mielonen Joona
 Tujula Pirjo

Suomen Kristillisdemokraatit (KD)

Lommi Maaret

Kansallinen Kokoomus (kok.)

Arola Mika
 Elomaa Jari
 Godenhjelm Mette
 Hirvonen Pasi
 Holmberg Mia
 Koski Matti
 Kotiniemi Topias
 Piipari-Huovila Saila
 Ristiniemi Sami
 Saastamoinen Markku
 Tiilikainen Anu

Ruotsalainen kansanpuolue (RKP)

Bardy Johan

Vihreä liitto (Vihr.)

Aalto-Partanen Annika
 Attenberg Juha
 Bruce Marianne
 Haakana Mervi
 Iivonen Tommi
 Länsimies Maria

Suomen Keskusta (Kesk.)

Levonen Vesa

Suomen Kristillisdemokraatit (KD)

Almgren Mikko
 Tiusanen Kari 29.1.2018
 Kilpeläinen Veijo 30.1.2018 alkaen

Kansallinen Kokoomus (Kok.)

Piipari-Huovila Saila
 Saastamoinen Markku

Vihreä liitto (Vihr.)

Attenberg Juha
 Lähde Hanna-Kaisa

Perussuomalaiset (PS)

Kekkonen Olli

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Kuntatalous näyttää vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden valossa hälyttävän synkältä. Tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196:ssa eli peräti noin kahdessa kolmasosassa kunnista, kun vuotta aiemmin miinusmerkkisiä tuloksia oli 55 kunnassa, arvioidaan Kuntaliiton 13.2.2019 julkaisemassa analyysissä tilinpäätösten ennakkotiedoista. Tilinpäätösarvot kertovat, että verotulot ja valtionosuudet tippuivat vuonna 2018. Samaan aikaan kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Valtaosa menojen kasvusta tulee materiaalien ja palvelujen ostoista. Henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti.

Kuntien ja kuntayhtymien velka kasvoi viime vuonna miljardilla eurolla. Kuntien velkataakka kasvoi reilut kolme prosenttia, mutta kuntayhtymien velka kiri lukuisten sairaalahankkeiden vuoksi yli 11 prosenttia. Yhteensä kuntatalouden velka on asettumassa noin 19,4 miljardiin euroon, mikä pitää velkaantumisen ennallaan suhteessa bruttokansantuotteen. Syömävelkaan jouduttiin turvautumaan jopa 38 kunnassa, kun vuotta aiemmin vuosikate oli pakkasella vain neljässä kunnassa.

Tietoja kuntien taloudesta vuosina 2017-2018 maakunnittain

Maakunta	Kuntien lkm v. 2018	Vuosikate, € / asukas		Vuosikate %:a poistoista		Tilikauden tulos € / asukas		Lainakanta, € / asukas	
		2017	2018 TPA	2017	2018 TPA	2017	2018 TPA	2017	2018 TPA
Uusimaa	26	901	742	184 %	152 %	412	245	2 677	2 651
Varsinais-Suomi	27	352	127	118 %	44 %	127	-159	2 918	3 171
Satakunta	17	506	142	151 %	41 %	171	-207	2 078	2 223
Kanta-Häme	11	425	242	132 %	74 %	104	-80	3 140	3 168
Pirkanmaa	22	454	273	109 %	66 %	54	-136	2 453	2 749
Päijät-Häme	9	521	318	143 %	89 %	166	-42	4 766	4 971
Kymenlaakso	7	430	95	112 %	31 %	270	-172	3 608	3 921
- Kotka		539	226	109 %	60 %	774	-4	5 610	6 085
Etelä-Karjala	9	474	275	118 %	86 %	80	-43	2 556	2 524
Etelä-Savo	14	507	178	140 %	60 %	143	-132	3 253	3 434
Pohjois-Savo	18	481	269	127 %	70 %	103	-62	2 826	2 959
Pohjois-Karjala	13	596	356	143 %	99 %	214	-2	2 258	2 324
Keski-Suomi	23	500	309	125 %	81 %	96	-13	2 953	2 837
Etelä-Pohjanmaa	17	489	262	159 %	83 %	181	-55	3 642	3 851
Pohjanmaa	15	450	274	118 %	72 %	71	-108	3 270	3 491
Keski-Pohjanmaa	8	392	257	113 %	78 %	400	-71	4 922	4 644
Pohjois-Pohjanmaa	30	521	227	142 %	62 %	174	-138	3 459	3 660
Kainuu	8	383	193	99 %	56 %	-4	-150	3 118	2 872
Lappi	21	417	145	141 %	58 %	122	-109	2 674	3 168
Manner-Suomi yht.	295	596	384	149 %	99 %	218	-1	2 941	3 052

(Kuntaliitto, Ennakkotiedot kuntien tilinpäätösarvioista 2018 ja Tietoja kuntien taloudesta vuosina 2017-2018 maakunnittain)

<https://www.kuntaliitto.fi/tiedotteet/2019/kuntatalous-ajautui-kriisiin-kaksi-kolmesta-kunnasta-teki-negatiivisen-tuloksen>

Edellisen sivun taulukkoon on koottu muutamia keskeisiä tunnuslukuja vuosilta 2017 ja 2018 maakunnittain. Kotkan osalta taulukko sisältää tilinpäätösluvut vuodelta 2018, mutta maakuntalukujen osalta luvut perustuvat ennakkotietoihin. Kotkan vuosikatteen heikko kehitys toistuu laaja-alaisesti myös maakuntakohtaisissa luvuissa ja osoittaa siten kokonaisvaltaisesti vaikeaa kuntatalouden vuotta. Taulukosta on kuitenkin tärkeä huomata, että se antaa hyvän yleiskuvan alueellisista eroista maakuntien välillä, mutta suppean kuvan tunnuslukujen kehityksestä (ainoastaan kahden vuoden data).

Suomen ennakkoväkiluku vuoden 2018 lopussa 5 521 773 (kasvua 8643 henkilöä)

Maakunnittaisten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi vuonna 2018 vain Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-Suomessa, Pohjois-Pohjanmaalla ja Ahvenanmaalla

Väkiluku kasvoi määrällisesti eniten Uudellamaalla, jossa väestö kasvoi 17 895 hengellä. Seuraavaksi eniten väkiluku kasvoi Pirkanmaalla, 3 263 hengellä. Väkilukuun suhteutettuna väestönlisäys oli suurinta Ahvenanmaalla, 11,0 promillea ja Uudellamaalla, 10,7 promillea. Pirkanmaan suhteellinen väestönkasvu oli kolmanneksi suurinta, 6,4 promillea. Määrällisesti suurin väestötappio oli Etelä-Savossa, joka menetti väestöstään 2 554 henkeä. Kymenlaakson väkiluku väheni 2 000 hengellä, mikä oli toiseksi suurin väestötappio. Etelä-Savo koki suhteellisesti suurimman väestötappion, 17,5 promillea

(Tilastokeskus, Väestön ennakkotilasto 2019, tammikuu)

http://tilastokeskus.fi/til/vamuu/2018/12/vamuu_2018_12_2019-01-29_tie_001_fi.html

Työttömyystilanne on parantunut Kaakkois-Suomessa

KaakkoisSuomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli joulukuun lopussa yhteensä 17 093 työtöntä työnhakijaa. Se on noin 2900 henkilöä (-14,7 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Koko maassa työttömiä oli 256 504 (-13,2 %). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,4 %. Kymenlaaksossa osuus oli 12,9 % ja EteläKarjalassa 11,6 % (koko maa 9,7 %). Kunnittain tarkasteltuna korkein työttömyysaste oli Kotkassa (15,2 %) ja matalin Taipalsaarella (8,0 %).

Työttömien työnhakijoiden määrä laski joulukuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kaikilla elinkeino, liikenne- ja ympäristökeskusten alueilla. Suhteellinen muutos oli suurinta Pirkanmaalla (-21 %) ja pienintä Pohjois-Savossa (-9 %). Työttömien määrä pieneni kaikissa KaakkoisSuomen seutukunnissa. Suhteellisesti kehitys oli suotuisinta EteläKarjalassa. Sekä Lappeenrannan (-959 henkilöä) että Imatran seudulla (-473 henkilöä) työttömiä oli 17 % edellivuotta vähemmän. KotkanHaminan seudulla oli 13 % vähemmän työttömiä kuin vuosi sitten (-766 henkilöä). Myös Kouvolan seutukunnassa oltiin samoissa lukemissa (13 %, -738 henkilöä).

Kuntatasolla tarkasteltuna työttömien työnhakijoiden määrä laski joulukuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kaikissa KaakkoisSuomen kunnissa, eniten Lappeenrannassa (-836 henkilöä), Kouvolassa (-681 henkilöä) ja Kotkassa (-457 henkilöä). Myös Haminassa (-227 henkilöä) ja Imatralla (-327 henkilöä) lasku oli selkeää.

TYÖTTÖMÄT TYÖNHAKIJAT JA AVOIMET TYÖPAIKAT KOTKASSA 2017 JA 2018 TAMMIKUUN LOPUN TILANTEISSA											
Kunta	Työvoima	Työttömät työnhakijat				Alle 20-vuotiaat	Alle 25-vuotiaat	Yli 50-vuotiaat	Pitkäaik. työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sairaat	Avoimet työpaikat
		Osuus-% työvoimasta	Yhteensä								
Kotka 2017/01	24664	19,7	4851	2759	2092	103	604	1934	1914	422	588
Kotka 2018/01	24381	15,9	3883	2173	1710	97	494	1547	1394	424	417
Kotka 2019/01	23667	14,5	3437	1967	1470	86	477	1322	971	363	665

(Kaakkois-Suomen ELY-keskus, työllisyyskatsaus joulukuun 2018, tammikuu 2017, 2018 ja 2019)

http://www.ely-keskus.fi/web/ely/ely-kaakkois-suomi-tyollisyyskatsaukset;jsessionid=E493236E50DB810F772450EA444D9EF1?p_p_id=122_INSTANCE_aluevalinta&p_p_lifecycle=0&p_p_state=normal&p_p_mode=view&p_r_p_564233524_resetCur=true&p_r_p_564233524_categoryId=14248

Yllä olevaan taulukkoon on koottu tarkempia tietoja Kotkasta 2017, 2018 ja 2019 tammikuun lopun tilanteista. Tammi-kuun luvut tukevat joulukuun lopun tilannearviota ja työttömyys on edelleen parantunut. Taulukko osoittaa samalla, että käytettävissä oleva työvoima jatkaa laskua yhdessä pitkäaikaistyöttömien kanssa. Työvoiman laskua selittää osaltaan myös Kotkan yleinen väestökehitys.

1.4 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginhallitus

Syksyllä 2018 on valmisteltu hallintosäännön muutos kaupunginvaltuuston hyväksymien linjausten mukaisesti. Kaupunginvaltuusto hyväksyi hallintosäännön muutoksen 10.12.2018 ja muutos tuli voimaan 1.1.2019. Hallintosäännössä muodostettiin mm. uusi hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue ja lisäksi tehtiin vähäisiä muutoksia muihin vastuualueisiin ja toimintayksiköihin. Keskeisimmät muutokset hallintosäännössä johtuivat sosiaali- ja terveydenhuollon toimintojen siirtymisestä Kymsoteen.

Ympäristölautakunta

Ympäristönsuojelun palveluysikkö koordinoi kaupungin ekotukitoimintaa. Toimintaa uudistettiin käynnistämällä eko-kiinteistökierrokset kaupungin työyksiköissä. Elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkalain mukaiset tarkastukset toteutuivat hyvin suunnitelman mukaisesti. Rakennusvalvonnan palveluysikössä luvat on haettu 100 %:sti sähköisesti lukuun ottamatta paperilupien jatkoaikahakemuksia sekä terassilupia.

Elinvoimalautakunta

Elinkeinotoiminnassa on kaupungin organisaatiossa vuoden 2018 alusta perustettu YRMY-työryhmä, jonka tarkoitus on varmistaa yritysasioiden ja -asiakkuuksien sujuvuus poikkihallinnollisesti. Kulttuuriavustusten kanssa synkronoitu Uudet tapahtumat -kiihdyttämö on tuonut tuoreutta ja raikkautta tapahtumakentälle. Huolimatta Karhulan kirjaston sulusta ja erityisesti syyspuolen vaikeasta henkilöstötilanteesta tapahtumien määrä kasvoi edellisestä vuodesta. Kirjaston yksin tai yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa järjestämiä tapahtumia oli 510, edellisenä vuonna 491. Vellamo avattiin yleisölle heinäkuussa 2008 ja 2018 vietettiin 10 -vuotispäiviä. Tänä aikana Vellamossa on ollut satoja näytteilyitä, tuhansia tapahtumia ja yli miljoona kävijää.

Kaupunkirakennelautakunta

UPM Kymmene Oyj:n Kotkan biojalostamon sijoittamiseksi Mussalon Voima Oy:ltä ostetulle alueelle jatkettiin neuvotteluja. Hankkeen ympäristövaikutusten arviointimenettely on tehty ja luvitus- ja suunnitteluvaihe käynnissä. Kantasatama II, asemakaavan muutos, oli nähtävillä sekä luonnoksena että ehdotuksena vuoden 2018 aikana ja etenee päätöksentekoon maaliskuussa 2019. Kaavan tarkoituksena on mahdollistaa XAMK:n Kotkan kampusen ja Kotkan tapahtumakeskuksen ja niihin liittyvän hotellin rakentaminen Kantasataman alueelle. Kaupungin ylläpitämän kantakartan aluekattama oli vuoden lopussa n. 13 500 ha pääosin mantereen alueella. Saaristoalueet mukaan lukien kantakartan kokonaiskattama on yhteensä n. 18 500 ha. Toimitilahallinnon vuotta 2018 leimasivat edellisvuoden tapaan sisäilma-ongelmat, joita nousi esiin myös ennakoivien tutkimusten yhteydessä. Kaupungin omistamiin toimitiloihin kohdistuvia peruskorjaustöitä ja sisäilmakorjauksia tehtiin peruskorjausmäärärahan puitteissa. Lisäksi käynnistettiin kahden koulun uudisrakennustyöt.

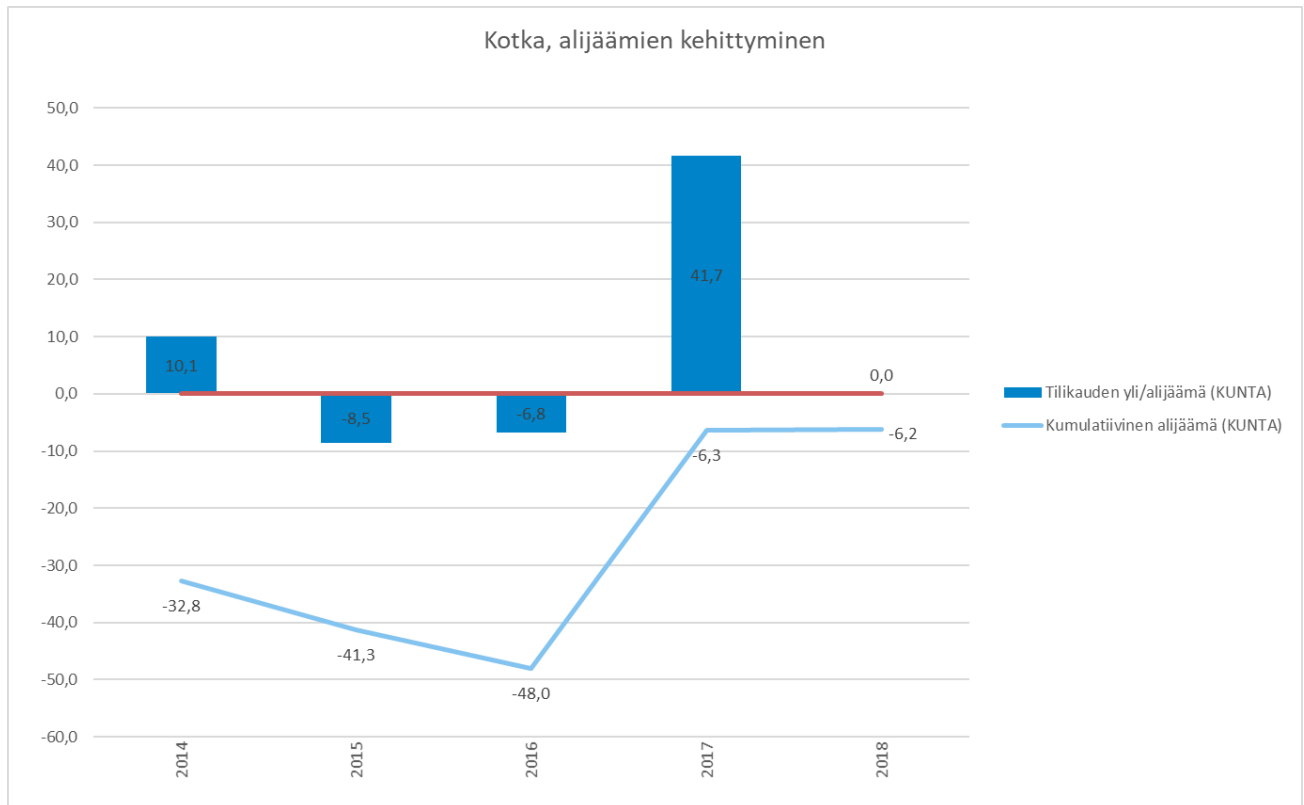
Sosiaali- ja terveyslautakunta

Lautakunnan alaisten toimintojen arkea muokkasi läpi vuoden kestänyt vaativa Kymsoten valmistelutyö. Terveyskioskilla on ollut useita kymmeniä teematapahtumia tarjolla. Terveyskioskin ja kirjastoauton yhteistyö oli hyvä kokemus ja sitä jatkettiin vuoden loppuun saakka. Vanhustenhuollon keskitettyä asiakasohjausta on kehitetty maakunnallisessa Ikäopastin hankkeessa. 1.1.2019 Kymsoteen on perustettu erillinen ikäihmisten asiakasohjausyksikkö. Sosiaalityössä Kotkassa on tehty Kelan kanssa yhteistyötä asiakasohjauksen ja toimeentulotukeen liittyvän yhteistyön kehittämiseksi. Kelan kaikki 7 palveluneuvojaa ovat olleet yksi kerrallaan seuraamassa aikuissosiaalityön sosiaaliohjaajan työtä. Perhetyön painopistettä on yritetty siirtää entistä enemmän varhaiseen tukeen, jossa neuvolan perheohjaajien rooli on merkittävä. Ennaltaehkäisevän ja tehostetun perhetyön resurssit eivät kuitenkaan ole pysyneet kasvavan asiakastarpeen perässä.

Hyvinvointilautakunta

Opetustoimessa on vakinaistettu valtuuston hyväksymän henkilöstösuunnitelman mukaisesti luokanopettajan, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien virkoja. Joustavan perusopetuksen opettajia on palkattu määräaikaista kaikille yläkouluille. Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaan lisättiin toiminnallista ulkoilua ja ”reppuretket” lähiympäristöön perheiden kanssa. Lisäksi toiminnassa oli uutena muotona viikoittain kaikilla palvelualueilla vauvatapaamiset, jotka mahdollistivat vertaistapaamiset ihan pienten lasten vanhemmille. Kauttaaltaan sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa huoltajat ovat olleet erittäin tyytyväisiä varhaiskasvatukseen. Gutsy Go Karhula toteutui syyskuun ensimmäisellä viikolla ainutlaatuinen kaupunkikoe, johon osallistuu koko 14-vuotiaiden ikäluokka Karhulan ja Helilän kouluista. Yhteensä 220 nuorta. Viidessä päivässä nuoret tarttuivat ihmisten välisiin ongelmakohtiin ja kehittivät niihin 20 ratkaisua yhdessä paikallisten yrityskumppanien, opettajien, nuorisotyöntekijöiden ja Gutsy Go valmentajien kanssa. Liikuntaa lisää toimintamallin käyttöpilotointi toteutettiin syksyllä (8-12.2018) menestyksekkäästi saaden innostuneen vastaanoton käyttäjäkunnassa. Hyvinvointilautakunnan alainen liikuntapalveluiden ohjausryhmä aloitti myös toimintansa 2018 ja yhteistyökokouksia pidettiin säännöllisin väliajoin läpi vuoden.

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä



Kuvio osoittaa, että kaupungin tavoite alentaa alijäämää pysyi lähes muuttumattomana vuonna 2018. Vahvan vuoden 2017 tuloksen ansiosta tilinpäätöksessä 2016 ollut kumulatiivinen alijäämä -48 milj. euroa on laskenut nyt -6,2 milj. euroon. Samanaikaisesti konsernin tuloksentekokyky säilyi hyvänä, tilikauden ylijäämä oli 12,4 milj. euroa. Konsernin kolmas peräkkäinen vahva vuosi antaa paremman lähtökohdan myös kaupungin keskeisimmän tavoitteen alijäämän kattamiseksi tulevaisuudessa.

Tavoitteen saavuttamista tukenut kaupungin hyvä kehitys vuosikatteen osalta koki ison kolauksen vuonna 2018. Toki vuosi oli poikkeuksellinen ja sama haaste esiintyi laaja-alaisesti kuntakentässä. Tulevien vuosien haasteina ja tavoitteen saavuttamisen mahdollisina esteinä on tunnistettu useita isoja kokonaisuuksia:

- Yksi vaikeimmin arvioitava ja hallittava kulukehitys muodostuu sote -palveluista. Lähivuosien osalta tavoite on saada laskettua sotekuluja ja/tai vähintään hallita sote -palveluiden kustannuskehityksen kulmakerrointa. Tavoitetta tukee Kymsoten perustaminen ja sitä edeltänyt Carean vahva taloudellinen kehitys, minkä myötä Carea on saanut katettua oman kumulatiivisen alijäämänsä. Valtakunnallisesti sote- ja maakuntauudistus kaatui ainakin hetkellisesti, mutta mahdollisen sote- ja maku -uudistuksen toteutuessa suurin kiinnostus Kotkan näkökulmasta kohdistuu uuden kunnan rahoitusrakenteen muodostumiseen.
- Toinen selkeä ja osittain kasvava tunnistettu kokonaisuus on sisäilmaongelmat. Sisäilmaongelmat sisältävät tosiasiallisen terveysriskin lisäksi taloudellista riskiä sijaisjärjestelyistä, väistötiloista, purkukustannuksista, rakennuskustannuksista ja alaskirjauspaineista. Alaskirjauspaineiden laajuus selviää vasta, kun tiedämme miten ja missä laajuudessa pystymme vielä hyödyntämään sisäilmaongelmaisia kohteita mahdollisten korjaustoimenpiteiden jälkeen.
- Väestökehityksen yllättävän suuri ja voimakas negatiivinen pudotus koko kymenlaaksossa jatkuu ja vaikuttaa investointisuunnitelman lisäksi tulevaisuudessa sekä valtionosuuksien että verotulojen kehitykseen. Näiden lisäksi vuoden 2018 valtakunnallinen verotuloennusteiden pettäminen aiheuttaa vaikean lähtökohdan budjettirakenteen ja -ennusteen luotettavuudelle koko kalenterivuoden ajalle.

1.6 Henkilöstö

Vuosi	Henkilöstömäärä	Maksetut palkat
2013	3 496	118 079 133,00 €
2014	3 501	117 828 439,00 €
2015	3 382	117 103 377,00 €
2016	3 369	115 824 462,00 €
2017	3 358	114 174 011,00 €
2018	3 321	118 041 351,00 €

Henkilöstömäärä ja maksetut palkat, Kotkan kaupunki ja liikelaitokset

Henkilöstömäärä laski edellisvuoteen verrattuna 37 henkilöllä, vuodesta 2013 175 henkilöä.

Kotkan kaupungin ja sen liikelaitosten palkkakulut nousivat vuoteen 2017 verrattuna vajaa 4,0 miljoonaa euroa. 1.5.2018 maksettiin 1,25 % suuruinen yleiskorotus ja 1.1.2019 maksettiin vuodelle 2018 kohdentuva kertaerä 9 %.

Kaupungin sairauspoissaolot pysyivät vuoden 2017 tasolla. Sairauspoissaolot olivat 19,0 päivää/työntekijä vuonna 2017 19,0 päivää/työntekijä, vuonna 2016 17,8 päivää/työntekijä). Vuonna 2018 sairauspoissaolojen kustannus oli 6 423 444 € sijaiskuluineen (6 226 639 € vuonna 2017).

Vuodelta 2018 on tehty erillinen tilinpäätökseen liittyvä henkilöstökertomus.

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskienhallinnan tavoitteena on muodostaa kokonaisnäkemys organisaation riskeistä ja niiden merkityksestä asetettujen tavoitteiden saavuttamiselle. Hallinta käsittää erilaisia toimenpiteitä riskien pienentämiseksi, poistamiseksi tai pitämiseksi. Kokonaisvaltainen riskienhallinta muodostaa systemaattisen prosessin, jonka osana on riskien arviointi. Arviointi tarkoittaa riskin toteutumisen todennäköisyyden ja vaikutusten ennakoimista ja havaintoon reagointia. Toimiva riskienhallinnan prosessi on systemaattista työtä toiminnan jatkuvuuden varmistamiseksi ja henkilöstön hyvinvoinnin turvaamiseksi. Toimiva riskienhallinta on tiiviissä yhteydessä kaupunkistrategiaan, strategisista päämääristä johdettuihin tavoitteisiin ja toimintaan sekä seurannan mittareihin.

Kotkan kaupungin toiminnan ja talouden riskit jaotellaan kaupunginvaltuuston 15.10.2018 § 135 vahvistamien periaatteiden mukaisesti strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Riskitilanne raportoidaan jatkuvan raportoinnin lisäksi vuosittaisen talousarvioraportoinnin yhteydessä. Ajankohtainen tieto oman toiminnan riskeistä ja tilannetta seuraavista toimenpiteistä on kunkin palvelu- ja vastuualueen sekä yksikön johdon ja esimiesten vastuulla. Tytärtyhteisöjen osalta riskit käsitellään voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti.

Riskienhallinnan johtoryhmä lisää osaltaan toiminnan riskitietoisuutta jakamalla riskitietoa sekä toimivalle johdolle että konserniohjauksesta vastaaville tahoille. Riskienhallinnan johtoryhmän tehtävänä on kehittää kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ja tehdä/teettää tarvittavat riskianalyysit sekä laatia kaupungin riskienhallintasuunnitelma.

Havainnot riskiluokittain

Vuoden 2018 tilinpäätöstilanteessa todennäköisyydeltään ja vaikutuksiltaan merkittävimmiksi kaupunkitason riskeiksi tunnistettiin seuraavia kaupunginvaltuuston 15.10.2018 § 135 vahvistaman riskijaottelun mukaisia riskejä:



Toimintakertomusvuonna ulkoisten ja sisäisten toimintaympäristömuutosten seurauksena rakennusvalvonnan poistuneena riskinä mainittiin tulostavoitteen toteutumattomuus. Rakentamisen määrän lisääntymisestä johtuen vaadittu tulotavoite ylitettiin selkeästi. Myös ympäristökeskuksen lupa-, ilmoitus- ja valvontatulotavoitteet saavutettiin vuoden 2018 osalta.

Kotka-konsernin ainoa liikelaitosmuotoinen toimija vuonna 2018 oli Kymenlaakson Pelastuslaitos. Kympe jatkaa valtakunnalliseen muutokseen valmistautumista ja siirtyy maakunnalliseksi toimijaksi vuonna 2019. Kymenlaakson pelastuslaitos on sijoittunut valtakunnan tasolla hyvin ja saanut hyvän aseman Kymenlaakson maakuntavalmistelussa.

Yhtiöiden riskikartoitus, siltä osin kuin se julkisesti voidaan esittää, sisältyy yhtiöiden toimintakertomuksiin, jotka hallintosäännön 4 luvussa esitetty konserniohjauksesta vastaava konsernijohto käsittelee yhtiöiden tilinpäätösten yhteydessä ennen yhtiökokousta.

Arvio merkittävimmistä riskeistä pohjautuu vuoden 2018 talousarvion valmistelun yhteydessä konsernissa tunnistettuihin, osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöstiedoissa raportoituihin merkittävimpiin riskeihin, niiden toteutumisen ja vaikutusten ennakoarvioihin sekä arvioiden toteumaan.

1.8 Ympäristö, energiatehokkuus ja ilmastonmuutoksen vaikutukset

Kotkan ilmasto- ja energiaohjelman toimenpiteitä ekotehokkuuden lisäämiseksi ja kasvihuonekaasujen vähentämiseksi edistettiin edellisuosien tapaan poikkihallinnollisen energia- ja ilmastotyöryhmän johdolla. Koordinointiapuna käytettiin Cursor Oy:n asiantuntijaa osana seudullista kuntien energia- ja ilmastotyön tukea.

Vastuualueilla/yksiköissä toteutettiin useita konkreettisia toimenpiteitä, mm. kuntien energiatehokkuussopimuksen mukaisia energiatehokkuuskatselmuksia toteutettiin seitsemässä kiinteistössä, Utumetsän päiväkodissa otettiin käyttöön aurinkosähköjärjestelmä, valaistuksen uusimista LED-valaistukseksi jatkettiin, kymmenessä työyksikössä toteu-

tettiin arkikäytäntöjä tarkastelevat ekokiinteistökierrokset, Kouvolan kaupungin kanssa yhteinen kaupunkipyöräjärjestelmä käynnistettiin onnistuneesti kesällä, yhteiskäyttöisten sähköautojen kokeilua jatkettiin koko vuoden, kestävän liikunnan edistämisen hanke- ja ohjelmatyötä käynnistettiin. Lisäksi vuoden 2018 alusta lähtien Kotkan kaupunki siirtyi käyttämään omassa sähkösopimuksessaan kokonaan uusiutuvalla energialla tuotettua sähköä.

Kaupunkistrategiaan 2019-2025 hyväksyttiin kaupunkitasoinen päästövähennystavoite, jolla pyritään kaupunkitasolla hiilineutraaliuteen. Tavoitteen tukemiseksi, tietoisuuden lisäämiseksi ja yhteistyön edistämiseksi järjestettiin Motivan kanssa yrityksille ja päättäjille suunnattu työpaja ”Mission impossible? Kestävän kehityksen mallikaupunki - Kotka 2025”. Loppuvuodesta ryhdyttiin valmistelemaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle esitystä Kotkan liittymiseksi Hiilineutraalit kunnat-foorumiin (HINKU- kunnat).

2. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginvaltuusto ohjaa kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä hyväksymillään Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteilla. Valtuusto edellyttää, että konsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaatiotasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Sisäisen valvonnan tehtävät ja vastuut on kirjattu hallintosääntöön ja toimintasääntöihin.

Kaupunginhallitus huolehtii sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kaupungin varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta vastuualueillaan. Johto ja esimiehet seuraavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta osana operatiivista johtamistaan. Riskienhallinnan toteutumista seurataan osana toiminnan ja talouden seurantaprosessia.

Riskienhallinnan johtoryhmä ohjaa, koordinoi ja ohjeistaa kaupunkikonsernin riskienhallintaa. Työkaluja hyödyntämällä kaupungin ja kaupunkikonsernin riskejä voidaan arvioida kokonaisvaltaisesti ja sopia hyväksyttävistä menettelyistä. Tehtäviensä mukaisesti riskienhallinnan johtoryhmän tulee muodostaa kokonaisvaltainen näkemys kaupungin riskienhallinnasta. Johtoryhmän keskeisenä tehtävänä on varmistaa, että kaupungin ja kaupunkikonsernin strategiset, taloudelliset, operatiiviset ja vahinkoriskit on olennaisilta osin tunnistettu ja arvioitu ja riskeille on määritelty tarvittavat hallintakeinot. Johtoryhmä koordinoi riskien arviointityökaluja koskevaa valmistelua.

Kokonaisarvion muodostamista tukeva, vuoden 2018 riskienhallinnan vuosisuunnitelma laadittiin tammikuussa. Johtoryhmän tavoitteena olleesta kuudesta kokouksesta vuodessa päästiin viiteen. Toteutetussa vuosiohjelmassa käsitellyissä riskeissä painotettiin tietosuojaa ja tietoturvaa, rakennusten sisäilma-asioita ja toimintojen väistötilatilannetta sekä rakennusten turvallisuutta ja pelastussuunnitelmia. Rakennusten turvallisuuden erityiskohteena käsiteltiin kaupungintaloa asiakaspalvelukohteena. Painotettujen riskikokonaisuuksien seurantaa jatketaan tarvittavilta osin seuraavina vuosina.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

Arvio perustuu vastuualueiden toiminnastaan antamiin itsearviointi- ja seurantatietoihin sekä sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen arviointitietoihin. Vastuualueet ovat arvioineet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannettaan ja hallintakeinojen toimivuutta muun muassa arviointitaulukkomallia hyödyntäen. Malli sisältää havaitun riskin kuvauksen, todennäköisyyden ja vaikutusten arvioinnin sekä suoritettut toimenpiteet.

Kaupungin sisäinen valvonta on arvioinnin mukaan asianmukaisesti järjestetty ottaen huomioon voimassa olevat kaupungin hallinto- ja toimintasäännöt, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, kaupunkitasoisen riskienhallintasuunnitelman, taloussäännön, talousarvio- ja täytäntöönpanomääräykset, raportointimenettelyt sekä strategia-asiakirjat.

Toimintakertomusvuonna painotettuja riskienhallintatoimenpiteitä

Sisäilmaongelmista johtuvat väistötilaratkaisut

Sisäilmaongelmien hallinnan parantamiseksi on sisäilmaongelmiin tarttumisen toimintamalli päivitetty 2018. Määräaikaisen sisäilma-asiantuntijan tehtävä jatkuu helmikuun loppuun 2020 saakka. Sisäilmaongelmien ennaltaehkäisemiseksi on jatkettu ennakkoivien kuntokatselmusten tekemistä. Rakennusten kuntoa selvittävien tutkimusten kanssa samanaikaisesti ilmenneestä sisäilmaongelmiin viittaavasta oireilusta johtuen väistötiloja saatetaan joutua hankkimaan nopeallakin tahdilla. Ongelmakohteisiin perustetaan sisäilmaryhmä seuraamaan ja koordinoimaan sisäilmaongelman vaatimia ratkaisuja. Väistötiloja käytetään vakavan sairastumisriskin ja pienempien terveydellisten riskien poistamiseksi ja korjaustoimenpiteiden mahdollistamiseksi toimintaa keskeyttämättä. Runsaat, samanaikaiset väistötilat muodostavat itsessään taloudellisen riskin, mutta kertovat myös peruskorjaustarpeen vähittäisen kasaantumisen luomasta riskistä. Yhä vaativammiksi käyvät ilmasto-olosuhteet kasvattavat osaltaan kosteusriskejä ja niiden toteutumisesta johtuvia sisäilmaongelmia. Riskejä pienennetään parantamalla rakennusten koko elinkaaren aikaista kosteuden hallintaa.

Tietosuoja

Tietosuojalainsäädäntö muuttui vuoden 2018 keväällä. EU:n tietosuoja-asetuksen (GDPR) siirtymäaika päättyi 25.5.2018 ja siihen mennessä henkilötietoja käsittelevien organisaatioiden oli saatettava käsittelytoimenpiteensä asetuksen sisältöön sopiviksi. Kaupungin tietosuojaryhmä on jatkanut vuoden aikana toimintaansa tietosuojavastaavan tukena. Vuoden aikana on valmisteltu ja saatettu kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi käyttövaltuuspolitiikka ja loki-

politiikka. Tietosuojatietoutta on kasvatettu edelleen tietosuojavastaavan toimesta henkilöstökoulutuksin ja tietosuojainformaatiota jakamalla. Tietosuojaprosesseja on kehitetty ja osallistuttu valtakunnalliseen tietosuojaa koskevaan harjoitukseen. Tietosuojan hallintaan ja kehittämiseen otettiin käyttöön Arter ARC -työkalu.

Kokonaisarkkitehtuurityökalu ARC ja prosessien kuvaamisen IMS

Kuntalain 37 §:n edellyttämää strategian toteutumisen arviointiin ja seurannan sekä tietosuojan hallinnan mahdollistavien ARC- ja IMS -järjestelmien aktiivinen käyttöönotto aloitettiin. Kaupunginjohtajan johtoryhmä päätti 03.09.2018 § 100 kokouksessaan käynnistää tämän organisaation tiedolla johtamisen kehittämistyökokonaisuuden projektin muodossa. Kotkan kaupunginvaltuuston toukokuussa 2018 hyväksymä strategia tavoitteineen, palvelulupauksineen ja toimenpiteineen voidaan havainnollistaa ja raportoida ARC:n avulla. Strategisia tavoitteita tukevat prosessit taas kuvataan IMS-ohjelmalla. Prosessikuvaukset sisältävät toimintaprosessiin osallistuvien roolitietojen lisäksi tuloksellisuussmittarit ja riskit. Työkalukokonaisuus mahdollistaa strategiaan perustuvan toiminnan systemaattisen raportoinnin, lisää organisaation toiminnan avoimuutta, palvelee työhyvinvointia ja mahdollistaa hallintorajat ylittävän kehittämissuunnan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittäminen

Vastuualueiden ja yksiköiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riskikartoitus toteutettiin lomaketyökalun avulla. Riskihavainnot ja niitä koskevat toimenpiteet kuvattiin ja jaoteltiin kaupungin strategisia tavoitteita ja niiden saavuttamista uhkaaviin strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Kartoitus ja raportointi toteutettiin talousarvioprosessissa kaupunginvaltuuston hyväksymien Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaisesti. Syksyllä 2018 käynnistetyn ARC/IMS-projektin yhtenä tavoitteena on kiinnittää riskit kuvattaviin toiminnan prosesseihin ja näin parantaa riskienhallintaa sekä suunnittelun ja toiminnan ennakoitavuutta. Ohjelmapari on hyödynnettävissä myös sisäistä valvontaa ja tarkastusta palvelevana, resurssien käytön havainnollistavana työkaluna.

Sisäinen tarkastus havainnoi ja raportoi toimintakertomusvuonna tarkastussuunnitelman ja johdon tarpeiden mukaan. Tarkastustoiminnan pitkäkestoisena ja jatkuvana tavoitteena on organisaation sisäisten prosessien kehittäminen ja tiedolla johtamisen mahdollistaminen ja syventäminen. Toteutustapoina olivat systemaattinen, avoin ja vuorovaikutteinen yhteistyömalli, tavoitteena sisäisten ja ulkoisten toimijoiden välisen vuorovaikutuksen ja toiminnallisen yhteistyön parantaminen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toiminnan pitkän tähtäimen pysyvinä kehityskohteina ja painopisteinä ovat organisaation tiedolla johtamisen tilan parantaminen prosessien kuvaamisen, monipuolisten riskienhallinnan menetelmien, sekä tietoturva- ja tietosuojakäytäntöjen että ydintoiminnan jatkuvuutta turvaavien toimenpiteiden ja varautumissuunnitelmien tuella.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäinen tarkastus tukee kaupunginhallitusta ja ylintä johtoa konsultoimalla, tarkastamalla ja arvioimalla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanoa ja tuloksellisuutta yhdessä kaupunginjohtajan johtoryhmän kanssa suunnittelun ja kaupunginhallituksen hyväksymän tarkastussuunnitelman sekä kaupunginhallituksen hyväksymien erillistoi-meksiantojen perusteella. Tarkastussuunnitelman painopisteitä valittaessa kuultiin myös ulkoista tarkastusta.

Vuoden 2018 Suunnitelma sisälsi seuraavat painopisteet: 1) Konserniohjaus; 2) Tapahtumakeskus-hanke; 3) Sote-kuntayhtymän valmistelun eteneminen; 4) Tiedolla johtamisen välineet ja organisointi sekä 5) Valmisteluprosessit ja niiden avoimuus. Pysyvinä jatkuvan sisäisen tarkastuksen kohteina olivat: Lakien ja ohjeiden noudattaminen; Prosessien sujuvuus ja niiden sisäinen valvonta; Sisäisen tarkastuksen arviointi- ja tarkastustyön laadun varmistaminen sekä Kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen erilliset toimeksiannot.

Sisäinen tarkastus raportoi kaupunginhallitukselle ja kaupunginjohtajalle suullisesti ja/tai kirjallisesti voimassa olevan ohjeistuksen mukaan, tarkastuksen luonteesta ja tarkastushavaintojen merkittävydestä riippuen. Sisäinen tarkastus raportoi myös tarkastuslautakunnalle yhteisesti sovitun aikataulun ja erillisten toimeksiantojen mukaisesti. Yhteistyö sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen välillä pidettiin tiiviinä. Sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen yhteistyöllä muodostettiin toimintaa ja painopisteitä ohjaava tarkastuskokonaisuus, jolla organisaation toimintatapoja ja toiminnan tuloksellisuutta tehostettiin. Sisäinen tarkastus vastasi osaltaan tilintarkastajan havaintojen ja suositusten mukaisten toimenpiteiden käytäntöön viemisestä. Tehtyjen tarkastusten perusteella voidaan kohtuullisella varmuudella todeta, että sisäinen valvonta toimii tyydyttävästi.

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos	Muutos-%
Toimintatulot	92,5	89,1	92,6	84,7	84,3	-0,5	-0,5 %
Valmistus omaan käyttöön	1,7	1,6	2,0	1,8	1,9	0,1	4,8 %
Toimintakulut	-388,1	-391,0	-397,7	-381,1	-399,1	-18,0	4,7 %
TOIMINTAKATE	-293,9	-300,2	-303,1	-294,6	-312,9	-18,4	6,2 %
Verotulot	209,5	211,1	209,6	216,2	212,5	-3,7	-1,7 %
Valtionosuudet	91,1	96,7	106,3	106,2	112,2	6,0	5,6 %
Rahoitustulot ja -menot	0,7	2,3	1,9	1,0	0,2	-0,8	-82,0 %
Korkotuotot	0,8	0,7	0,6	0,6	1,6	0,9	147,0 %
Muut rahoitustuotot	5,7	6,8	6,7	5,4	3,2	-2,3	-41,5 %
Korkokulut	-3,7	-3,0	-2,4	-1,9	-1,4	0,5	-26,5 %
Muut rahoituskulut	-2,2	-2,3	-3,0	-3,2	-3,2	0,0	0,8 %
VUOSIKATE	7,4	9,9	14,7	28,9	11,9	-17,0	-58,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20,5	-18,7	-21,9	-26,6	-20,0	6,6	-24,7 %
Satunnaiset erät	19,4	0,0	0,2	39,2	7,9	-31,3	-79,9 %
TILIKAUDEN TULOS	6,2	-8,8	-7,0	41,5	-0,2	-41,7	-100,5 %
Tilinpäätössiirrot	3,8	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	10,1	-8,5	-6,8	41,7	0,0	-41,7	-99,9 %

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	23,8	22,8	23,3	22,2	21,1	-1,1
Vuosikate % poistoista	35,9	52,9	67,2	108,5	59,6	-49,0
Vuosikate, euroa/asukas	135	182	272	539	226	-313,5
Asukasmäärä	54 557	54 315	54 160	53 593	52 930	-663,0

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

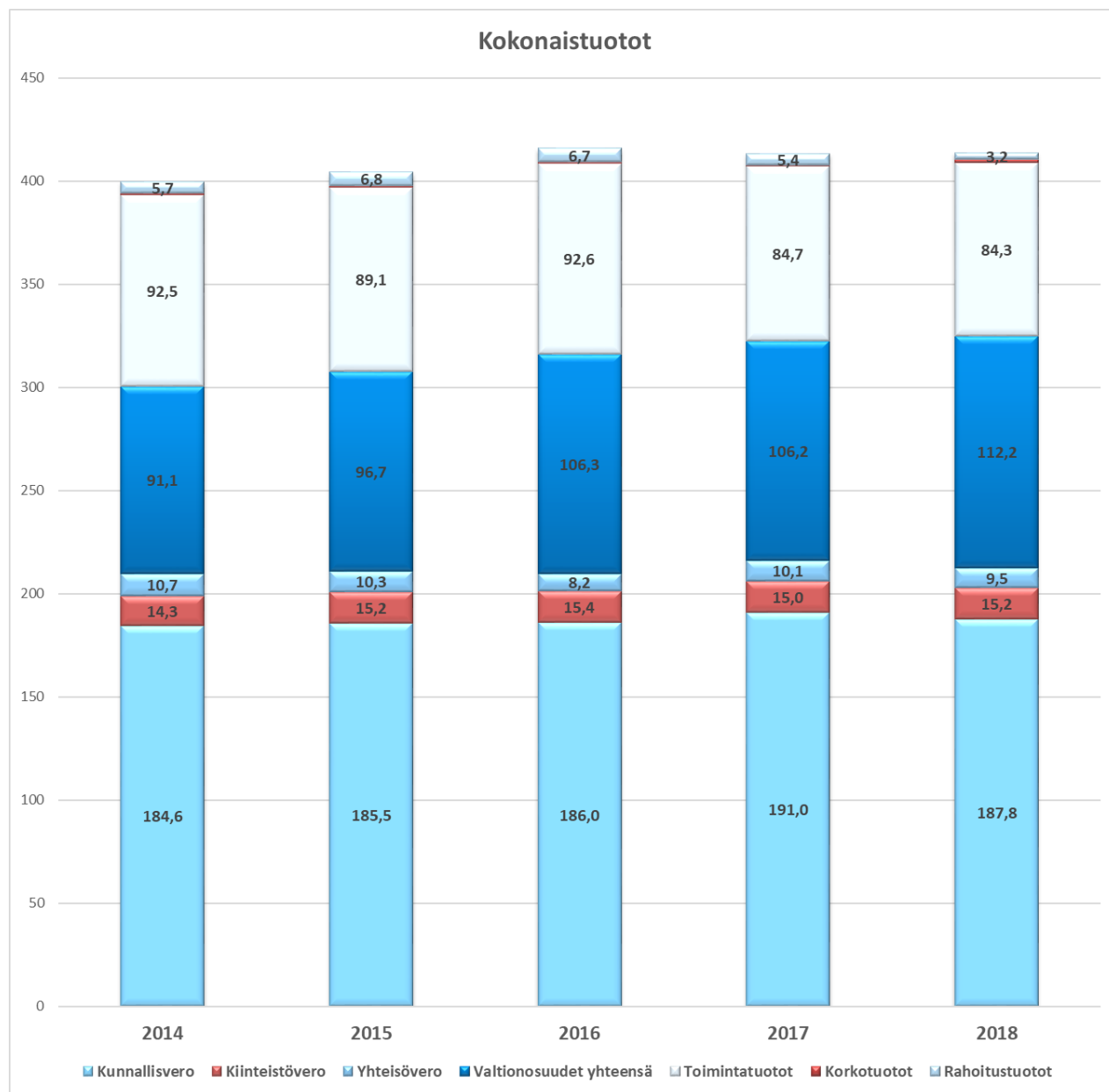
Tuloslaskelman sisältö

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Viralliseen tuloslaskelmaan sisältyvät kaupungin lisäksi liikelaitokset ja tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat. Vuoden 2017 luvut sisältävät ICT Kymin kaupungin liikelaitoksena, vuonna 2018 ICT-palvelut tuotettiin Kymijoen ICT:lla (Kaakkois-Suomen Tieto Oy).

Tuotot

Kotkan kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot) vuonna 2018 oli yhteensä 413,7 milj. euroa. Tuottojen määrä yhteensä kasvoi edellisestä tilikaudesta yhteensä 0,5 milj. euroa. Toimintatuotot pienenivät 0,5 milj. euroa. Toimintatuottojen myyntituotot pienenivät 1,2 milj. euroa, maksutuotot pienenivät 0,3 milj. euroa, saatujen tukien sekä avustusten määrä kasvoi 0,4 milj. eurolla ja muut toimintatuotot kasvoivat 0,6 milj. euroa. Muut toimintatuotot sisältävät tonttien myyntivoittoja 0,8 milj. euroa. Tilikauden ylijäämän 0,0 milj. euroa, tarkan toteutuneen arvon ollessa 48 339,00 eur.

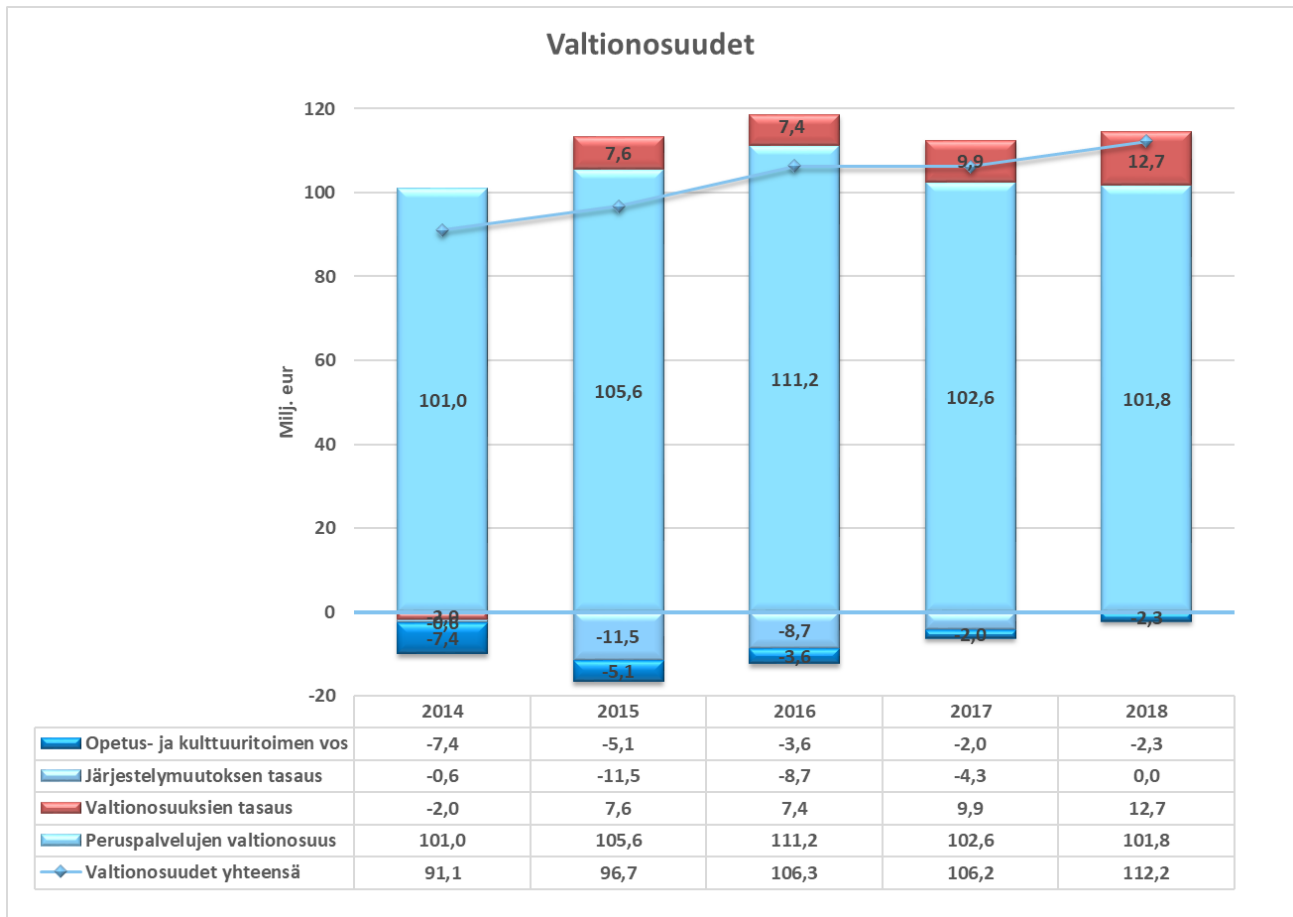
Verotulot pienenevät 3,7 milj. euroa ja valtionosuudet kasvoivat 6,0 milj. eurolla edelliseen vuoteen verrattuna.



Vuoden 2018 kunnallisveroprosentti oli 21,5 %. Kunnallisveroprosentin kehitys Kotkassa ja koko maassa on esitetty kohdassa 8.4. tuloslaskelman toteutuminen.

Peruspalveluiden 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, mikä on näkynyt Kotkalle tilitettävien valtionosuuksien kasvuna, vaikkakin kasvu on ollut maltillista järjestelmään liittyvän tasoitusmekanismin johdosta.

Valtionosuuksien kokonaismäärä kasvoi edellisestä vuodesta 6,0 milj. eurolla. Merkittävimmät muutokset vuoden 2018 valtionosuudessa johtuivat kilpailukykysovimuksesta ja veromenetysten kompensatiosta, joka lisäsi valtionosuutta vuonna 2018.



Kulut

Kotkan kaupungin kulujen (toimintakulut, korkokulut ja rahoituskulut) kokonaismäärä oli 403,6 milj. euroa. Kulujen kasvu oli 17,5 milj. euroa.

Toimintakulut olivat 399,1 milj. euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 18,0 milj. eurolla.

Henkilöstökulut kasvoivat 7,4 milj. euroa. Henkilöstökulujen muutos muodostui palkkakulujen 6,6 milj. euron ja henkilösivukulujen 0,7 milj. euron lisäyksistä.

Henkilöstökulujen kasvusta 2,0 milj. euroa selittyy vuoteen 2018 kohdistuvista poikkeuseristä. Vuoden 2018 henkilöstökulut sisältävät työehtosopimuksen mukaisen kertaeräkorvauksen 0,8 milj. euroa sekä palkkajaksotuksesta aiheutuvia kustannuksia 1,2 milj. euroa. Olennaisimmat palkkajaksotukset aiheutuivat Kymsoteen siirtyneiden henkilöstön palkkakustannuksista, jotka ansaittu 2018, mutta maksettu 2019. Vuoteen 2018 kohdistuu lomapalkkajaksotuksen kasvua 0,4 milj. euroa. Kasvu aiheutuu palkkojen ja lomapäivien lukumäärän kasvusta. Lomapäivien lukumäärä kasvaa pitkäaikaisista työsuhteista johtuen. Palkkakustannuksia kasvattaa myös työehtosopimusten mukaiset 1.5.2018 tulleet yleiskorotukset. Korotukset vaihtelivat työsuhteittain 1,17 - 1,25 %. Henkilöstökustannuksiin sisältyy hankerahoituksella palkatut henkilöt, joiden kustannuskompensaatio sisältyy toimintatuottoihin. Tilinpäätöksen henkilöstötunsluvut esitellään henkilöstökertomuksessa.

Henkilöstösivukulujen muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 0,7 milj. euroa. Tämä sisältää eläkekulujen kasvua 1,1 milj. euroa, mistä 0,8 milj. euroa aiheutuu kaupungin maksamien eläkkeiden kohdistamisesta eläkevarauksen vähentämiseen. Eläkevarauksen taso on tarkistettu 31.12.2017, jolloin varausta pienennettiin enemmän kuin maksetut eläkkeet. Tarkistuslaskenta suoritetaan joka toinen vuosi. Myös ns. vanhojen eläkkeiden eli eläkemenoperusteisen maksun määrä alenee edelleen, säästöä 0,3 milj. euroa. Vastaava suuntaus on ollut varhaiseläkemenoperusteisissa kustannuksissa, jonka laskentajärjestelmä on muuttunut 1.1.2019. Palkkaperusteiset eläkemaksut ovat kasvaneet palkkasumman kasvaessa, vaikkakin työnantajaprosentit ovat laskeneet.

Muissa henkilösivukuluissa on vähennystä 0,4 milj. euroa. Sosiaaliturvamaksun ja työttömyysvakuutusmaksun työnantajaosuusprosentit ovat laskeneet. Tapaturmavakuutuksen euromäärä on säilynyt vuoden 2018 tasolla. Alhaisempi taso saavutettiin kilpailuttamalla vakuutus. Tapaturmavakuutustilastojen perusteella on odotettavaa, että vakuutusmaksut nousevat lähivuosien aikana.

Kunnan palveluiden ostot olivat tilikaudella yhteensä 184 milj. euroa. Luvusta on eliminoitu kaupungin palveluiden ostot Kymenlaakson pelastuslaitokselta, jotka olivat 2018 tilikautena 5,1 milj. euroa.

Vuonna 2018 palveluiden ostot kasvoivat 9,5 milj. euroa edellisvuodesta. Asiakaspalveluiden ostojen palveluostot kasvoivat 5,4 milj. euroa. Muiden palveluiden ostojen kasvu oli 4,1 milj. euroa.

Sosiaali ja terveystalautakunnan asiakaspalveluiden ostojen kustannukset ylittyivät edellisestä vuodesta 4,8 milj. euroa. Kaikkiaan sosiaali- ja terveystalautakunnan palveluiden ostot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 7,1 milj. euroa. Ylityksestä 3,5 milj. euroa aiheutui terveydenhuollon ja 1,9 milj. euroa sosiaalihuollon vastualueella.

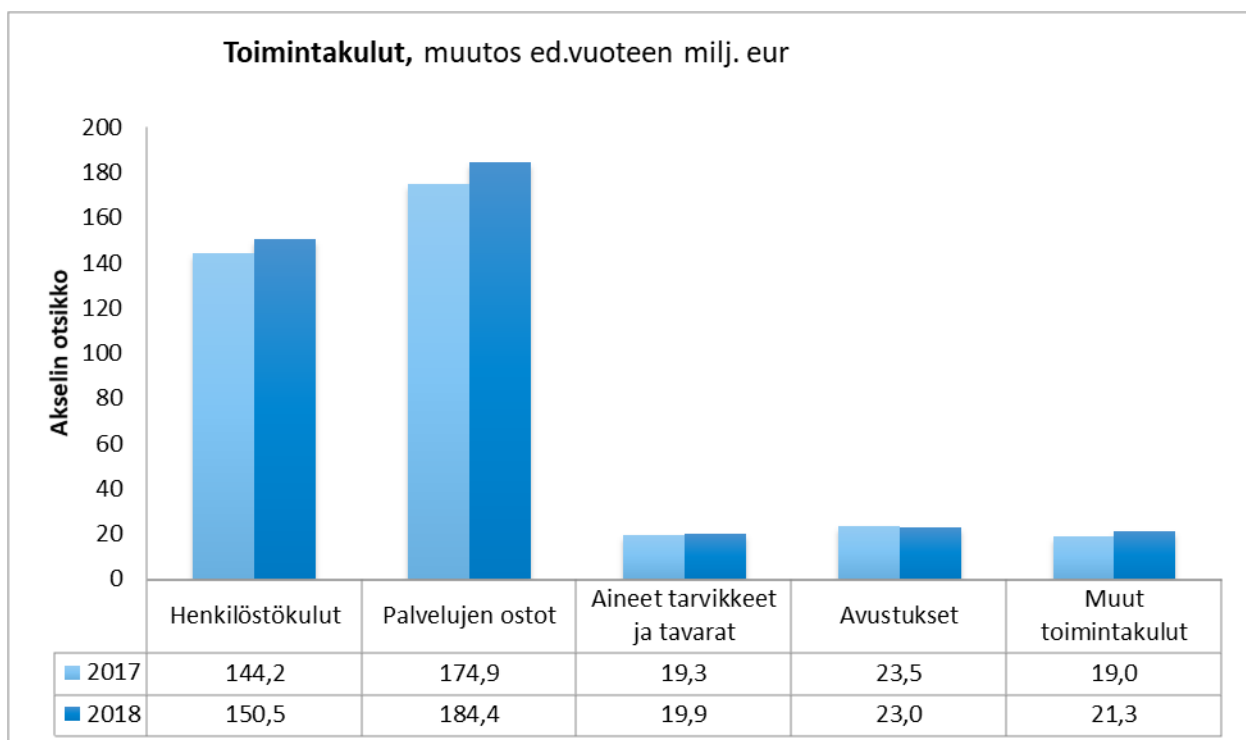
Palveluiden ostojen kasvusta 1,5 milj. euroa aiheutui Kaupunkirakennelautakunnan alaisista toiminnoista. Ylityksiä edelliseen vuoteen verrattuna aiheuttivat joukkoliikennesikkö, infran ylläpito sekä toimitilahallinto. Hyvinvointilautakunnan palveluiden ostot olivat 1,3 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Kasvusta 0,4 milj. euroa syntyi opetustoimissa ja 0,8 milj. euroa varhaiskasvatuksessa.

Elinvoimalautakunnan palveluostoissa oli säästöä edellisvuoteen verrattuna 0,7 milj. euroa. Olennaisin muutos oli vertailuvuoteen sisältyneen Tall Ship Race tapahtuman kustannusten puuttuminen vuodelta 2018.

Aineet ja tarvikkeet tiliryhmän kustannukset olivat yhteensä 19,9 milj. euroa ja 0,5 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Tiliryhmä sisältää lämmitys, sähkö ja vesikuluja sekä kalusto- ja huoltotarvikehankintoja. Tiliryhmän sisällä kustannuksia on sekä tullut lisää sekä säästynyt.

Avustuskustannukset olivat tilikauden aikana 23,0 milj. euroa. Avustuskustannusten vähennys 0,5 milj. euroa, jossa olennaisin muutos on työmarkkinatuen pieneneminen 0,7 milj. euroa. Toisaalta sosiaalihuollon vammaistyon avustukset kasvoivat 0,3 milj. euroa. Varhaiskasvatuksen kodinhoidon tuen alentuminen sisältyy avustuksen vähennyksiin 0,4 milj. euron suuruisena.

Muut toimintakulut olivat 21,3 milj. euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 2,2 milj. eur, mikä on pääasiallisesti vuokrakulujen kasvua. Vuokrakulujen kasvu aiheutui väistötiloissa toimivista Rauhalan, Hakalan, Helilän ja Langinkosken kouluista.



Toimintakate ja vuosikate

Toimintakatteella osoitetaan, paljonko kuluista saadaan katetuksi palvelutoiminnan myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä vero- ja valtionosuusrahoituksella. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Tilikauden toimintakate oli - 312,9 milj. euroa, ollen 18,4 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Toimintatuotot kattoivat 21,1 % toimintakuluista. Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja osaltaan selittävät kuntakohtaisia eroja.

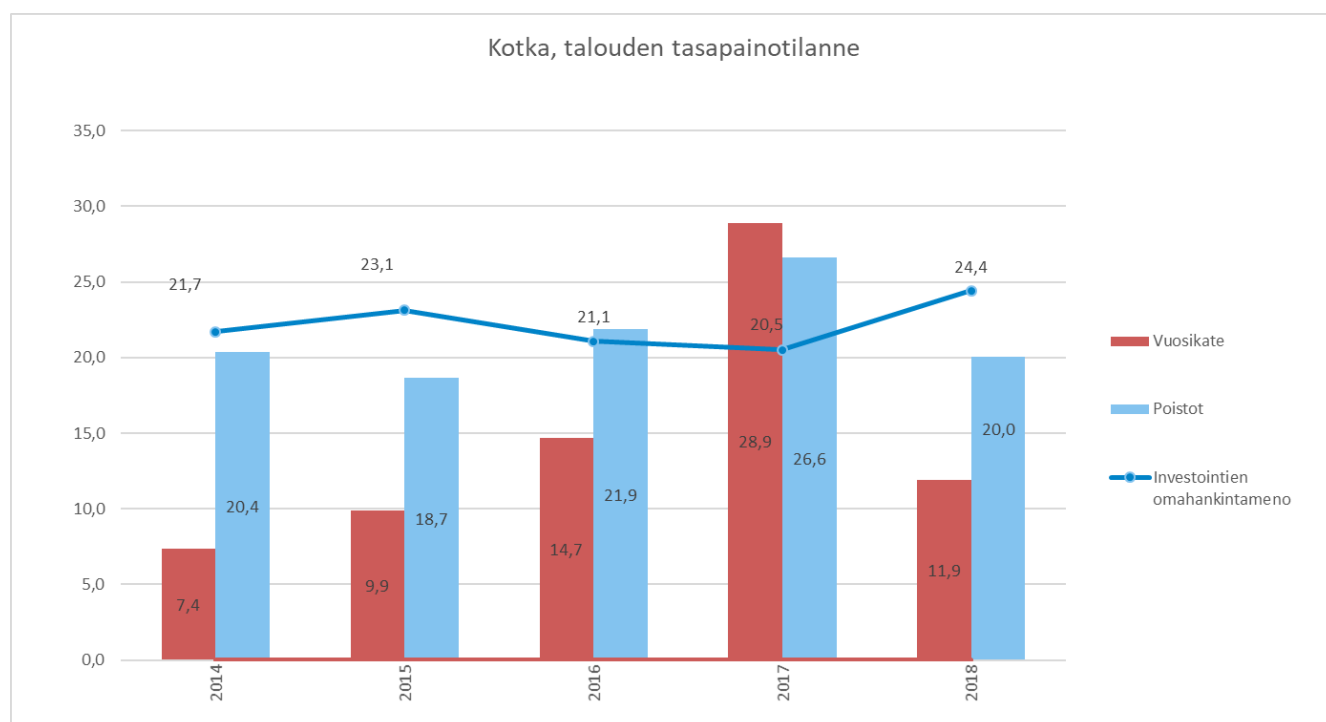
Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, tulorahoitus on riittävä. Oletus on kuitenkin pätevä vain, jos poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Tilinpäätöksen 2018 vuosikate oli 12,0 milj. euroa ja se heikkeni edellisestä vuodesta 16,9 milj. eurolla.

Kunnan nettoinvestoinneilla tarkoitetaan bruttoinvestointien ja rahoitusosuuksien sekä muiden tulojen erotusta. Muissa tuloissa esitetään myytyjen pysyvien vastaavien hankintamenojen vähennykset. Tilikauden 2018 aikana myytiin Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeet. Kymijoen Työterveyden osakkeiden hankintameno oli 0,9 milj. euroa.

Investoinnit esitellään kohdassa 8.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen.

Poistojen kokonaismäärä 20,0 milj. euroa muodostuu suunnitelman mukaisista poistoista 19,8 milj. euroa sekä kertaluonteisista poistoista 0,2 milj. euroa. Kertaluonteiset poistot toteutuivat terveydenhuollon potilastietojärjestelmän pitkävaikutteisten kustannusten alaskirjauksesta, toiminnot siirtyivät vuoden 2019 alusta Kymsotelle, eikä kaupungille siten jäänyt perustetta säilyttää toimintoihin liittyviä pysyvien vastaavien määriä taseessaan.



Satunnaiset erät

Tilikauden satunnaiset erät olivat 7,9 milj. euroa ja tämä muodostui Kymijoen työterveys Oy:n osakkeiden myyntivoitosta.

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä oli 0,05 milj. euroa (48 339,00 eur). Ylijäämä sisältää 0,3 milj. euron ns. poistoeron muutoksen. Poistoerona käsitellään investointivarausten purku.

Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kaupungin rahavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	7,4	9,9	14,7	28,9	11,9	-17,0
Satunnaiset erät	19,4	0,0	0,2	39,2	7,9	-31,3
Tulorahoituksen korjauserät	-22,8	-0,6	1,2	-5,1	-9,2	-4,1
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-21,9	-24,9	-21,3	-21,9	-24,7	-2,8
Rahoitusosuudet investointeihin	0,2	1,7	0,2	1,4	0,2	-1,1
luovutustulot	3,0	0,5	2,3	39,7	10,8	-28,9
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-14,7	-13,4	-2,8	82,2	-3,0	-85,2
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	-5,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,3	0,0	0,0	4,5	0,0	-4,5
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0	-30,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34,2	-32,4	-28,5	-35,9	-78,7	-42,8
Lyhytaikaisten lainojen muutos	17,3	17,3	27,7	-3,8	100,1	103,9
Oman pääoman muutokset	0,0	0,0	0,0	0,9	0,0	-0,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	1,3	-1,5	0,1	-2,5	-21,8	-19,3
Rahoituksen rahavirta	14,7	13,4	29,2	-6,8	-5,4	1,4
Rahavarojen muutos	0,0	0,0	26,5	75,4	-8,4	-83,8
Rahavarat 31.12.	0,0	0,0	26,5	101,9	93,5	
Rahavarat 1.1.	0,0	0,0	0,0	26,5	101,9	

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
Investointien tulorahoitus, %	34,0	42,7	69,7	140,8	48,9	-91,9
Lainanhoitokate	0,3	0,4	0,6	0,8	0,2	-0,6
Kassan riittävyys, pv	0	0	21	85	81	-4,3
Asukasmäärä	54 557	54 315	54 160	53 593	52 930	-663
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-63,8	-76,2	-80,7	44,6	48,4	3,8

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv)

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

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos lainanhoitokate on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1 – 2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kotkan kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta 2018 oli -3,0 milj. euroa. Kassavarojen riittävyyden tunnusluku oli 81 päivää, kun vuonna 2017 se oli 85 päivää. Rahavarat olivat vuoden vaihteessa 93,5 milj. euroa.

4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE

milj. euroa

VASTAAVAA	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT	549,0	553,0	550,8	501,7	509,1	7,4
Aineettomat hyödykkeet	3,2	2,8	2,9	1,7	1,1	-0,6
Aineettomat oikeudet	0,7	0,5	0,6	0,4	0,2	-0,2
Muut pitkävaikutteiset menot	2,4	2,1	2,3	1,3	0,9	-0,4
Ennakkomaksut	0,1	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Aineelliset hyödykkeet	309,5	314,1	312,7	300,5	304,3	3,8
Maa- ja vesialueet	88,8	89,0	91,6	92,1	93,1	1,0
Rakennukset	151,4	146,1	142,9	136,2	133,0	-3,3
Kiint.rakenteet ja laitteet	50,4	66,4	63,0	59,7	56,5	-3,1
Koneet ja kalusto	6,8	7,0	7,4	8,0	7,1	-0,9
Muut aineelliset hyödykkeet	2,1	2,2	2,1	2,2	2,2	0,0
Enn.maksut ja keskener.hankinnat	10,1	3,3	5,4	2,3	12,3	10,0
Sijoitukset	236,2	236,1	235,2	199,4	203,6	4,2
Osakkeet ja osuudet	231,1	230,9	230,1	198,7	197,9	-0,8
Muut lainasaamiset	4,8	4,8	4,8	0,3	5,3	5,0
Muut saamiset	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,8	0,8	0,8	1,0	1,0	0,0
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,8	0,8	0,8	1,0	1,0	0,0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	40,1	42,1	65,9	140,5	164,3	23,9
Vaihto-omaisuus	0,7	0,6	0,6	0,6	0,5	0,0
Aineet ja tarvikkeet	0,7	0,6	0,6	0,6	0,5	0,0
Saamiset	39,4	41,5	38,8	38,0	70,3	32,3
Pitkäaikaiset saamiset	20,0	18,1	16,8	15,7	49,5	33,8
Lainasaamiset	12,4	12,2	12,3	12,3	47,3	35,0
Siirtosaamiset	7,6	5,9	4,5	3,4	2,2	-1,1
Lyhytaikaiset saamiset	19,4	23,4	22,0	22,4	20,8	-1,6
Myyntisaamiset	5,0	5,6	6,7	6,5	7,3	0,8
Lainasaamiset	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Muut saamiset	7,2	10,5	8,5	11,2	7,5	-3,7
Siirtosaamiset	6,9	7,2	6,7	4,6	5,9	1,3
Rahoitusarvopaperit	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Muut arvopaperit	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Rahat ja pankkisaamiset	0,0	0,0	26,5	71,9	63,5	-8,4
VASTAAVAA YHTEENSÄ	590,0	595,9	617,5	643,1	674,4	31,3

VASTATTAVAA	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
OMA PÄÄOMA	261,3	252,8	246,1	287,8	287,9	0,0
Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1	0,0
Muut omat rahastot	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-42,8	-32,7	-41,3	-48,0	-6,3	41,7
Tilikauden yli-/alijäämä	10,1	-8,5	-6,8	41,7	0,0	-41,7
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET						
VARAUKSET	5,8	5,5	5,3	5,0	4,7	-0,3
Poistoero	5,8	5,5	5,3	5,0	4,7	-0,3
Vapaaehtoiset varaukset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
PAKOLLISET VARAUKSET	5,4	4,8	6,9	3,0	2,6	-0,4
Eläkevaraukset	5,4	4,8	4,3	3,0	2,6	-0,4
Muut pakolliset varaukset	0,0	0,0	2,6	0,0	0,0	0,0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,8	0,7	0,8	0,9	1,0	0,1
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,8	0,7	0,8	0,9	1,0	0,1
VIERAS PÄÄOMA	316,6	332,0	358,5	346,4	378,2	31,8
Pitkäaikainen	191,7	193,2	196,3	172,7	110,1	-62,6
Joukkovelkakirjalainat	30,0	30,0	60,0	40,0	30,0	-10,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	161,7	163,2	136,3	132,7	79,4	-53,3
Saadut ennakot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,7
Muut velat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lyhytaikainen	124,8	138,8	162,2	173,7	268,11	94,4
Joukkovelkakirjalainat	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	-10,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	65,9	79,2	96,9	84,7	169,3	84,6
Lainat julkisyhteisöiltä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainat muilta luotonantajilta	8,8	8,9	17,3	23,3	33,4	10,1
Saadut ennakot	1,7	1,7	1,2	0,6	1,5	0,8
Ostovelat	21,9	23,3	21,3	21,6	24,1	2,6
Liittymismaksut ja muut velat	5,8	5,2	7,1	5,9	5,4	-0,5
Siirtovelat	20,8	20,5	18,4	17,7	24,4	6,7
VASTATTAVAA YHT	590,0	595,9	617,5	643,1	674,4	31,3

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta. Tarvemmin eritelty, sentin tarkkuudella laadittu tase esitetään tilinpäätöslaskelmat - osassa.

TASEEN TUNNUSLUVUT	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	45,4	43,5	40,8	45,6	43,5	-2,1
Rahoitusvarallisuus euroa/ asukas	-5 049	-5 319	-5 391	-3 841	-4 024	-182,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	80,1	83,2	87,5	84,9	92,1	7,2
Velat ja vastuut käyttötuloista %	92,7	96,4	99,2	96,7	102,3	5,6
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-32 750	-41 277	-48 030	-6 259	-6 210	48,3
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-600	-760	-887	-117	-117	-0,5
Kunnan lainakanta 31.12. (milj.euroa)	266,4	281,3	310,4	300,7	322,1	21,4
Kunnan lainat euroa/asukas	4 883	5 179	5 732	5 610	6 085	475,2
Kunnan lainasaamiset (milj.euroa)	17,4	17,1	17,1	12,6	52,6	40,0
Asukasmäärä	54 557	54 315	54 160	53 593	52 930	-663,0

Omavaraisuusaste, %

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

Rahoitusvarallisuus euroa/asukas

= $(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) -$
 $(\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Asukasmäärä}$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Velat ja vastuut käyttötuloista %

= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$

Lainakanta 31.12.

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

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Kotkan kaupungin taseen loppusumma oli 674,4 milj. euroa. Taseen loppusumma kasvoi 31,3 milj. euroa. Aineellisten hyödykkeiden eli maa-alueiden, rakennusten, koneiden, laitteiden jne. tasearvo kasvoi 3,8 milj. euroa ja osakkeiden tasearvo pieneni 0,8 milj. euroa. Osakkeiden tasearvo oli 31.12.2018 yhteensä 197,9 milj. euroa.

Taseesta laskettava omavaraisuusaste oli tilikauden päättyessä 43,5 %. Lainakannan määrä kasvoi 21,4 milj. eurolla ja lainat asukasta kohti olivat 6 085 euroa. Kaupungilla oli vuodenvaihteessa pitkäaikaista lainaa yhteensä 110,1 milj. euroa, josta 30,0 milj. euroa oli joukkovelkakirjalainoja. Lyhytaikaista lainaa pankeilta- ja rahalaitoksilta (sis. joukkovelkakirjalainat ja kuntatodistukset) oli yhteensä 179,31 milj. euroa, josta 29,2 milj. euroa oli pitkäaikaisten lainojen lyhenykset vuodelle 2019. Tämän lisäksi kaupungilla oli 33,4 milj. euroa lyhytaikaista velkaa tyttärille konsernitilistä.

Suhteellinen velkaantuneisuus kuvaa kaupungin mahdollisuuksia selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksellaan. Tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on. Rahoitusvarallisuus mittaa kaupungin likvidien varojen riittävyyttä vieraan pääoman takaisinmaksuun. Kuntien rahoitusvarallisuus on viime vuosina ollut selkeästi negatiivinen.

Kertyneen yli-/alijäämän määrä osoittaa, paljonko kunnalla on tulevana vuosina liikkumavaraa tai mikä määrä on katettava tulevien vuosien ylijäämäisillä tilinpäätöksillä. Kumulatiivinen alijäämä tilikauden 2018 lopussa oli -6,2 milj. euroa.

5. KOKONAISTULOT JA – MENOT

KOKONAISTULOT JA -MENOT

milj. euroa

	2017	%	2018	%
TULOT				
Toiminta				
Toimintatuotot	84,7	16,1 %	84,3	16,1 %
Verotulot	216,2	41,2 %	212,5	40,6 %
Valtionosuudet	106,2	20,2 %	112,2	21,4 %
Korkotuotot	0,6	0,1 %	1,6	0,3 %
Muut rahoitustuotot	5,4	1,0 %	3,2	0,6 %
Satunnaiset tuotot	40,5	7,7 %	7,9	1,5 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-1,2	-0,2 %	-8,8	-1,7 %
Investoinnit				
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1,4	0,3 %	0,2	0,0 %
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot	39,7	7,6 %	10,8	2,1 %
Rahoitustoiminta				
Antolainojen vähennys	4,5	0,9 %	0,0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	5,7 %	0,0	0,0 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-3,8	-0,7 %	100,1	19,1 %
Oman pääoman lisäykset	0,9	0,2 %	0,0	0,0 %
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	525,2	100,0 %	524,0	100,0 %
MENOT				
Toiminta				
Toimintakulut	381,1	85,2 %	399,1	78,2 %
- Valmistus omaan käyttöön	-1,8	-0,4 %	-1,9	-0,4 %
Korkokulut	1,9	0,4 %	1,4	0,3 %
Muut rahoituskulut	3,2	0,7 %	3,2	0,6 %
Satunnaiset kulut		0,0 %		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pakollisten varausten muutos	3,8	0,9 %	0,4	0,1 %
Satunnaiset kulut	1,3	0,3 %	0,0	0,0 %
Investoinnit				
Investointimenot	21,9	4,9 %	24,7	4,8 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäys	0,0	0,0 %	5,0	1,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	35,9	8,0 %	78,7	15,4 %
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Oman pääoman vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	447,3	100,0 %	510,5	100,0 %

6. KOTKA-KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1 Konsernin toiminnan ohjaus

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa konserniohjeita ja –strategiaa sekä valtuuston yhtiöille hyväksymiä omistajapoliittisia linjauksia. Kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden konserniohjeen 8.5.2017 § 47. Konserniohjeiden ohella valtuusto hyväksyi suosituksen Hyvä hallinto ja johtamistapa Kotkan kaupungin tytäryhtiöissä. Konserniohje on hyväksyttävä konserniyhtiöiden yhtiökokouksessa yhtiön noudatettavaksi ja suositus hyvästä hallinnosta on käsiteltävä konserniyhtiöiden hallituksissa.

Kaupunginhallitus ja sen omistajaohjausjaosto johtavat kuntakonsernia. Konsernin operatiivinen johtaminen on kaupunginjohtajan vastuulla. Kansliapäällikkö avustaa kaupunginjohtajaa Kotka-konsernin ohjauksessa. Konserniyhtiöiden valvontavastuu on jaettu kaupunginjohtajan ja kansliapäällikön kesken.

Vuonna 2018 tehtiin 30.6.2018 tilanteesta seurantaraportti tytäryhtiöiden tilikaudelle asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, merkittävimmistä kehittämistoimenpiteistä sekä taloudellisista tunnusluvuista. Raportti vietiin hallitukselle tiedoksi 27.8.2018. Tämän lisäksi konserniyhtiöiltä kerättiin tietoa e-lomakkeella 30.4.2018 tilanteesta sekä 30.9.2018 tilanteesta. Tiedot koostettiin ja vietiin hallitukselle tiedoksi 21.5.2018 sekä 22.10.2018.

Konserniyhtiöitä on yhdistely konsernitiilinpäätökseen seuraavasti		Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistely (kpl)
Tytäryhteisöt	Kiinteistö ja asuntoyhtiöt	4	0
	Liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	2	0
	Muut yhtiöt	7	0
Kuntayhtymät		4	0
Osakkuusyhteisöt		3	1

Kotka-konserniin kuuluvat tytäryhteisöt on jaettu kolmeen ryhmään:

- yksiköille, jotka harjoittavat liiketoimintaa kilpailluilla markkinoilla, asetetaan tuottovaatimus (*liiketoimintayhtiöt*): Kotkan Energia Oy ja HaminaKotka Satama Oy
- yksiköille, joiden omistaminen perustuu kunnan jonkun perustehtävän ylläpitoon tai joiden ylläpito ja omistaminen pohjautuu sosiaalisiin tai sivistyksellisiin perusteisiin, ja joille ei aseteta taloudellisen voiton tuottovaatimusta (*nollatuottoyhtiöt*): Cursor Oy, Kymen Vesi Oy, Kymenlaakson Vesi Oy, Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy (ent. Kyamk-kiinteistöt Oy), Kymijoen Ravintopalvelut Oy, Kotkan Asunnot Oy, Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy ja Sunilan Kantola Oy.
- edellisessä kohdassa mainituin perustein omistettavat yhtiöt, joiden toimintaan voidaan antaa avustusta. Toiminnallinen ja riskienhallinnan vaatimus asetetaan (*avustettavat yhtiöt*): Kotkan Kaupunginteatteri Oy, Kotka Maretarium Oy, Kymenlaakson Orkesteri Oy.

Konserniin yhdistellyt kuntayhtymät ovat: Carea Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä, Kotka-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä Ekami, Kymenlaakson Liitto ja Itä-Suomen Päihdehuolto.

Vuoden 2018 konsernitiilinpäätökseen yhdistellään osakkuusyhtiöt Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Oy ja Kymenlaakson Jäte Oy. Kotkan Golf Oy (28,0 %) jätetään yhdistelemättä. Vuoden 2018 aikana Kotka myi kaikki omistamansa Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeet.

Kaupungilla on myös omistus seuraavissa yhteisöissä: Koha-Suomi Oy, Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy, Kuntarahoitus Oyj, Kotkan Diakoniarahasto, Kunnan Taitoa Oy, Kuntien Tiera Oy sekä Joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmä Oy. Lisäksi kaupungilla on sijoitettu pääoma Sotek-säätiössä.

KONSERNIRAKENNE



OSAKKUUSYHTIÖT	osuus
Kaakkois-Suomen Tieto Oy	38,08 %
Kotkan Golf Oy	28 %
Kymenlaakson Jäte Oy	27,32 %
Kaakkois-Suomen AMK Oy	25,5 %

KUNTAYHTYMÄT	osuus
Kotkan-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä Ekami	67,95 %
Carea Kymenlaakson sairaanhoito- ja sos.palvelujen kuntayhtymä	33,4 %
Kymenlaakson Liitto	31,04 %
Itä-Suomen Päihdehuolto	7,62 %

Konsernin tytäryhteisöjen tuloslaskelmat 1.1.-31.12.2018, milj. euroa (kunnan tuloslaskelmakaavan mukaisena)

	Liiketoimintayhtiöt		Nollatuottoyhtiöt										Avustettavat		
	Hamina-Kotka Satama Oy	Kotkan Energia Oy	Cursor Oy	Kotkan Asumus Oy	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Kymijoen Työterveys Oy	Kymen-laakson Kampa-kiinteistöt Oy	Kymen-laakson Vesi Oy	Kymen-laakson Vesi Oy	Sumilan Kantola Oy	Kymijoen Ravinto-palvelut Oy	Kotka Mare-tarium Oy	Kotkan kaupungin teatteri Oy	Kymen-laakson Orkesteri Oy	
TULOSLASKELMA															
Toimintatuotot	52,0	55,5	8,2	16,8	6,7	0,8	2,7	20,5	2,9	0,0	12,8	0,7	4,0	2,8	
Toimintakulut	-27,6	-40,1	-7,3	-12,9	-3,4	-0,8	-1,7	-12,3	-1,8	0,0	-11,5	-0,6	-4,0	-2,9	
Toimintakate	24,4	15,4	1,0	3,9	3,3	0,0	1,0	8,2	1,1	0,0	1,3	0,0	-0,1	-0,1	
Verotulot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rahoitustuotot	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Korkokulut	-1,0	-1,6	-0,1	-0,3	-0,2	0,0	0,0	-1,2	-0,2	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	
Muut rahoituskulut	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Vuosikate	23,3	13,9	0,9	3,5	3,1	0,0	1,0	7,0	0,9	0,0	1,2	0,0	-0,1	-0,1	
Suunn.mukaiset poistot	-13,6	-7,6	-0,9	-2,7	-2,7	0,0	-1,1	-6,0	-1,1	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	
Tilikauden tulos	9,7	6,2	0,0	0,8	0,4	0,0	-0,1	1,0	-0,2	0,0	0,4	0,0	-0,1	-0,1	
Tilinpäätössiirot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-1,9	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	
Vähemmistöosuudet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
TILIKAUDEN YLI/ALLIJÄÄMÄ	7,7	4,9	0,0	0,8	0,4	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	-0,1	-0,1	

Yhtiöiden tuloslaskelmat sisältävät konsernin sisäiset tapahtumat.

Konsernin tytäryhteisöjen taseet 31.12.2018, milj. euroa (kunnan tasekaavan mukaisena)

	Liiketoimintayhtiöt		Nollatuottoyhtiöt										Avustettavat			
	Hamina-Kotka Satama Oy	Kotka Energia Oy	Cursor Oy	Kotka Asumot Oy	Kotka Julkiset Kiinteistöt Oy	Kymijoen Työterveys Oy	Kymen laakson kampus-kiinteistöt Oy	Kymen Vesi Oy	Kymen laakson Vesi Oy	Sunilan Kantola Oy	Kymijoen Ravinto- palvelut Oy	Kotka Mare-tarium Oy	Kotkan Kaupungin- teatteri Oy	Kymen- laakson Orkesteri Oy		
TASE																
VASTAAVAA																
Pysyvät vastaavat																
Aineettomat hyödykkeet	10,3	4,3	0,5	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0		
Aineelliset hyödykkeet	144,4	99,3	25,9	48,8	67,0	0,0	22,0	108,5	26,4	0,3	7,1	0,1	0,1	0,0		
Sijoitukset	0,3	1,4	1,9	2,6	0,4	0,0	0,0	0,3	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0		
Vaihtuvat vastaavat																
Vaihto-omaisuus	0,0	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0		
Pitkäaikaiset saamiset	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Lyhytaikaiset saamiset	12,2	13,2	1,7	1,7	7,6	0,0	2,1	14,3	1,8	0,0	2,9	0,2	0,6	0,1		
Rahoitusarvopaperit	0,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Rahat ja pankkisaamiset	13,5	0,9	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5		
VASTAAVAA YHTEENSÄ	180,7	122,5	30,4	53,1	75,0	0,0	24,1	123,9	28,4	0,3	10,9	0,3	0,7	0,6		
VASTATTAVAA																
Oma pääoma	51,2	49,1	10,8	8,1	62,4	0,0	17,6	42,4	10,9	0,3	1,9	0,1	0,2	0,2		
Vähemmistöosuudet	0,0	0,0	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Poistoero ja vapaa-ehtoiset varaukset	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,6	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Vieras pääoma																
Pitkäaik. vieras pääoma	87,0	34,1	13,7	39,4	11,2	0,0	5,0	61,6	11,9	0,0	6,6	0,0	0,0	0,2		
Lyhytaik. vieras pääoma	42,5	39,2	3,5	5,6	1,4	0,0	1,5	9,3	2,5	0,0	2,3	0,3	0,4	0,3		
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	180,7	122,5	30,4	53,1	75,0	0,0	24,1	123,9	28,4	0,3	10,9	0,3	0,7	0,6		

Yhtiöiden taseet sisältävät konsernin sisäiset erät.

6.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Muutokset omistus- ja äänivallassa ja avainhenkilöissä

Vuoden 2018 tammikuussa Kotkan kaupunki myi Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeet Pihlajalinna Terveys Oy:lle 9 miljoonan euron kokonaiskauppahinnasta. Hoiku Oy:n osakkeet luovutettiin vastikkeetta Carealle syksyllä 2018 ja kaupungin edustaja vetäytyi yhtiön hallituksesta. Vuoden aikana työryhmä valmisteli Carean johdolla ns. tukipalveluyhtiön muodostamista Kymenlaaksoon. Syksyllä 2018 Kouvola ilmoitti vetäytyvänsä valmistelusta ja keskittyvänsä oman tukipalveluyhtiön perustamiseen. Tukipalveluyhtiöhanke on edelleen vireillä, mutta sen aktiivinen valmistelu on jäänyt Kymsotessa kiireellisempien asioiden varjoon.

Avainhenkilöistä tytäryhtiöissä Julkiset Kiinteistöt Oy:n toimitusjohtaja vaihtui. Toimitusjohtaja Juha Runnari irtisanoutui ja hänen tilalleen valittiin Anu Kuusela. Kotkan Asunnot Oy:n toimitusjohtaja Tuija Häkämies eläköityi keväällä 2018 ja hänen tilalleen uudeksi toimitusjohtajaksi valittiin Juha Tiitta. Toimitusjohtajan vaihdos tapahtui myös Kotkan Energia Oy:ssä. Toimitusjohtaja Pekka Passi irtisanoutui ja hänen tilalleen uudeksi toimitusjohtajaksi valittiin Timo Aaltonen.

Tytäryhteisöjen investoinneista sekä toiminnasta

Tytäryhtiöille asetetut tavoitteet pääosin toteutuivat.

Kotkan Energia-konsernilla on selvitettävänä ja valmistelussa useita energian käyttöön liittyviä hankkeita yhdessä useiden teollisten toimijoiden ja Cursor Oy:n kanssa. Vuoden 2018 aikana energiakonserni uudisti strategiansa ja pilotoi uusia palveluja yhdessä asiakkaidensa kanssa. Kaukolämmön hintataso vastaa valtakunnallista keskihintaa.

HaminaKotka Satama Oy:n liikennemäärä kasvoi 10,3 % edellisvuodesta. Se on nyt yhtiön historian ennätystasolla, 16,2 miljoonassa tonnissa. Suuri osa kasvusta tulee metsäteollisuuden raakapuun tuonnista sekä lannoitteiden viennistä, mutta NordStream2-kaasuputkiprojektilla oli myös merkittävä osa kasvussa. Sarens-projekti on laajentunut ja pidentynyt ja sen mukainen liikenne on alkanut keväällä 2018 Haminassa. Satamayhtiö on lisäksi käynnistänyt Musalon satamanosaan D-laiturin rakentamisen turvaamaan tulevien vuosien uutta kasvua.

Kotkan Asunnot Oy kehitti kiinteistösalkkuaan suunnitelmallisesti. Yhtiö aloitti uuden 39 asuntoa käsittävän vuokra-kerrostalon rakentamisen Karhulan keskustaan. Vastaavasti Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy salkutti kiinteistökan- taansa ja kiinteistöstrategian laatiminen on käynnissä. Yhtiö on myynyt kaksi rakennustaan, tavoitteena käyttöas- teen parantaminen.

Cursor Oy:n toiminnassa keskeistä oli Kotkan Kantasataman kehittäminen. Cursor on aktiivisesti osallistunut kantasataman ohjausryhmän työskentelyyn sekä edistänyt yrityskeskusten syntymistä kartoittamalla vuokralaisia tiloihin.

Kymenlaakson Vesi Oy sai valmiiksi rinnakkaisvesijohdon Kuivalan tekopohjavesilaitoksen ja Keltakankaan välille syyskuussa. Runkovesilinja on nyt koko osuudeltaan turvattu rinnakkaislinjalla.

Kulttuuriyhtiöistä Kotkan Kaupunginteatteri Oy:n katsojamäärä kasvoi edellisestä vuodesta. Kymenlaakson Orkesteri Oy:n Uusi taiteellinen johtaja Olari Elts on lähtenyt kehittämään Kymi Sinfonietta määrätietoisesti.

Kotka Maretarium Oy:lle valmistui kolme uutta akvaarioallasta ja jokialtaat kunnostettiin sekä sisustettiin uudelleen. Tämeri-altaan kunnostaminen on vielä kesken.

Kaupungin avustukset tytäryhteisöille

Kotka Maretarium Oy	300 000 € (vuokra-avustus)
Kymenlaakson Orkesteri Oy	859 500 € (toiminta-avustus)
Kymenlaakson Orkesteri Oy	167 250 € (vuokra-avustus)
Kotkan Kaupunginteatteri Oy	2 282 778 € (toiminta-avustus)

Riskienhallinta ja epävarmuustekijät

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallinta sisältää kunnan tavoitteita uhkaa-

vien riskien tunnistamisen, arvioinnin ja priorisoinnin sekä tuloksellisen hallinnan. Valtuuston hyväksymien tavoitteiden saavuttamiseksi sekä hyvän hallintotavan toteutumiseksi riskien tunnistamisen, hallinnan sekä sisäisen valvonnan toimintatavat tulee sisällyttää mm.

- johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin
- toiminnan ja talouden sekä investointien riski- ja lisäarvoperustaiseen suunnitteluun
- toiminnan (ml. tietojärjestelmät), omaisuuden hallinnan, hallinnon ja taloudenhoidon menettelytapoihin.

Tuloksellinen riskienhallinta on olennainen osa läpinäkyvää, laadukasta ja vastuullista päätöksentekoprosessia, jolloin se pitää sisällään riittävät vaikutusten arvioinnit ja perustuu tosiseikkoihin.

Kuntalain (410/2015) 14 § mukaan valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä kunnan toiminnan omistajaohjauksesta taas vastaa kuntalain 39 §:n mukaan kunnanhallitus. Kuntalain 48 § mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätty viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta. Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä. Edellä mainitut säännökset ovat tulleet voimaan 1.6.2017.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet on käsitelty ja hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.10.2018 § 135. Periaateohjeilla riskien arviointi on osa Kotkan kuntakonsernin talousarvioprosessia. Arviointityötä tukevien työkalujen kehittämistyötä seurataan valtakunnan tasolla ja kehitetään talousyksikön ja riskienhallinnan johtoryhmän toimesta.

Tytäryhteisöjen toiminnan tavoitteet 2018

Vuoden 2018 talousarvio sisälsi valtuuston kullekin tytäryhtiölle asettamat toiminnalliset tavoitteet, joiden toteutuminen on selostettu yksityiskohtaisesti jäljempänä. Tummennettu laatikko sisältää valtuuston yhtiöille asettamat sitovat tavoitteet.

HaminaKotka Satama Oy:n tuloutukset kaupungille olivat 7,7 milj. euroa. Kotkan Energia Oy:n kaupungille tulouttama osinko vuonna 2018 oli 3,0 milj. euroa.

6.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsote aloitti toimintansa 1.1.2019. Kymsoten taloudellinen kehitys vaikuttaa ratkaisevasti kaikkien Kymenlaakson kuntien taloudelliseen tilanteeseen. Kymsoten tuottamilla palveluilla ja tulevaisuuden palveluverkon muodostamisella vaikutetaan merkittävästi alueen asukkaiden hyvinvointiin. Tämän vuoksi Kotkan kaupungin kannalta on keskeistä, miten hyvin Kymsoten omistajaohjausta voidaan kehittää ja toteuttaa sekä millaista raportointia Kymsotelta vaaditaan. Tukipalveluita koskeva uudistus on edelleen vireillä ja valmistelussa tähdätään maakunnallisen mallin sijasta eteläkymenlaaksolaiseen tukipalveluyhtiöön, jota voidaan tarvittaessa laajentaa koko maakunnan kattavaksi. Tietotekniikkaa koskevien tukipalvelujen osalta ollaan edetty siihen vaiheeseen, että Kymsoten omistusosuutta tietotekniikkapalveluita järjestävässä KS-Tieto Oy:ssä kasvatetaan osakassopimuksen mukaisesti. Yhteistyömalleja etsitään aktiivisesti myös muiden Kymenlaakson alueella toimivien kunnallisissa omistuksissa olevien yhtiöiden välillä. Erilaiset intressit yhteistyölle saattavat muodostua esteeksi järkevienkin yhteistyömallien toteuttamisessa.

Kaupungin omistuksessa oleva kiinteistömäärä asettaa haasteita tulevaisuudessakin. Ongelmallisesta rakennuskannasta on yritettävä päästä eroon, ellei sitä pystytä kustannustehokkaasti peruskorjaamaan ja ongelmat poistamaan sekä osoittamaan samalla rakennukselle järkevä ja taloudellinen käyttö. Seuraavien kansanedustajainvaalien jälkeen nähdään, millainen uusi sote- ja/tai maakuntauudistus käynnistyy. Riippumatta valtakunnallisten uudistusten edistymisestä sote-kiinteistöjen tulevaisuus on kuitenkin ratkaistava lähivuosina. Tämänhetkisen lainsäädännön määräämät lyhyehköt vuokratkaudet sote-kiinteistöissä vaikeuttavat kiinteistökannan hallintaa merkittävästi.

Kotkan Energia Oy

Liiketoimintayhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 100 %.

Toiminta-ajatus:

Kotkan Energia - konsernin tarkoituksena on tuottaa, hankkia, myydä ja jakaa kaukolämpöä, teollisuushöyryä ja sähköä yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja kiinteistöjen kanssa käyttäen ensisijaisesti uusiutuvia energiamuotoja sekä tuottaa asiakkailleen energiaan liittyviä palveluja.

Tavoitteet vuodelle 2018

Vuonna 2018 maksetaan tilikaudelta 2017 osinkoa 3,0 milj. €, mikä vastaa tilikausilta 2017 – 2020 maksettavalle osingolle omistajan kanssa sovittua kokonaistavoitetta 12,0 milj. €. Kaukolämmön hintataso vastaa valtakunnallista kaukolämmön keskihintaa seurattavassa asiakasryhmässä (+/- 5 %). Kotkan Energia edistää energiantuottajana, -jakelijana ja -myyjänä aktiivisesti hankkeita, joiden tavoitteena on luoda Kotkan alueelle uusia teollisia ja palvelualan työpaikkoja.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Kotkan Energia – konserni selvittää uusia energiahankkeita yhteistyössä paikallisen teollisuuden kanssa. Konserni valmistelee myös energiantuotannon ja -jakelun tehostamiseen tähtäviä investointeja. Kotkasta sijaintipaikkana kiinnostuneille datakeskuksille ja muille teollisille toimijoille selvitetään energiatoimituksen kokonaisratkaisuja ja niihin liittyviä investointeja. Em. hankkeiden rahoitukselle tullaan tarvittaessa hakemaan kaupungin takausta.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Tilikaudelta 2017 maksettiin osinkoa 3,0 milj. euroa, mikä vastaa tilikausilta 2017 – 2020 maksettavalle osingolle omistajan kanssa sovittua kokonaistavoitetta 12,0 milj. €. Kaukolämmön hintataso vastaa kaukolämmön valtakunnallista keskihintaa. Kotkan Energia – konserni selvittää ja valmistelee yhdessä useiden teollisten toimijoiden ja Cursorin kanssa energiankäyttöön liittyviä hankkeita.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Vuoden 2018 aikana Kotkan Energia uudisti oman strategiansa. Kaukolämpöön liittyviä uusia palveluja pilotoitiin yhdessä asiakkaiden kanssa. Useiden teollisten toimijoiden kanssa on käyty neuvotteluja kokonaan uudesta tai laajentuvasta energiayhteistyöstä. Datakeskuksille on aktiivisesti tarjottu sijaintipaikkoja Kotkan alueelta. Konserni jatkoi edelleen toimintansa aktiivista kehittämistä kaikissa liiketoiminnoissa. Vuonna 2018 aloitettiin Hovinsaaren vesilaitoksen uudistusprojekti ja käynnistettiin savukaasupesurin rakentaminen Hyötyvoimalaitokselle.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017 Kotkan Energia Oy*	TP 2017 Konserni*	TP 2018 Kotkan Energia Oy*	TP 2018 Konserni*
Myynti Kotkan kaupungille ja liikelaitoksille	3 266 685	3 266 685	3 065 278	3 065 278
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 144 381	3 144 381	3 280 652	3 314 255
Oman pääoman sijoitus Kotkan kaupungilta	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Takaukset kaupungilta - omavelkaiset (1)	26 465 638	26 465 638	21 909 466	21 909 466
Takaukset kaupungilta - täytetakuukset	48 286 020	48 286 020	29 713 491	29 713 491
Maksuvalmiuslainat (2)	3 713 635	3 713 635	4 517 952	4 517 952
Korot Kotkan kaupungille (3)	0	0	278 754	278 754
Tilikauden tulos	4 567 950	4 063 781	5 322 863	4 738 756
Jakokelpoinen oma pääoma	8 149 872	7 399 265	10 472 720	9 220 148
Osingot Kotkan kaupungille (4)	2 400 075	2 400 075	3 000 015	3 000 015

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017 Kotkan Energia Oy*	TP 2017 Konserni*	TP 2018 Kotkan Energia Oy*	TP 2018 Konserni*
Liikevaihto (milj. €)	42,7	51,7	43,9	54,3
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	7,1	6,9	7,9	7,5
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keskiarvoon verrattuna (%)	0,8	0,8	Ei vielä saatavissa	Ei vielä saatavissa
Henkilöstön määrä keskimäärin (kpl)	99	104	100	105

*) HUOM! Kotkan Energia Oy muuttui konserniksi 1.2.2016 yrityskaupan myötä. Toteumatietoihin on sisällytetty 1.2.2016 alkaen myös Kotkan Energia Oy:n tytäryhtiöt Karhu Voima Verkko Oy ja Karhu Voima Palvelu Oy.

Selitykset:

(1) Konsernitilin käytetty limiitti ei sisälly lukuun.

(2) Konsernitilin käytetty limiitti.

(3) Uuden pääomalainan ja normaalin lainan korot sekä konsernitilin limiitin korot.

(4) Tilikauden aikana maksettavat osingot edellisen vuoden tuloksesta.

HaminaKotka Satama Oy (konserni)

Liiketoimintayhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 60%, Haminan kaupunki 40 %

Tytäryhtiö:

Kotkan Satamatalot Oy

Toiminta-ajatus:

Yhtiön perustehtävä 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 2018

Liikennemäärä kasvaa 3,4 % vuodesta 2017. Suuri osa kasvusta tulee Nord Stream2- kaasuputkiprojektista, mutta myös metsäteollisuuden tuotteiden ja lannoitteiden liikennemäärien ennakoidaan edelleen kasvavan.

Kaksi suurta projektiliikennettä (kaasuputki- ja Sarens-projektit) saadaan hyvin hoidettua - kaasuputkiprojekti tiiviissä yhteistyössä Kotkan kaupungin kanssa.

D-alueen ensimmäisen vaiheen rakentaminen etenee niin, että kenttä ja siihen kuuluvat rakenteet ovat valmiit v. 2018 aikana. Lisäksi laituriallas ruopataan ja laiturin rakentaminen aloitetaan. Ensimmäisen vaiheen investointi D-alueeseen tulee kokonaisuudessaan olemaan 35 miljoonaa euroa.

Korvausinvestoinnit säilyvät edellisten vuosien tapaan vähäisinä eli 3 miljoonassa eurossa. BusinessMooring-markkinointia terävöitetään uusien yritysten saamiseksi satama-alueelle.

Sopimusten mukaiset velvoitteet omistajille ja rahoittajille hoidetaan.

Merkittäviä kehittämistoimia

D-alueen rakentaminen, joka kattaa uuden kenttä-alueen viemäröinteen, valaistuksen ja sähköineen sekä palovesipumppaamon, raiteiston ja laiturin rakentamisen.

Sarens-projektiliikenteen valtavien modulien liikennöinnin onnistunut toteuttaminen. Projekti pyritään hyödyntämään jokilaivaliikenteen aikaansaamisesta Venäjälle.

Yhteistyö LNG-termiinalin rakentamisessa Haminan satama-alueelle.

Toteutuma 31.12.2018

HaminaKotka sataman liikennemäärä vuonna 2018 ylsi historian ennätykseen eli 16,2 miljoonaa tonniin, mikä oli 1,5 miljoonaa tonnia eli 10,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna. Suurelta osin liikennemäärää kasvatti metsäteollisuuden raakapuun tuonti ja lannoitteiden vienti, mutta merkittävä osa kasvussa oli myös NordStream2- kaasuputkiprojektilla. Kauttakululiikenne kasvoi 0,3 miljoonaa tonnia eli 7,7 % edellisestä vuodesta ollen 3,9 miljoonaa tonnia. Metsäteollisuustuotteiden vienti sen sijaan supistui 6,6 % eli 0,4 miljoonaa tonnia. HaminaKotka sataman markkinaosuus Suomen koko sahatavaran viennistä oli edelleen korkea eli 41,4 %.

Kesällä 2018 saapuivat Haminaan ensimmäiset suuret moduulit, jotka kuljetetaan Kazakstaniin öljynporauskentille toteutettavaan valtavaan investointiin. Kuljetus-projektia hoitava Sarens Group NV totesi HaminaKotka sataman pystyvän toteuttamaan oman osuutensa niin hyvin, että yhtiöiden välillä tehtiin lisäsopimus, jonka mukaisesti Sarens tuo alkuperäistä suunnitelmaa enemmän moduuleja Haminan kautta. Tätä varten satamayhtiö hankki Haminasta haltuunsa lisää kenttäaluetta projektia varten. Projektilla rakennettu infra on jo osoittanut toimivuutensa käytännössä.

Vuoden 2018 aikana solmittiin useita merkittäviä asiakassopimuksia, joista oli käyty jo pitkään neuvotteluja. Keväällä satama, Steveco ja UPM sopivat maailmanluokan selluterminaalien rakentamisesta Mussalon D-alueelle. Sataman osalta D-alueelle valmistuivat vuoden 2018 aikana selluterminaalien kenttä ja siihen kuuluvat rakenteet sekä raide. Laituriallas ruopattiin ja ensimmäisen laiturin rakenteet valettiin odottamaan kevättä ja uittoa paikalleen. Aallonmurtajan rakentaminen on aloitettu ja talven myötä keskeytyneitä töitä jatketaan keväällä 2019. D-alueen kehittäminen eli Eastern Baltic Hub – hanke sai joulukuussa EU:lta merkittävän rahoituspäätöksen, joka kattaa enintään 11,1 miljoonaa euroa rakentamiskustannuksista.

Lokakuussa satama solmi Finnulp Oy:n kanssa mittavan aiesopimuksen siitä, että Finnulpin Kuopioon suunnitella olevan biotuotetehtaan ulkomaille lähtevä sellu kulkee HaminaKotka sataman kautta. Liikenteen arvioidaan alkavan vuonna 2022.

Maaliskuussa satamayhtiö teki UPM:n kanssa aiesopimuksen biojalostamon sijoittumisesta Mussalon satamaan ja siihen liittyvistä huomattavista liikennevolyyymeistä. Lopullista investointipäätöstä odotetaan vuoden 2019 aikana.

Keitele Group Oy ja ILP-Group solmivat sataman kanssa pitkäaikaisen sopimuksen sahatavaran ja liimapuun viennistä. Sopimuksen arvioidaan kasvattavan sataman liikennemäärää merkittävästi.

Fertilog Oy:n kanssa satamayhtiö sopi lannoiteterminaali-investoinnista ja lannoiteliikenteen laajentamisesta, mikä lisää merkittävästi sataman kokonaisliikennettä.

Heinäkuussa satamayhtiö solmi VRT Finland Oy:n kanssa sopimuksen 3D-aineiston keräämiseen, säilyttämiseen ja visualisoimiseen liittyvän tietokanta-alustan kehittämisestä. Tavoitteena satamayhtiöllä on kehittyä yhdeksi maailman moderneimmista 3D-satamista.

Syyskuussa yhtiön toimitusjohtaja Kimmo Naski valittiin Baltic Port Organizationin (Itämeren Satamaliitto) puheenjohtajaksi.

LNG-terminaalin rakentaminen on edennyt suunnitelmien mukaan Haminassa. Satamayhtiöllä ei ole omistusta itse terminaalissa, mutta se rakentaa terminaalille laiturin ja toimii rakennushankkeessa ja jatkossa terminaalin toiminnassa yhteistyökumppanina.

Pitkän tauon jälkeen kesällä 2017 käynnistynyt risteilyliikenne sai jatkoa. Kesällä 2018 Kotkaan tehtiin viisi risteilyaluskäyntiä. Yhtiö oli osaltaan mukana parantamassa seutukunnan matkailun mielikuvaa.

Edellisten vuosien tapaan vuonna 2018 jatkettiin pitkäkestoista hanketta, jossa etsitään aktiivisesti yhdessä asiakkaiden, Kotkan ja Haminan kaupunkien sekä seudullisen elinkeino-yhtiön kanssa uusia tavaravirtoja ja satamasidonnaista teollisuutta.

Velvoitteet omistajille ja rahoittajille on hoidettu sopimusten mukaisesti.

Toteutuneet investoinnit

Vuonna 2018 investoinnit Haminaan Sarens-projektiin olivat 15,8 miljoonaa euroa. Lisäksi vuoden päättyessä keskeneräisiä investointeja oli 21,4 miljoonaa euroa D-alueen rakentamiseen. Ylläpitoinvestoinnit pysyivät vähäisinä ja olivat 1,3 miljoonaa euroa. Investoinnit konsernissa olivat yhteensä 17,8 miljoonaa euroa.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000
Takaukset emolta	34 283 697	28 510 017
Emolta saadut lainat	0	30 000 000
Muut tuloutukset emolle	7 643 196	7 674 937

Yhteisön omat tunnusluvut (konserni)

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	40 783 783	42 820 398
Liikevaihdon kasvu %	+2,2	+5,0
Sijoitetun pääoman tuotto%	4,0	6,6
Tilikauden tulos, €	3 561 733	7 140 709
Omavaraisuusaste	31	28
Käyttökate %	46	57
Tuottavuus/tonnia/henkilö	225 607	244 963
Liikennemäärä tn	14 664 430	16 167 573
Henkilöstö	65	66

Kotkan Asunnot Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 100 %

Toiminta-ajatus:

Kotkan Asunnot Oy tarjoaa kotkalaisille ja Kotkaan muuttaville monipuolista ja vuokratasoltaan kohtuuhintaista sekä turvallista asumista.

Tavoitteet vuodelle 2018

Kotkan Asunnot Oy ylläpitää kiinteistösalkkuaan suunnitelmallisesti siten, että sen arvo säilyy ja arvonnousu on mahdollista. Asunnot ja niiden ympäristöt pidetään viihtyisinä ja asukastyytyväisyys on hyvä. Asuntojen kysyntä ja käyttöaste säilyvät edelleen hyvänä (96,0 %), vaikka etenkin isompien asuntojen kohdalla on laskua aiemmista vuosista. Vaihtuvuus on alhainen (20 %). Yhtiön talous on tasapainossa ja vuokrataso on kohtuullinen

Merkittäviä kehittämistoimia:

Kiinteistöissä tehdään kunnossapitokorjauksia kuten parvekkeiden, julkisivujen ja vesikattojen kunnostusta, ikkunoiden uusimista ja lvis-töitä. Isoja asuntoja jaetaan pienemmiksi ja tyhjäksi jääneitä liiketiloja muutetaan asunnoiksi. Seuraavan uudiskohteen suunnittelua jatketaan ja päätetään sen toteuttamistavasta. Mikäli se rakennetaan vapaarahoitteisena, tulee yhtiö vuoden 2018 aikana hakemaan kaupungilta noin 5-6 m€:n lainatakausta. Asumiskustannusten nousua ehkäisevään kustannustehokkuuteen ja kulukuriin sekä energiatehokkuuden lisäämiseen kiinnitetään edelleen erityistä huomiota. Toiminnan tehokkuuden ja asiakaspalvelun parantamiseksi täsmennetään yhtiön ja sen henkilökunnan sekä yhteistyökumppaneiden toimintatapoja ja tehtäviä.

Toteutuma 31.12.2018

Tavoitteet vuodelle 2018

Perus- ja kunnossapitokorjaukset toteutettiin suunnitellusti ja talousarvion mukaisesti. Asukastyytyväisyystutkimuksen tulokset saadaan viikolla 10 (2018: 3,22/4). Käyttöaste on jatkanut laskua, vuoden 2018 keskiarvo oli 95,0 %. Lähes kaikki pitkään tyhjänä olleet asunnot ovat suuria huoneistoja. Vaihtuvuus on pysynyt alhaisena. Vuokrataso on pysynyt kohtuuhintaisena ja yhtiön talous on tasapainossa.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Uuden 39 asuntoa käsittävän vuokrakerrostalon rakentaminen aloitettiin Karhulan keskustassa. Kohde valmistuu elokuussa 2019. Kuusi suurta asuntoa jaettiin 12 pienemmäksi asunnoksi ja kolme tyhjäksi jäänyttä liiketilaa muutettiin asunnoiksi. Kaukovalvonnan piiriin on saatu noin 85 % rakennuskannasta. Reaaliaikainen vedenkulutuksen vuotovahtijärjestelmä on asennettu kaikkiin asuinrakennuksiin ja huonelämpötilojen säätö- ja seurantajärjestelmä kattaa lähes 80 % asunnoista. Kiinteistöjen realisoituneita ei toteutunut vuoden 2018 aikana. Tulevina vuosina niitä tullaan toteuttamaan yhtiön strategian mukaisesti. Strategian uudistaminen käynnistettiin Kotkan kaupunkistrategian valmistumisen jälkeen. Strategia on käytössä uudistetussa muodossa keväällä 2019.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	717 302	644 317
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613
Lainat emolta	1 692 418	1 680 107
Takaukset emolta	29 075 838	30 114 353
Korot emolle	67 697	67 576

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	16 881 978	16 775 359
Yli/alijäämä	1 545 959	968 997
Kumulatiivinen yli/alijäämä	6 898 941	8 444 900
Käyttöaste, %	95,7	95,0
Vaihtuvuus, %	19,2	18,2
Keskivuokra (budj. neliövuokra)	9,80	9,80
Henkilöstö	11	11

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 100 %

Toiminta-ala:

Yhtiön toimialana on Kotkan kaupungissa omistaa tai hallita vuokraoikeuden nojalla kiinteää omaisuutta sekä omistaa ja hallita niillä olevia tai niille rakennettavia rakennuksia, harjoittaa tilojen ja huoneistojen vuokrausta sekä käydä niillä kauppaa. Lisäksi yhtiön toimialana on omistaa toimitilojen ja asuntojen hallintaan oikeuttavia osakkeita. Yhtiö voi harjoittaa toimialaansa liittyvää muuta liiketoimintaa kuten rakennuttamiseen ja rakennusten suunnitteluun liittyviä tehtäviä.

Tavoitteet vuodelle 2018

1. **Palvelutuotanto**
 - Yhtiöllä on rakennuksia yhteensä 20, uusin on Karhuvuoren koulu, joka valmistui lokakuussa 2015. Yhtiön omistamia rakennuksia pyritään myymään 1-3 kpl vuoden aikana. Rakennusten käyttöaste säilytetään vähintään nykyisellään, mutta tavoite on lisätä käyttöastetta yli 90 %.
2. **Toiminnallinen katsaus**

Yhtiön toiminta kauden 2017 toteutuu yhtiön hallituksen hyväksymän talousarvion ja toimintaohjelman mukaisesti.

Yhtiö ostaa hallinto- ja kiinteistöhuoltopalveluita omistajaltaan palvelusopimusten mukaisesti. Palveluita selvitetään ja kehitetään ja näin pyritään saavuttamaan kustannussäästöä.

Yhtiön vuokrasaatavien määrä pidetään kohtuullisena.

Yhtiön rakennuksiin on saatu uusia vuokralaisia ja käyttöaste on saatu nostettua 87 %:iin vuoden 2018 aikana.

Osassa rakennuksia tehdään sisäilmakorjauksia, käyttöasteen nostamiseksi kannattavalle tasolle.
3. **Rahoitus**

Yhtiön talouden suunnittelussa huomioidaan yleinen kustannuskehitys. Yhtiön maksuvalmius pyritään pitämään hyvänä. Korjauskulut rahoitetaan kassavaroin eikä yhtiöllä ole lisälainanottotarvetta.

Merkittäviä kehittämistoimia:

- Kiinteistöstrategian laatiminen
- Kiinteistökannan salkuttaminen. Rakennukset jaetaan pidettäviin, kehitettäviin, selvitettäviin ja purettaviin tai myytäviin kohteisiin.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

1. **Palvelutuotanto**

Rakennuksia on myyty kaksi, mutta käyttöaste ei ole noussut yli 90 %:iin.
2. **Toiminnallisten tavoitteiden toteutuma**

Toiminta on pääsääntöisesti noudattanut hallituksen toimintaohjeita. Puutteen osalta on ryhdytty korjaaviin toimenpiteisiin.

Yhtiö on ostanut hallinto- ja kiinteistöhuoltopalveluita omistajalta.

Yhtiön vuokrasaatavat ovat kohtuulliset. Saatavat ovat pääsääntöisesti yrityssaatavia ja keinoja vuokrasaatavien vähentämiseksi yritystoimintaa vaarantamatta etsitään aktiivisesti yhteistyössä yrittäjien kanssa. Saatavat ovat pienentyneet vuoden loppua kohden.

Sisäilman laatua parantavia toimenpiteitä ja korjauksia toteutetaan viipymättä, suunnitelmallisesti ja tarkoituksen mukaisesti.

Savotan teollisuushallien käyttötarkoituksen muutos yhdessä liikuntatoimen kanssa on onnistunut hyvin.
3. **Rahoitus**

Yhtiö on rahoittanut korjauskuluja kassavaroin, eikä lisälainaa ole otettu.

Merkittäviä kehittämistoimia:

- Kiinteistöstrategian laatiminen on käynnissä. Kehittämistyö pohjautuu vahvasti Kotkan kaupunkistrategiaan 2025, Toimenpideohjelmaan 2017 -2021 sekä Toimitilaohjelmaan 2017 -2021. Ulkoisten vuokrien laskentatyö on käynnissä. Laskennalla varmistetaan ulkoisten vuokrien tason vastaavan strategisia ja ohjelmissa asetettuja tavoitteita.
- Kiinteistökannan salkuttaminen on valmis. Rakennukset on jaettu pidettäviin, kehitettäviin, selvitettäviin ja purettaviin tai myytäviin kohteisiin. Rakennukset jaetaan Toimenpideohjelman 2017 mukaisesti yhdenmukaisiin salkkuihin.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	5 358 704	5 754 493
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	63 100 000	63 100 000
Takaukset emolta 31.12.	15,3 M€	15,3 M€
	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	6 149 492	6 591 886
Yli/alijäämä	202 863	590 504
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-1 031 079	1 001 019
Käyttöaste, %	88	87
Henkilöstö	2,5	2-3

Yhteisön omat tunnusluvut

Sunilan Kantola Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 100 %

Toiminta-ajatus:

Yhtiön toimialana on Sunilan Kantolan kiinteistöjen omistaminen ja hallinta. Tilat ovat varattavissa Ruorin kautta, ja catering on valittavissa vapaasti. Rakennuksen käytön järjestämisessä ja myynnissä avustaa Pro Sunila ry.

Tavoitteet vuodelle 2018

- Tavoitteena on liittää Sunilan Kantola osaksi Alvar Aalto säätiön toimesta perustettavaa Aalto-matkailureittiä.
- Saatetaan valmiiksi Alvar Aallon suunnitteleman Sunilan Kantolan tulevaisuuspolku. Tulevaisuuspolun osana selvitetään kaupungin omistajuuden merkitystä sekä yhtiömuotoisen hallinnointimallin tarkoituksenmukaisuutta nyt ja tulevaisuudessa.
- Kehitetään talon käytettävyyttä eri käyttötarkoituksiin soveltuvaksi.

Merkittäviä kehittämistoimia:

- Kehitetään ja tuotteistetaan Kantolan matkailukäyttöä ja nostetaan käyttöastetta käyttö-tarkoituksia ja markkinointia kehittämällä
- Koulutus- ja kokouskäytön lisääminen
- Varausjärjestelmän kehittäminen ja käyttöönotto. (Ruori ja Timmi)
- Kehitetään yhteistyötä Pro Sunilan ry:n kanssa tilojen käyttööluovuttamisissa ja kohteen esittelyihin liittyen.
- Solmitaan uudet yhteistyösopimukset eri Catering-palveluyrityksien kanssa eri palveluiden hankkimiseksi.
- 2018 määritetään Kantolan korjaustarpeiden PTS ja laaditaan julkisivukorjauksen suunnitelmat siten, että se olisi mahdollista toteuttaa 2019.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Sunilan Kantola on liitetty osaksi Alvar Aalto -säätiön perustamaa Aalto-matkailureitistöä. Kohteet esitellään sivustolla visit.alvaraalto.fi suomeksi, englanniksi ja venäjäksi. Tulevaisuuspolkua ja hallinnointimallia on selvitetty kaupungin tulevia omistajapoliittisia linjauksia varten. Kantolan käytettävyyttä on kehitetty tapahtumakäytön ohella näyttelykäyttöön soveltuvaksi.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Kantolan tunnettavuutta ja markkinointia on kehitetty osana Alvar Aalto -matkailuverkostoa. Yhtiön omaa internet-sivustoa on valmisteltu, ja kaupungin internet-sivustolle laadittu Kantola-esite. Varaukset ovat tehtävissä arkisin päiväsaikaan Ruorin ja muina aikoina Pro Sunilan kautta. Yhteistyötä kohteen käytössä ja esittelyissä on tarkennettu Pro Sunilan kanssa. Käyttöasteen nostaminen näkyvyyden kautta ei ole onnistunut. Tarvittaneen palveluja ja niiden markkinointia, yrittäjyyttä. Catering-sopimusten sijaan on valmisteltu keväällä 2019 tapahtuvaa yrityshakua. Julkisivukorjauksen suunnitelmat ja koetyöt on laadittu ja niihin pohjautuva kustannusarvio hankittu. Sisätiloihin on suunniteltu ja asennettu ripustusjärjestelmä näyttelykäyttöä varten.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	36887	36524
Oman pääoman sijoitus emolta	0	0

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	47664	42943
Liikevoitto/tappio	-1299	-9914
Tilikauden tulos	-1327	-9914
Henkilöstö: Sivutoiminen toim.joht.	0	0

Omistus:

Kotkan kaupunki 86,4 %, Hamina 4,5 %, Miehikkälä 2,4 %, Pyhtää 0,9 %, Virolahti 0,5 % ja eri yritykset yhteensä 4,46 % ja pankit 0,91 %.

Toiminta-ajatus:

Yhtiön tehtävänä on Kotkan-Haminan elinvoimaisuuden vahvistaminen synnyttämällä ja kehittämällä menestyvää yritystoimintaa. Kaupunki osallistuu asukaslukunsa mukaisessa suhteessa strategiaan kehityshankkeisiin Etelä-Kymenlaakson kuntien kanssa.

Tavoitteet vuodelle 2018

Seudun tavoite +200 nettotyöpaikkaa
Seudulle sijoittuvat investoinnit 39 Meur
Systemaattinen ja tavoitteellinen seudun viestintä ja markkinointi

Merkittäviä kehittämistoimia:

Seudun elinkeinostrategiaa ja sen pohjalta päivitettyä Cursorin strategiaa toteutetaan. Elinkeinostrategia linjaa seudun elinkeinopolitiikan suuntaviivat ja haastaa niin julkisen sektorin kuin yksityisen sektorin toimijat entistä tiiviimpään yhteistyöhön uusien työpaikkojen ja kasvun aikaansaamiseksi. Elinkeinostrategiassa määritelty visio vuodelle 2025 kiteytyy kahteen sanaan - uudistunut ja vetovoimainen.

Cursorin visio on olla uudistumisen rohkea kumppani ja missiona tehdä kumppaneiden kanssa seudusta vetovoimaisempi ja parempi bisnekselle. Vuonna 2018 Cursorin toiminta keskittyy elinkeinostrategian mukaisiin toimenpidekokonaisuuksiin: yritysten uudistuminen ja startup-yrittäjyys, uudet oppimisympäristöt, digitalisaatio, investointien edistäminen, elinvoimainen kuntayhteistyö sekä viestintä ja markkinointi.

Uudistamme yritysneuvonnan palvelujamme ja verkkosivujen palvelukuvausta. Yritysneuvonta on entistä tiiviimmin mukana yrittäjyyskasvatuksessa. Kotkassa Kantasataman kehitystyötä tuetaan mm. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun XAMPUS-kokonaisuuden ja siihen liittyvän Areenan toiminnan ja rahoituksen suunnittelulla sekä uusien oppimiskonseptien testaamisella. Osana innovaatioekosysteemin kehittämistä jatketaan yrityskiihdyttämötoimintaa sekä *Ship Startup festivaalin ja muiden innovaatioleirien järjestämistä. Vuonna 2018 yhtenä keskeisenä kehittämisteemana on seudun yritysten osavan työvoiman varmistaminen mm. kv. osaajapalveluiden avulla. Investointien edistämistyössä painopisteenä on datacenter- ja satamasidonnaisten toimijoiden houkuttelu seudulle laajalla kaakkoissuomalaisella yhteistyöllä. Vuonna 2017 käynnistynyttä Kv. risteilijäliikennetoimintaa jatketaan toiminnan vakiinnuttamisella, samoin kuin Kaakon Elokuvakomissiotyötä, joka tuotantojen myötä toimii myös seudun markkinoinnin välineenä. Seudun markkinointia matkailijoille, investoreille ja osaajille jatketaan Luonnostaan vahva – Raw by Nature – konseptilla ja Luonnostaan vahva -markkinointiklubin toimintaa vahvistamalla.

Mikäli seudun rakenteen uudistuminen ja muutoksiin reagoiminen edellyttää takauksia, niitä haetaan Kotkan kaupungilta.

Cursorissa suurimmat taloudelliset riskit kohdistuvat kiinteistöihin ja hanketoimintaan.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Nettotyöpaikkoja syntyi perustettaviin yrityksiin 83 kpl (laskennallinen), lopettaneita yrityksiä oli vuonna 2018 poikkeuksellisen paljon, perustettujen määrä pysynyt tasaisena. Seudulle sijoittuvat investoinnit 44 M€. Seudun viestintää ja markkinointia on avattu alla olevassa tekstissä.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Uudistuminen on ollut vahva teema Cursorille vuonna 2018. Organisaatiota on uudistettu ja operatiivisissa avainasemissa on vuoden aikana tapahtunut muutoksia.

Seudun elinkeinostrategiaa on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Kuitenkin siten, että toimintaa on uudistettu sekä terävöitetty kolmeen pää tavoitteeseen, eli toimivien ja aloitettavien yritysten tukeminen ja kehittäminen, investointien tuominen seudulle ja matkailijoiden määrän lisääminen seudulle. Toiminnasta on käytetty nimeä "Back to basics" ja siihen perustuen on myös hanketoiminnan lähtökohtaa tarkennettu siten, että hankkeet toimivat entistä enemmän toiminnan rahoitusmuotona ja työkaluna edellä mainitun kolmen perustavoitteen saavuttamiseksi.

Vuoden aikana on tehostettu raportointia maksaville asiakkaille, eli kaupungeille ja kunnille. Raportoinnin perustana on käytetty asiakkaan kanssa yhdessä sovitut painopistealueet ja tavoitteena on entistä paremmin täyttää asiakkaan tarpeet ja tavoitteet sekä parantaa dialogia konkreettisemmalla tasolla. Vuoden aikana on myös tehostettu yhteistyötä seudun yrittäjäjärjestöjen kanssa ja on mm. perustettu nk. Iskuryhmä tuomaan lisäarvoa yrittäjille konkreettisissa arjen asioissa.

Kotkan Kantasataman kehittäminen on ollut keskeinen teema. Cursor on aktiivisesti osallistunut Kantasataman Ohjausryhmän työskentelyyn sekä edistänyt Yrityskeskusten syntymistä kartoittamalla vuokralaisia tiloihin.

Uusien yritysten perustamista on tuettu sertifioidulla uusyrityskeskusten neuvontapalvelulla sekä uudistamalla yhteisneuvontatilaisuudet. Toimivien yritysten neuvontapalveluja on tehostettu proaktiivisilla yhteydenotoilla sekä vastaamalla asiakkaiden tarpeisiin, esim. hankintaosaimista tehostamalla.

Vuonna 2018 yritysneuvontaa on kohdennettu entistä enemmän maahanmuuttajille. Yrittäjyyskasvatustyötä on laajennettu koskemaan kaikkia koulutusasteita. Katariinan torin pop up –konttitori on tarjonnut tiloja aloittaville yrityksille ja opiskelijoille. Lisäksi start up -yrittäjyyttä on tuettu järjestämällä kansainvälisiä innovaatioleirejä ja hackathon-tapahtumia.

Seudun markkinointia matkailijoille ja investoreille on jatkettu Luonnostaan vahva –konseptilla. Seudulla kuvatut elokuva- ja tv-tuotannot ovat osaltaan toimineet markkinoinnin uusina välineinä. Risteilyliikenne on tuonut seudun yrityksille uusia asiakkaita, matkailijoille uusia palveluja sekä lisänneet seudun tunnettavuutta sekä matkailijoiden määrää. Yhteistyö some-vaikuttajien ja paikallisten sisällöntuottajien kanssa on vahvistunut ja tuonut lisää näkyvyyttä sosiaalisen median eri kanavissa.

Työvoiman saatavuuteen on kiinnitetty erityistä huomiota. On toteutettu työmatkaliikenteeseen liittyviä kokeiluja ja etätyöpisteitä. On myös toteutettu rekrytointikampanjoita yhdessä yritysten kanssa.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	2 490 499	2 488 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	165 361	50 461
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	14 839 047	13 760 537
Muut tuloutukset emolle	0	0

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	9 935 811	8 234 817
Tilikauden tulos	21 677	-19 326
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-1 919 103	- 1 938 429
Seudulle syntyvät uudet yritykset	335	336
Seudulle syntyvät brutto työpaikat laskennallinen	779	773
Seudulle synt. netto työpaikat laskennallinen	230	83
Seudulle sijoittuvat yritykset		30
Seudulle sijoittuvat investoinnit		44 Meur
Kehittämisrahastosta rah. proj.	59	45
Henkilöstö	53	52

Kymen Vesi Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

A-osakkeista Kotkan kaupunki 79 %, Kouvola 18 % ja Pyhtää 3 %.

Toiminta-ajatus:

Asiakkaille tuotetaan hyvälaatuista talousvettä luotettavasti, turvallisesti ja taloudellisesti. Jätevedet käsitellään parasta käyttökelpoista tekniikkaa hyödyntäen ja ympäristöarvoja kunnioittaen.

Tavoitteet vuodelle 2018

Maltillisella veden hinnoittelulla parannetaan hintavertailua muihin vesilaitoksiin nähden. Vesihuoltolain mukainen huleveden perusmaksu otetaan käyttöön. Veden laatu säilyy hyvänä ja täyttää viranomaisvelvoitteet. Jätevedet puhdistetaan ympäristöluvan mukaisesti ja ylivuotopäästöt vesistöihin minimoidaan. Toiminnan tehokkuutta lisätään mm. digitalisaation luomia mahdollisuuksia hyödyntämällä, vähentämällä vuotovesimääriä ja kilpailuttamalla puitesopimuksia.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Vedentuotannon varmuutta parannetaan toteuttamalla tarpeellisia investointeja. Vesihuoltoverkostojen saneerausinvestointien volyymia nostetaan lähemmäs saneeraustarvetta. Vuotovesien määrää vähennetään tehostetulla tutkimuksella ja korjauksilla. Digitalisaatiota hyödynnytetään kehittämällä tietojärjestelmien ja älylaitteiden sovellutuksia.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Veden hintaa ei nostettu vuonna 2018, joten hintavertailu vertailulaitoksiin nähden kehittyi myönteisesti. Veden hinta on tällä hetkellä valtakunnallisella keskitasolla. Veden hintaan tehtiin kuitenkin rakenteellinen muutos, huleveden perusmaksu otettiin käyttöön vuoden alussa ja samalla laskettiin jätevesimaksuja.

Veden laatua tarkkailtiin valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Veden laadussa ei havaittu laatuylityksiä. Jätevedet puhdistettiin ympäristöluvan mukaisesti ja ylivuotoja vesistöön pääsi keskimääräistä vähemmän johtuen sademäärältään kuivasta vuodesta.

Vuoden aikana kilpailutettiin yhtiöiden sähkönhankinta. Sähkön hankinnassa siirryttiin 100 %:sti uusiutuvien energialähteiden käyttöön.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Veden hankinnan varmuutta lisättiin Kouvola Vesi Oy:n kanssa yhteistyössä toteutetulla, tuotantolaitosten välille rakennetulla yhdysvesijohdolla. Rinnakkaisvesijohto Kuivalan teko-pohjavesilaitoksen ja Keltakankaan valmistui syksyllä.

Vuotovesilähteitä etsittiin ja korjattiin tehostetuilla toimenpiteillä.

Tietojärjestelmien kehitystyötä jatkettiin. Tavoitteena parantaa tehokkuutta, raportointia ja tiedonsiirtoa eri järjestelmien välillä. Nykyaikaisia sovellutuksia otettiin käyttöön.

Etäluettavien vesimittareiden kehitystyötä jatkettiin. Uuteen Lora-tekniikkaan perustuvia vesimittareita ja tiedonsiirtoa testattiin vuoden aikana.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille (kaikki tuottoerät)	911 912	875 970
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	1 711 361	1 603 639
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000
Lainat emolta	10 019 613	10 019 613
Takaukset emolta	30 298 429	34 112 935
Korot emolle	548 433	548 433
Muut tuloutukset emolle (tak.provisio)	0	15 800

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	19 912 739	19 862 407
Liikevoitto	2 717 883	2 200 456
Tilikauden voitto	6 190	9 612
Edell. tilikauden voitto/tappio	75 522	81 712
Myynti vesi m ³	4 387 141	4 400 663
Myynti jätevesi m ³	7 721 117	6 963 681
Henkilöstön keskimääräinen lkm	72	64

Kymenlaakson Vesi Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 70 %, Kouvola 9 % ja Hamina 21 %.

Toiminta-ajatus:

Yhtiön tehtävänä on hankkia hyvälaatuista vettä osakkailleen omakustannuseriaatteella.

Tavoitteet vuodelle 2018

Veden laatu säilyy hyvänä ja täyttää viranomaisveloitteet.
 Tuotetaan vesilaitoksille riittävä määrä laadukasta talousvettä.
 Parannetaan poikkeustilanteiden valmiutta toteuttamalla tarpeelliset investointihankkeet.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Rinnakkaisvesijohtohankkeen rakennusurakka välille Utti-Keltakangas valmistuu.
 Kouvola Vesi Oy:n kanssa yhteistyössä suunniteltu laitokset yhdistävä yhdysvesijohtohanke valmistuu.
 Selänpään pohjavesialueen lupapäätösten pohjalta tehdään jatkoselvitystyötä.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Veden laatu on säilynyt hyvänä ja täyttänyt viranomaisveloitteet.

Laitoksen tuotantokapasiteetti on säilynyt tavoitetasolla ja vesilaitoksille on kyetty tuottamaan vaadittava vesimäärä.

Valmiutta parantavat investointihankkeet valmistuivat suunnitellusti.

Vuoden aikana toteutettiin toiminnan riskienarviointiselvitys Water Safety Plan-työkalulla.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Rinnakkaisvesijohto Kuivalan tekopohjavesilaitoksen ja Keltakankaan välille valmistui suunnitellusti syyskuussa. Runkovesilinja on nyt koko osuudeltaan turvattu rinnakkaislinjalla.

Kouvola Vesi Oy:n kanssa yhteistyössä rakennettava yhdysvesijohto laitosten välille valmistui suunnitellusti loppuvuonna.

Selänpään pohjavesialueen suunnittelu eteni yhteistyössä Kouvola Vesi Oy:n kanssa.

Suhteet Kotkan kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille (kaikki tuottoerät)	2 079 009	2 259 063
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000
Takaukset emolta	10 974 833	9 663 760
Muut tuloutukset emolle	18 200	16 852

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	2 668 567	2 900 958
Tilikauden voitto	2 788	1 110
Edellisten tilikausien voitto	165 272	168 060
Myynti m ³	7 226 556	7 305 362
Henkilöstö	0	0

Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Nollatuottoyhtiö

Omistus:

Kotkan kaupunki 66,3 %, Carea 33,5 %, Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä 0,1 %, Haminan kaupunki 0,1 %

Toiminta-ajatus:

Yhtiön tavoitteena on lisätä hyvinvointia tarjoamalla laadullisesti ja hinnallisesti kilpailukykyisiä ravintopalveluita, jotka täyttävät valtakunnalliset ravitsemussuositukset.

Tavoitteet vuodelle 2018

- Yhtiö tekee väh. budjetin mukaisen tuloksen ja kassatilanne pysyy hallinnassa (keskuskeittiön laajennus maksettu kassasta 2017)
- Asiakashintoja ei nosteta
- Keskuskeittiön laajennusosa tehokkaassa käytössä
- Yhtiön rooli mahd. tulevan sote-kuntayhtymän palvelemisessa ja omistussuhteissa on selvä (sekä jatkossa maakunnan sote)
- Yhtiö on sopeuttanut toimintansa sidosyksikkönä (in-house) joko luopumalla osasta ulkopuolisista asiakkaista tai perustamalla markkinoilla toimivan tytäryhtiön
- Yhtiö on laajentanut toimintaansa maakunnassa

Merkittäviä kehittämistoimia:

- Loput koulut ja oppilaitokset siirretään kylmäruokatuotannon piiriin
- Koulujen ja oppilaitosten ruokien toimitusrytmiä harvennetaan (kylmäkuljetus ja -säilytys)
- Kouluilla uudet ruokalistat
- Toiminnanohjausjärjestelmässä toteutetaan versionvaihto
- QlickSence-raportointiohjelma otetaan tehokkaaseen käyttöön

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

- Yhtiö tehnyt tuloksen, joka yli budjetin. Kassatilanne hyvä
- Asiakashintoja ei nostettu asiakkuuksien kokonaislaskutuksiin peilaten. Asiakasryhmäkohtaisia muutoksia tehtiin, pohjana tuottolaskelmat ja vertailu muihin toimijoihin
- Keskuskeittiön laajennusosa tehokkaassa käytössä
- Yhtiön rooli selvä Kymsoten osalta vuoden 2019 alusta. Uusina asiakkaina Kymsoten Sospa ja Hoiku. Maakunnallista tai osamaakunnallista yhtiötä tutkitaan edelleen
- Yhtiö on sopeuttanut toimintansa sidosyksikkönä luopumalla Juhlapalveluiden ulosmyynnistä. Hankintayksiköt ovat tehneet avoimuusilmoitukset, joiden johdosta yhtiö voi myydä ulos max. 10 % lv:sta
- Yhtiö on saanut uusia asiakaskohteita Ekamin kahviloista ja Kymsoten Sospasta sekä Hoikusta

Merkittäviä kehittämistoimia:

- Kaikki koulut kylmäruokatuotannon piirissä
- Koulujen ja oppilaitosten toimitusrytmiä ei ole muutettu, koska siitä ei saatu selvää hyötyä
- Kouluilla uudet ruokalistat
- Toiminnanohjausjärjestelmässä toteutettu versionvaihto
- QlickSense-raportointiohjelma on käytössä, mutta ohjelmassa on edelleen kehittämistä

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	7 466 292	7 452 046
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	3 652	870
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	12 251 348	12 722 788
Liikevaihto/henkilö. €	69 217	66 962
Yli-/alijäämä	368 448	325 174
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	849 592	1 174 766
Käyttökate %	10 %	10 %
Jalostusarvo/henkilö (1000 €)	36,2	33,7
Henkilöstö	177	190

Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

Nollatuottoyhtiö

Vuoden 2018 talous on suunniteltu siten, että yhtiön lainojen hoidon, hallinnon ja ostettavien taloushallintopalvelujen kulut saadaan katettua toimitiloista perittävällä vuokralla. Kiinteistöjen ylläpito ja käyttökulut ovat toimitiloissa vuokralla olevan Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun vastuulla. Yhtiöllä on vain sivutoiminen toimitusjohtaja. Muut palvelut ostetaan. Vuonna 2018 alkaa syntyä kuluja Kotkan uuden kampuksen suunnittelusta.

Omistus:

Kotka 51 %, Kouvola 49 %.

Toiminta-ajatus:

Yhtiön toimialana on Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n käyttämien kiinteistöjen omistaminen ja hallinta. Yhtiö vuokraa kaikki omistamansa tilat Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:lle. Yhtiö voi myös peruskorjauttaa ja rakennuttaa ammattikorkeakoulun lakisääteisen tehtävän suorittamiseen tarvittavia tiloja.

Tavoitteet vuodelle 2018

Tärkeimpänä tavoitteena Kotkan uuden kampuksen suunnittelun aloittaminen käytännössä ja rakennuspaikan varmistaminen. Muilta osin toiminta kuten aiempinakin vuosina, ylläpidetään tilat korkeakoulutoiminnan vaatimalla tasolla.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Toteutuma 31.12.2018

Tavoitteet vuodelle 2018

Kotkan uuden kampuksen suunnittelu on edennyt aikataulussa ja tavoitteiden mukaisesti yhteistyössä Kotkan kaupungin kanssa.

Merkittäviä kehittämistoimia:

Kouvolan kampuksen kirjastorakennuksessa toteutettiin sisäilmaremontti. Remontti toteutui aikataulussa ja budjetoidusti, lopputulos oli erinomainen.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille		
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille		
Avustus kaupungilta		
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000
Takaukset emolta 31.12. (51 %)	1 140 010	570 012

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	2 700 000	2 700 000
Tulokseen liittyvät *)		
- liikevoitto	1 713 949	-42 865
- tilikauden tulos	1 636 085	-88 165
Vaikuttavuuteen liittyvät		
- henkilöstö, vain sivutoiminen toim.johtaja	0	0

Kotkan Kaupunginteatteri Oy

Avustettava

Omistus:

Kotkan kaupunki 100 %.

Toiminta-ajatus:

Kaupunginteatteri tarjoaa korkeatasoisia teatterielämyksiä, vahvistaa paikallisidentiteettiä, kasvattaa uutta teatteriyleisöä ja tukee Kotkan asemaa vireänä ja kiinnostavana kulttuurikaupunkina.

Tavoitteet vuodelle 2018

- 6 omaa ensi-iltaa, joista kaksi kantaesitystä. Lisäksi kaksi yhteistyöproduktiota muiden teattereiden kanssa.
- katsojamäärän kasvattaminen
- Kotkan komediapäivät vakiintuneena osana teatterin toimintaa
- teatterin 110-vuotisjuhlien järjestäminen. Juhlien vuoksi syksyllä 2018 yksi musiikki- ja kaksi musiikkiteatteriproduktiota.

Merkittäviä kehittämistoimia:

- yleisötyön lisääminen; yleisötyöpaketit, työpajat
- yhteiset projektit nuoris-, kulttuuri- ja opetustoimen kanssa
- teatterin oheispalveluiden kehittäminen ja tuotteistaminen
- Nuorisoteatteriyhteistyö; nuorisomusikaalin tuottaminen yhteistyössä

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

- teatterissa tuotettiin 10 ensi-iltaa, joista kolme oli kantaesityksiä ensi-illoista kaksi oli yhteistyöproduktioita, toinen Kotkan Nuorisoteatterin kanssa ja toinen kaikkiaan kahdeksan teatterin yhteistyö
- katsojamäärä kasvoi edellisestä vuodesta 1933
- Kotkan komediapäivät tammikuussa täytti ja ylitti sille asetetut katsoja- ja taloudelliset tavoitteet ja on vakiinnuttanut paikkansa teatterin ohjelmistossa
- teatterin 110-vuotisjuhlaa juhlittiin musiikkituotantojen merkeissä ja ensi-illan yhteyteen järjestetyssä gaalassa

Merkittäviä kehittämistoimia:

- yleisötyötä tehtiin paljon; teatteri valittiin jo toisen kerran osallistumaan Suomen kahdeksaluokkaisille suunnattuun *Taidetestaajat*-hankkeeseen
- aloitettiin oheispalvelujen kehitystyö
- aloitettiin lean-toimintamallin kehitystyö
- kulttuuripolku tarjottiin kotkalaisille 5-luokkaisille kymmenen kertaa, osallistujia oli kaikkiaan 315
- kaksipäiväinen koululaisten Dreamwall-tapahtuma järjestettiin teatterilla toukokuussa

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Avustus kaupungilta	1 267 944	1 319 466
Vuokra-avustus kaupungilta	952 356	957 312
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	311 148	311 148
Tuloutukset kaupungille-toimitilavuokrat	952 356	957 312

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto, €	494 148	578 425
Yli-/alijäämä	-82 263	-76 327
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	-19 701	-96 028
Katsojaluku	33 489	35 422
Ensi-iltojen määrä	7	10
Vakinaisen henkilökunnan määrä	47	47
Henkilötyövuodet	54	54
Avustus emolta €/katsoja	38	37

Kotka Maretarium Oy

Avustettava

Omistus:

Kotkan kaupunki 97,17 %, Helsingin yliopisto 2,83 %.

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 2018

Kävijämäärä akvaariokierroksella 35 000, talossa ja tapahtumissa yhteensä 70 000.

Merkittäviä kehittämistoimia

Itämeri-altaan uudelleen sisustaminen ja kunnostaminen.

Toteutuma 31.12.2018**Tavoitteet vuodelle 2018**

Kävijämäärä akvaariokierroksella 27 000, talossa ja tapahtumissa yhteensä noin 60 000.

Merkittäviä kehittämistoimia

Kassa-infopiste sekä Meripuoti uusittiin, rakennettiin kolme uutta akvaarioallasta ja kunnostettiin ja sisustettiin uudelleen jokialtaat. Itämeri-altaan kunnostaminen on edelleen helmikuussa 2019 kesken.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Myynti kaupungille	6 400	37 900
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	100	2 500
Avustus emolta	300 000	300 000
Vuokra + kiinteistövero emolle	177 700	179 100
Oman pääoman sijoitus emolta	925 034*	

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	TP 2018
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot (ei avustuksia), €	330 400	350 200
Liikevaihto+liiketoiminnan muut tuotot ilman avustuksia / kävijä, €	12,1	13,1
Yli- /alijäämä, €	28 376	14 500
Yli-/alijäämä, kumulatiivinen, €	-883 782	-869 262
Avustus emolta, €/kävijä	10,9	11,2
Kävijämäärä akvaariokierroksella	27 383	26 813
Henkilöstö	6	6

*) oman pääoman sijoitus emolta tehty vuosina 2002-2003

Kymenlaakson Orkesteri Oy

Avustettava

Omistus:

Kotkan kaupunki 55 % ja Kouvola 45 %.

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 2018

- Uuden taiteellisen neuvonantajan sitouttaminen orkesteriin, sekä Kotkaan ja Kouvolaan - ja päinvastoin.
 - Taiteellisen neuvonantajan ideoiden mahdollistaminen ja toteuttaminen orkesterin kehittämiseksi.
 - Perusrahoituksen riittävyyden takaaminen laadukkaana orkesteritoiminnan ylläpitämiseksi valtion ja kuntien määrärahaileikkausten puristuksessa reaalikustannusten kuitenkin kasvaessa indeksi- ym. korotusten vuoksi.
 - > - Riittävien taloudellisten toimintaresurssien turvaaminen.
 - Kansainvälisten huippujen vierailut
 - Kouvolaan ja Kotkan alueellinen haltuunotossa on saatu viime vuosina merkittäviä tuloksia. Tämän vahvistaminen.
 - Positiivisen imagon vahvistaminen edelleen ja sen antaman nosteen käyttäminen Kotkan, Kouvolaan ja Kymenlaakson hyväksi ja toisin päin:
- Kymi Sinfoniettan positiivisen imagon ja tapahtumien hyödyntäminen voimakkaammin kaupungin markkinoinnissa.

Merkittäviä kehittämistoimia

Kymi Sinfoniettan ja orkesterissamme olevan asiantuntemuksen, sekä orkesterin ja Kotkan muiden kulttuuritoimijoiden tarpeiden huomioonottaminen ja mukanaolo kantasataman tapahtumakeskuksen suunnittelussa ja toteuttamisessa.

- Kotkan konserttitalon kunnostustoimenpiteet.

Toteutuma 31.12.2018

- Uusi taiteellinen neuvonantaja Olari Elts on lähtenyt kehittämään Kymi Sinfoniettaa määrätietoisesti. Tähän liittyvät mm. ohjelmistonsuunnittelu, sävellystilaukset, taiteilijakontaktit ja rekrytointi. Elts teki vuonna 2018 useita konserttiproduktioita ja on ollut runsaasti läsnä orkesterin arjessa. Hän on hyvin sitoutunut viemään eteenpäin myös Kotkan ja Kouvolaan musiikillisen elämän kehittämistä.
 - Saamallamme yhden soittajan lisävakanssilla on ollut myös ensiarvoisen tärkeä merkitys orkesterin taiteellisessa kehityksessä.
 - Orkesterin hallintohenkilökunnan vähäinen määrä on rajoittanut orkesterin toimintaa ja aiheuttaa riskin toiminnalle. Riski on saatettu omistajien tietoon.
- Orkesterin perusrahoitukseen vaikuttavat Opetus- ja kulttuuriministeriön orkestereille myönnettävän valtionrahoituksen vuosittaiset leikkaukset, jotka ovat jatkuneet nyt joka vuosi vuodesta 2014 lähtien.
- Kymi Sinfonietta tunnetaan Suomessa - sekä myös kansainvälisesti - hyvin monipuolisena, tasokkaana, kiinnostavana sekä ajan hermolla elävänä orkesterina, jota tullaan kuuntelemaan pitkienkin matkojen päästä. Orkesteri on myös erittäin suosittu Kotkan ja Kouvolaan kuulijoiden keskuudessa. Tämä ilmeni myös Innolinkin Suomen Sinfoniaorkesterit ry:n pyynnöstä toteuttaman kävijä/kuulijatutkimuksen erittäin positiivisista tuloksista. Toiveenamme olisi, että orkesterin positiivista imagoa hyödynnettäisiin vieläkin voimakkaammin kaupungin markkinoinnissa.

Merkittäviä kehittämistoimia

- Uuden taiteellisen neuvonantajan tärkeinä pitämille kehittämishankkeille on anottu vuodelle 2019 omistajakaupungeilta rahoitusta, mutta sitä ei ole myönnetty. Myös hallintohenkilökunnan resursoinnin riittävyys on tärkeimpiä kysymyksiä orkesterin toiminnalle.
- Kantasatamaan rakennettavassa monitoimitilassa tulisi olla myös Kymi Sinfoniettan mahdollista esittää sellaisia suurimuotoisempia musiikkiproduktioita, operetteja ja oopperaesityksiä, joihin Kotkan konserttitalo ei anna mahdollisuutta. Orkesteri tarvitsisi joihinkin konsertteihinsa myös n. 500-1000 henkilöä vetävää konserttitilaa.
- Orkesteri joutui väistötiloihin konserttitalon tiloistaan syys-lokakuussa 2018 viemäriputkikon ja putkien uusimistöiden takia. Remontit jatkuvat vuonna 2019 ilmanvaihtokone-remontilla. Orkesteriyhtiö on joutunut maksamaan itse väistötilakulut.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa

	TP 2017	TP 2018
Avustus kaupungilta	811 200	847 500
Vuokra-avustus emolta	165 800	167 250
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844

Yhteisön omat tunnusluvut

	TP 2017	Arvio 2018
Liikevaihto, €	304 193	208 880
Tilikauden tulos	146	-51 504
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 51 007	*) -142 998
Yleisömäärä, hlöä	Kotka 14 551	Kotka 17 224
Avustus emolta, €/kuulija	55,75	49,20
Konserttien määrä	Kotkassa **) 83	Kotkassa **) 118
Vakinaisen henkilökunnan määrä	37	37

*) Sisältää - 40.487 € korjausta voittovaroihin vuosilta 2015-2017: lisäys eläkemaksuihin

**) sisältää myös jalkautumiskonsertit päiväkodeihin, kouluihin ja vanhustentaloihin

Kymi Sinfoniettan muu toiminta:

Kymi Sinfonietalla oli vuonna 2018 yleisötyön ennätysvuosi: konserttien ja jalkautumisten lisäksi orkesterin muusikot ja hallintotyöntekijät tekivät yleisötyötä kertomalla orkesterista, sen konserteista, musiikista ja sen hyvää tekevästä vaikutuksesta ihmiseen **98** eri tilaisuudessa saavuttaen näin **3098** kuulijaa. Osassa näistä oli mukana myös musiikkia.

Tähän yleisötyöhön kuuluvat mm. Kymi Sinfoniettan laaja **kummiluokkat toiminta**, yleisölle suunnatut **Taiteilijatapaamiset** muusikoiden ja vierailevien artistien kanssa ja **luennot sekä esittelyt erilaisille ryhmille**. Orkesteri on ollut aktiivisesti mukana myös **Kotkassa ja Kouvolassa järjestetyissä kulttuuritapahtumissa**.

6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginhallitus ja sen alainen omistajaohjausjaosto vastaavat kaupunki-konsernin omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnasta kaupunginjohtajan ohella. Omistajaohjausta koordinoi konserniasiamies, jona toimii kansliapäällikkö.

Kaupungin tytäryhtiöiden ja osin osakkuusyhtiöiden tilinpäätökset on käsitelty omistajaohjausjaostossa ennen ao. yhtiön yhtiökokousta. Omistajaohjausjaosto on antanut yhtiökokousedustajalle ehdotuksensa ao. yhtiön hallintoelimiin valittavista kelpoisista henkilöistä. Omistajaohjausjaoston toimivaltaa hallituksen jäsenten ehdottamisessa rajoittavat ao. yhtiön yhtiöjärjestys, mahdolliset osakassopimukset sekä kuntalain ja tasa-arvolain säännökset. Omistajaohjausjaosto on antanut myös muut tarvittavat toimiohjeet yhtiökokousedustajalle.

Kaupungin tytäryhtiöitä valvotaan konserniohjeen kautta. Kaupungin tytäryhtiöt ovat velvolliset hankkimaan kaupungin suostumuksen merkittäviin yhtiön toiminnassa tapahtuviin muutoksiin ja oikeustoimiin sekä investointeihin. Kaupungin tytäryhtiöissä kirjanpitoa ja hallintoa tarkastaa sama tilintarkastusyhteisö kuin kaupungin omaakin kirjanpitoa ja hallintoa.

Kaupunginvaltuusto antaa vuosittain tytäryhteisöille kaupungin omistajapolitiikkaan nojaavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet.

Kaupunginjohtajan tytäryhtiöiden toimitusjohtajien kanssa käymissä omistajaohjauskeskusteluissa on käyty läpi tytäryhtiöiden taloudellista tilannetta ja riskejä sekä keskusteltu niiden pohjalta yhtiöiden tulevaisuuden näkymistä. Tarvittaessa on käyty useampia keskusteluja. Omistajaohjausjaosto on kuukausittaisissa kokouksissaan kuullut kaupungin tytäryhtiöiden toimitusjohtajien raportteja tytäryhtiöiden toiminnasta, taloudesta ja kehitysnäkymistä. Omistajaohjauskeskusteluja on käyty myös Kymenlaakson pelastuslaitoksen liikelaitoksen johtajan kanssa.

Konserniohjeen määräyksen perusteella kullekin tytäryhtiölle on määrätty valvontavastuuhenkilö, joka harkitsemaansa ja tytäryhteisön kanssa sopimallaan tavalla valvoo yhteisön toimintaa. Kaupunginjohtajalle kuuluu valvontavastuu Kotkan Energia Oy:stä ja HaminaKotka Satama Oy:stä. Kansliapäällikkö toimii muiden yhtiöiden valvontavastuuhenkilönä.

Vuonna 2018 on järjestetty kaksi konsernikokousta kaupungin tytäryhtiöiden toimitusjohtajille, liikelaitoksen johtajalle, talouspäälliköille ja viestinnästä vastaaville sekä kuntayhtymien johtajille. Konsernikokouksessa käsiteltiin ajankohtaisia konsernin talouteen, konserniohjaukseen, kilpailuasioihin, viestintään ja kaupunkistrategiaan liittyviä asioita.

Edelleen konsernin tytäryhteisöjen käytössä on konsernitili, josta yhtiöt voivat saada lyhytaikaista luotoa ja sijoittaa varojaan lyhytaikaisesti. Konsernitilin hoito on ollut talousyksikön vastuulla.

6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
Toimintatulot	275,7	263,8	282,3	283,6	299,9	16,2
Toimintakulut	-533,4	-526,6	-538,9	-530,8	-561,4	-30,5
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	3,7	2,1	4,3	1,2	0,3	-0,9
TOIMINTAKATE	-254,0	-260,6	-252,3	-246,0	-261,2	-15,2
Verotulot	208,2	209,7	208,1	214,8	211,1	-3,7
Valtionosuudet	108,6	114,1	123,5	120,9	128,2	7,4
Rahoitustulot ja -menot	-13,0	-11,6	-11,2	-10,0	-8,4	1,6
Korkotuotot	0,3	0,2	0,1	0,2	0,2	0,0
Muut rahoitustuotot	0,3	0,3	0,1	0,2	0,1	-0,1
Korkokulut	-11,3	-9,7	-8,4	-6,9	-5,4	1,5
Muut rahoituskulut	-2,3	-2,4	-3,0	-3,4	-3,3	0,2
VUOSIKATE	49,8	51,5	68,2	79,7	69,7	-9,9
Poistot ja arvonalentumiset	-52,7	-52,3	-56,0	-64,3	-61,1	3,2
Omistuksen eliminointierot	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1	2,1
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,2	48,2	8,4	-39,8
TILIKAUDEN TULOS	-3,1	-0,9	12,2	63,5	19,0	-44,4
Tilinpäätössiirot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-1,0	-0,9	-2,5	-3,1	-3,4	-0,3
Laskennalliset verot	-0,2	-0,3	-0,2	-0,2	-0,1	0,1
Vähemmistöosuudet	-2,2	-1,7	-2,8	-2,7	-3,1	-0,4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6,5	-3,7	6,8	57,5	12,4	-45,0
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Toimintatuotot/						
Toimintakulut %	51,7	50,1	52,4	53,4	53,4	0,0
Vuosikate % poistoista	94,4	98,5	121,8	123,9	114,2	-9,7
Vuosikate, euroa/asukas	912	949	1 258	1 486	1 317	-168,8

Tuloslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	49,8	51,5	68,2	79,7	69,7	-9,9
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,2	48,2	8,4	-39,8
Tilikauden verot	-1,0	-0,9	-2,5	-3,1	-3,4	-0,3
Tulorahoituksen korjauserät	-4,1	0,0	-2,3	-1,4	-10,8	-9,4
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-39,9	-66,0	-63,6	-89,4	-109,4	-20,0
Rahoitusosuudet investointeihin	0,8	1,8	0,2	1,8	0,5	-1,4
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4,6	15,1	11,0	48,6	27,2	-21,4
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	10,1	1,5	11,0	84,5	-17,8	-102,3
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	41,4	44,1	49,1	47,8	19,2	-28,6
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-53,2	-54,4	-46,3	-47,3	-88,1	-40,8
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6,5	12,0	16,1	-31,3	65,7	96,9
Oman pääoman muutokset	-0,7	-0,3	-0,3	0,5	-0,3	-0,8
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1,6	3,6	-2,5	23,0	20,8	-2,2
Rahoituksen rahavirta	-7,3	5,1	16,0	-7,2	17,4	24,6
Rahavarojen muutos	2,8	6,6	27,0	77,3	-0,4	-77,7
Rahavarat 31.12.	19,6	26,2	53,2	130,5	130,1	
Rahavarat 1.1.	-16,8	-19,6	-26,2	-53,2	-130,5	
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Investointien tulorahoitus, %	127,2	80,3	107,4	91,0	64,0	-27,0
Lainanhoitokate	1,0	1,0	1,2	1,5	0,7	-0,7
Kassan riittävyys, pv	11	15	29	71	68	-2,3
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-105,0	-74,3	-13,5	110,9	89,3	-21,5

Rahoituslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

VASTAAVAA	2014	2015	2016	2017	2018	VASTATTAVAA	2014	2015	2016	2017	2018
PYSYVÄT VASTAAVAT	926,0	922,5	921,6	895,4	927,7	OMA PÄÄOMA	275,3	271,7	278,5	336,0	348,4
Aineettomat hyödykkeet	11,8	11,2	15,4	12,7	20,1	Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1
Aineettomat oikeudet	5,3	4,7	2,5	1,9	2,3	Liittymismaksurahasto	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Konserniliikearvo	0,0	0,0	5,8	5,1	4,6	Arvonkorotusrahasto	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Muut pitkävaikutteiset menot	6,1	5,9	6,7	5,1	10,3	Muut omat rahastot	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6
Ennakkomaksut	0,4	0,7	0,4	0,5	2,9	Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-38,5	-44,8	-48,6	-41,8	15,7
						Tilikauden yli-/alijäämä	-6,5	-3,7	6,8	57,5	12,4
Aineelliset hyödykkeet	871,8	869,1	863,5	863,3	885,0	VÄHEMMISTÖOSUUDET	47,7	49,1	51,5	53,8	56,6
Maa- ja vesialueet	104,9	105,0	107,5	105,6	107,0	KONSERNIRESERVI	0,0	0,0	0,2	0,2	0,1
Rakennukset	533,9	533,4	523,9	500,8	495,0						
Kiint.rakenteet ja laitteet	186,9	195,4	187,2	203,9	202,0	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET					
Koneet ja kalusto	23,2	20,5	22,3	21,4	19,6	VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut aineelliset hyödykkeet	7,3	7,4	8,0	7,4	7,6	Poistoero					
Enn.maksut ja ke.hankinnat	15,6	7,3	14,7	24,3	53,6	Vapaaehtoiset varaukset					
Sijoitukset	42,4	42,2	42,7	19,4	22,6	PAKOLLISET VARAUKSET	8,4	8,3	8,2	6,3	5,9
Osakkuusyhteisöosuudet	30,8	28,7	30,9	7,1	11,3	Eläkevaraukset	5,4	4,8	4,3	3,0	2,6
Osakkeet ja osuudet	8,6	10,6	8,9	9,6	8,8	Muut pakolliset varaukset	3,0	3,5	4,0	3,3	3,3
Muut lainasaamiset	1,5	1,4	1,4	1,2	1,1						
Muut saamiset	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,2	1,0	1,0	1,1	1,2
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,2	1,0	1,0	1,2	1,3	VIERAS PÄÄOMA	674,0	674,5	698,5	684,7	705,0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	79,4	81,1	115,3	185,6	188,2	Pitkäaikainen	481,3	465,0	455,2	422,7	351,2
Vaihto-omaisuus	5,2	5,3	4,3	3,3	3,4	Lyhytaikainen	192,6	209,6	243,3	262,0	353,8
Saamiset	54,5	49,7	57,8	51,8	54,6	VASTATTAVAA YHT	1 006,6	1 004,7	1 037,9	1 082,1	1 117,2
Pitkäaikaiset saamiset	8,1	6,3	5,1	4,3	3,2						
Lyhytaikaiset saamiset	46,5	43,3	52,7	47,5	51,5						
Rahoitusarvopaperit	1,3	1,3	1,3	31,4	31,4						
Rahat ja pankkisaamiset	18,3	24,9	51,9	99,2	98,8						
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 006,6	1 004,7	1 037,9	1 082,1	1 117,2						

	2014	2015	2016	2017	2018	Muutos
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT						
Omavaraisuusaste %	32,2	32,0	32,0	36,8	37,3	0,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	113,3	114,4	112,8	106,9	105,6	-1,3
Velat ja vastuut käyttötuloista %	127,0	128,6	131,5	120,8	137,1	16,2
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-44 937	-48 525	-41 798	15 728	28 173	12 445
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-824	-893	-772	293	532	239
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	573,0	575,0	594,3	560,3	557,1	-3,2
Konsernin lainat euroa/asukas	10 504	10 586	10 974	10 455	10 526	71
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	2,4	2,2	2,2	2,1	1,9	-0,2
Asukasmäärä	54 557	54 315	54 160	53 593	52 930	-663

Omavaraisuusaste, %

= 100 * (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)

Muutoin tunnusluvut lasketaan vastaavalla tavalla kuin kunnan taseen tunnusluvut.

Velat ja vastuut käyttötuloista prosenttien laskentakaavaa on korjattu tilinpäätökseen 2018. Myös vertailuvuosien tiedot on oikaistu. Virheellisessä kaavassa vuokravastuut oli vähennetty vieraasta pääomasta, kun ne pitää lisätä vieraaseen pääomaan oikean tunnusluvun saamiseksi.

Kuntayhtymien osuus yhdistellään peruskuntien konsernilaskelmiin peruspääomasijoitusten suhteessa.

Konsernin toimintatuotot kasvoivat 5,7 % ja toimintakulut kasvoivat 5,8 %.

Toimintakate heikkeni 6,2 % ja 15,2 milj. euroa. Vuosikate riittää kattamaan vuosipoistojen määrän.

Konsernin rahoituskulut olivat 8,7 milj. euroa ja ne pienenevät 1,6 milj. euroa ja 15,7 %:a.

Konsernin vuosikate oli 1 317 euroa/asukas ja vuosikate prosentteina poistoista 114,2 %.

Konsernin tilikauden tulos oli 19,0 milj. euroa ja tilinpäätöserien jälkeen tilikauden ylijäämä oli 12,4 milj. euroa. Merkittävän osa tilikauden ylijäämästä muodostaa kaupungin omistamien Kymijoen Työterveyden osakkeiden myynnistä saatu myyntivoitto. Konsernin erinomaisen tuloksen taustalla on joka tapauksessa jokaisen konserniyhteisön hyvä vuosi suhteessa asetettuihin tavoitteisiin.

Konsernin lainakanta pieneni 3,2 milj. euroa, suhteellinen velkaantuneisuus laski 1,3 %:a ollen 105,6 %. Kun luku on yli 100 %, se merkitsee, että velkojen määrä ylittää käytettävissä olevat tulot ja osoittaa, että kyky selviytyä velkojen takaisinmaksusta on heikentynyt. Omavaraisuusaste nousi 37,3 %:iin. Konsernitaseen kertynyt ylijäämä on 532 euroa/asukas, ylijäämän määrän kasvaessa edellisestä vuodesta 239 eurolla/asukas.

7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kotkan kaupungin tilikauden tulos ennen varausten muutosta on 222 399,71 euroa tappiollinen. Tulokseen sisältyvät kaupungin liikelaitosten tulokset, jotka käsitellään kirjanpitosäännösten mukaisesti niiden omissa kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan Opintokeskus Karhun peruskorjauksen poistoeroa 113 264,41 euroa,
 - tuloutetaan Karhulan sairaalan peruskorjauksen poistoeroa 157 474,30 euroa,
- ja
- siirretään tilikauden ylijäämä 48 339,00 euroa tilikauden yli-/alijäämättilille.

Vuosina 2002 ja 2003 muodostetun investointivarausten jäljellä olevaa määrää tuloutetaan vuosittain investointineitoista tehtävien suunnitelman mukaisten poistojen tahdissa.

Tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on – 6 210 366,52 euron kumulatiivinen alijäämä.

Kaupunginvaltuusto sisällytti Talousarvioon 2019 ja taloussuunnitelmaan 2020-2022 linjaukset tasapainotusohjelman laatimiseksi. Tasapainotusohjelman ensisijaisena tavoitteena on vuoden 2019 tuloksen kääntäminen positiiviseksi ja kumulatiivisen alijäämän kattaminen taloussuunnitelmavuosina 2020-2022. Kaupunginhallitus tarkentaa tasapainotusohjelman 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. Alkuperäisestä kirjauksesta poiketen kaupunginvaltuusto käsitteli ja päätti tasapainotusohjelmasta vuosille 2019-2022 kokouksessaan 11.2.2019.

8. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1. Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Konsernipalvelut

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tuloslaskelma

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2017
Tuet ja avustukset	92 299	260 000	260 000	35	-167 701	0
TOIMINTATUOTOT	92 299	260 000	260 000	35	-167 701	0
Henkilöstökulut	-95 988	-319 641	-319 641	30	223 653	-109 674
Palvelujen ostot	-5 636	-87 000	-87 000	6	81 364	-10 667
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 343	-2 500	-2 500	54	1 157	-638
Muut toimintakulut	-369	-4 500	-4 500	8	4 131	-147
TOIMINTAKULUT	-103 336	-413 641	-413 641	25	310 304	-121 527
ULK. TOIMINTAKATE	-11 038	-153 641	-153 641	7	142 603	-121 527
Sisäiset kulut	-22 187	-17 445	-17 445	127	-4 742	-10 827
Sisäiset erät	-22 187	-17 445	-17 445	127	-4 742	-10 013
TOIMINTAKATE	-33 225	-171 086	-171 086	19	137 861	-131 540
UUOSIKATE	-33 225	-171 086	-171 086	19	137 861	-131 540
TULOS	-33 225	-171 086	-171 086	19	137 861	-131 540
Tilikauden voitto/tappio	-33 225	-171 086	-171 086	19	137 861	-131 540

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tuloslaskelma

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2017
Henkilöstökulut	-18 768	-59 257	-59 257	32	40 490	-14 002
Palvelujen ostot	-35 079	-45 000	-45 000	78	9 921	-39 027
TOIMINTAKULUT	-53 846	-104 257	-104 257	52	50 411	-53 245
ULK. TOIMINTAKATE	-53 846	-104 257	-104 257	52	50 411	-53 245
Sisäiset kulut	-642				-642	-295
Sisäiset erät	-642				-642	-295
TOIMINTAKATE	-54 489	-104 257	-104 257	52	49 769	-53 540
UUOSIKATE	-54 489	-104 257	-104 257	52	49 769	-53 540
TULOS	-54 489	-104 257	-104 257	52	49 769	-53 540
Tilikauden voitto/tappio	-54 489	-104 257	-104 257	52	49 769	-53 540

KAUPUNGINHALLITUS

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/ mittarit	Tavoitetaso 2018	31.12.2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Tapahtumamatkailun toimialaa kasvatetaan merkittävästi	Tapahtumakeskus-kampus-hotelli hankkeesta osapuolten välillä sopimus tehty.	Osapuolten välinen aiesopimus solmittu 10/2018. Toteuttamissopimuksen solmiminen tavoitteena 2/2019.
		Toteuttamisen ohjaus ja valvonta on organisoitu ja resurssit määritetty.	Toteutuksen ohjausta ja valvontaa varten perustettu projektiryhmä. Toteutuksen edistämistä varten varattu lisätalousarviomääräraha vuodelle 2018.
		Uusia toimintamalleja ja kumppanuuksia toteutetaan aktiivisesti.	Uusia toimintamalleja on haettu, ja ne näkyvät Xamk:n, Kaupungin ja Cursorin aiesopimuksessa. Toimintatapoja luova ja kokeileva XAMK:n XLAB-hanke on käynnistynyt.
		Tapahtumajärjestelyn sekä rakentamisen suunnittelu- ja toteutus-aikataulut tehty ja tavoitteet asetettu.	Tapahtumakeskuksen alustava toteutus-aikataulu on määritetty, ja tavoitteet on asetettu hankesuunnitelmassa ja liiketoimintasuunnitelmassa. Keskukseen toteuttaminen ja operaattorin perustaminen ovat kuitenkin vielä avoinna.
		Tapahtumakeskuksen liiketoimintasuunnitelmat ja taloustavoitteet täsmennetty.	Liiketoimintasuunnitelma on täsmennetty ja tavoite-hinta-arvio laadittu valtuuston hyväksymän konseptin mukaisesti. Yritysrakenteen ja talousvaikutusten ulkopuolinen selvitys on kilpailutettu.
		Tapahtumakeskuksen riskien-hallintasuunnitelma laadittu ja toimeenpannaan aikataulutetusti.	Riskejä käsitelty liiketoimintasuunnitelmassa liiketoiminnan kannalta. Riskien ja niiden hallinnan laajempi käsittely tehtiin hankesuunnitelman käsittelyn osana. Riskien hallinta aikataulutetaan osana toteutushanketta.
		Asemakaavan muutos on hyväksytty.	Asemakaavaehdotus on ollut nähtävillä, käsittely 2019 alkuvuodesta.

		Hankkeen etenemisestä raportoidaan valtuustolle säännöllisesti.	Raportointia tehtiin alkuvuodesta osana Kantasatamaa, syksyllä hankesuunnitelman käsittelyn yhteydessä.

4. Vastuullinen johtaminen ja hyvinvoiva henkilöstö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	31.12.2018
Henkilöstö osaava ja oikein mitoitettu, esimiestyö on laadukasta	EU:n tietosuoja-asetuksen voimaantulo 2018	Kaupungin tietoturva- ja tietosuojapolitiikat on luotu	Tietoturva- ja tietosuojapolitiikat on luotu.
		Osoitusvelvollisuuden riittävä täyttäminen	Osoitusvelvollisuus on pyritty täyttämään henkilöstön koulutuksella, politiikkojen luomisella ja jalkautamisella. Osoitusvelvollisuuden täyttäminen on jatkuva.
	Henkilöstöpalvelut koordinoi henkilöstösuunnittelua ja tukee henkilöstön hyvinvoinnin ja osaamisen kehittämistä.	Henkilöstösuunnitelman avulla hallitaan resursointia.	Henkilöstösuunnitelma on ohjannut rekrytointeja. Vuosi 2018 HTV2 • vakituiset 2160,2 (joulukuu/2017 2240,1) • määräaikaiset 644,5 (joulukuu/2017 589,9)
		Sairauspoissaolopäivät pyritään kääntämään laskuun.	Sairauspoissaolojen kasvu on saatu vuoden 2018 aikana pysähtymään. Vuoden 2018 sairauspoissaolot olivat 19,0 päivää/työntekijä (vuonna 2017 19,0 päivää/työntekijä)
		Työhyvinvointia tuetaan monipuolisesti ja laajasti.	Työhyvinvointia on tuettu monipuolisesti yksilötason toimintana, että laajempaan kohderyhmään kohdistuen työhyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Asiaa on avattu tarkemmin henkilöstökertomuksessa.
	Henkilöstöpalvelut ylläpitää esimiestaitojen kehittämistä.	Esimiestoimintaa tuetaan monipuolisesti ja laajasti.	Esimiesinfoja ja koulutuksia on järjestetty koulutussuunnitelman mukaisesti.
		Henkilöstöjohtamiseen liittyvät ohjeet ja linjaukset ovat ajan tasalla	Esimiesten toimintaa ohjaavia ohjeita on laadittu ja päivitetty tarpeiden mukaisesti.

5. Talous on tasapainossa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/ mittarit	Tavoitetaso 2018	31.12.2018
Talous on tasapainossa	Tulos.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.	Tavoite toteutui: tilikauden ylijäämä 0,05 me
	Velkaantuminen.	Velan määrä ei kasva 2018.	Tavoite ei toteutunut: toiminnan ja investointien rahavirta -3,0 me
	Vuosikate kattaa investoinnit.	100 %.	Tavoite ei toteutunut: investointien tulorahoitus prosentti 48,9 %

Talous

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TOIMINNOT	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot%	TP-LTA poikkeama	TP 2017
Myyntituotot	708 624	570 000	570 000	124,3	138 624	770 834
Maksutuotot	2 741	500	500	548,2	2 241	1 548
Tuet ja avustukset	776 484	691 034	691 034	112,4	85 450	675 514
Muut toimintatuotot	1 397 274	403 430	403 430	346,3	993 844	1 684 379
Valmistus omaan käyttöön	7 788	4 000	4 000	194,7	3 788	7 699
TOIMINTATUOTOT	2 892 911	1 668 964	1 668 964	173,3	1 223 947	3 139 973
Henkilöstökulut	-11 437 476	-11 396 046	-11 396 037	100,4	-41 439	-10 023 019
Palvelujen ostot	-11 233 350	-11 836 734	-11 836 733	94,9	603 383	-10 848 540
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-711 925	-638 341	-638 339	111,5	-73 586	-719 709
Avustukset	-4 008 992	-4 166 067	-4 166 067	96,2	157 075	-3 862 107
Muut toimintakulut	-1 912 340	-1 717 888	-1 717 887	111,3	-194 453	-1 879 947
TOIMINTAKULUT	-29 304 083	-29 755 076	-29 755 063	98,5	450 980	-27 333 321
ULK. TOIMINTAKATE	-26 411 172	-28 086 112	-28 086 099	94,0	1 674 927	-24 193 348
Sisäiset tuotot	2 978 226	2 960 970	2 960 973	100,6	17 253	3 197 289
Sisäiset kulut	-1 132 111	-1 043 667	-1 043 667	108,5	-88 444	-1 093 647
Sisäiset erät	1 846 115	1 917 303	1 917 306	96,3	-71 191	2 103 642
TOIMINTAKATE	-24 565 057	-26 168 809	-26 168 793	93,9	1 603 736	-22 089 706
Rahoitustuotot ja -kulut	946				946	793
VUOSIKATE	-24 564 111	-26 168 809	-26 168 793	93,9	1 604 682	-22 088 913
Sisäinen korko	-10 056		1	-999,0	-10 057	-10 068
Poistot ja arvonalentumiset	-161 490	-202 867	-202 867	79,6	41 378	-153 105
Satunnaiset tuotot ja kulut						
TULOS	-24 735 656	-26 371 676	-26 371 659	93,8	1 636 003	-22 252 086
Hallinnon vyörytykset	14 510 375				14 510 375	13 388 284
Tilikauden voitto/tappio	-10 225 281	-26 371 676	-26 371 659	38,8	16 146 378	-8 863 801

Kaupunginhallituksen alaisen toimintaan sisältyy kaupunginhallitus ja -valtuusto, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuori-
sovaltuusto, kaupunginhallituksen alaiset avustukset, muut yhteiset kustannukset ja yhteistoimintaosuudet sekä hal-
linto ja talous ja henkilöstöasioiden yksiköt. Toimintatuotot ylittivät 173,3 % ja toimintakulut alittuivat 98,5 % talous-
arviosta. Toimintakate toteutui 93,9 %.

Kaupunginhallituksen toimintatuotot ylittivät pääosin keskusvaraston myyntituottojen ja tonttien myyntivoittojen
osalta. Tonttien myyntivoittoja kertyi 1,0 milj. euroa. Tulojen kasvua aiheutti myös työterveyshuollon ennakoitua suu-
remmat Kelakorvaukset.

Henkilöstökulut toteutuivat 41 t eur talousarviota suurempana. Palkat ja palkkiot toteutuivat 177 t eur suurempana, josta lomapalkkakajaksotuksen kasvua 406 t eur, muiden palkka- ja palkkioerien ollessa talousarviota pienempiä. Henkilösivukulut toteutuivat 136 t eur pienempänä, josta 230 t eur johtui eläkemenojen pienentymisestä. Pääasiallinen vähennys on tapahtunut eläkemenoperusteisessa (ns. vanhat eläkkeet) maksussa. Toimintakulut alittuivat palveluiden ostojen osalta 603 t eur, joka sisältää työterveyshuollon kustannusten alentumista ja henkilöstökoulutukseen varatun määrärahan käyttämättömyyttä. Kunnallisverotuksen kustannukset toteutuivat myös talousarviota pienempänä. Talous- ja tietohallinnon palveluiden ostot ylittivät talousarvion. Avustus- ja muiden toimintakulujen muutoksien ristikkäisyyttä selittää kirjaustavan muutos. Muut toimintakulut sisältävät ennakkoimattomia myyntitappioita 86 t eur, mikä aiheutui Saimaa Capital osakkeiden luovutuksesta.

Toiminta

Hallintoyksikkö

Arkistoon on keväällä 2018 palkattu määräaikainen arkistosuunnittelija. Arkiston digitoimissuunnitelma on laadittu ja sen pohjalta digitoimistytöä voidaan jatkaa suunnitelmallisesti. Digitoimissuunnitelman laatiminen on edellyttänyt perehtymistä myös työpisteissä oleviin arkistoihin. Arkistossa on ollut muun henkilöstön virkavapauksien vuoksi ajoittain vaikea henkilöstövaje, joka on edellyttänyt arkistosuunnittelijan työpanosta myös muihin arkistotehtäviin. Arkistosuunnittelija on tehnyt alustavaa valmistelua digitoitavan arkiston saattamiseksi digitoimiskuntoon. Seulontatyö on vaatinut enemmän työpanosta kuin ennakoitiin, sen takia varsinaiseen asiakirjojen digitointiin ei vielä ole edetty. Työn kuluessa on selvinnyt, että digitoimiseen liittyvä työmäärä eri prosessivaiheineen on hyvin suuri ja tulee kestäämään useita vuosia.

Asianhallinnassa on otettu käyttöön joitakin Halli-asianhallintajärjestelmää helpottavia lisäominaisuuksia, joiden tarkoituksena on säästää asiankäsittelijöiden aikaa. Asianhallintajärjestelmän taustalla oleva Arkki-ohjelmisto ei kuitenkaan enää mahdollista uusien sovellusten käyttöönottoa. Vanhentunut Arkki-ohjelmisto on viimeistään 2019 päivitetävä uuteen.

Sähköisten asiointipalvelujen kehittämistä on jatkettu. E-lomakkeen käyttöönotosta on järjestetty koulutusta ja kannustettu sen käytön laajentamiseen. Palvelutietovarantoon (PTV) liittyvä työ on edennyt suunnitellusti. Tietokantaan on viety lähes kaikkien yksiköiden tiedot.

Tietosuojaavastaava on kannustanut esimiehiä ja henkilötietojen käsittelijöitä tarkistamaan henkilötietojen käsittelyä koskevat käytännöt ja järjestänyt samalla useita koulutuksia tietosuojasta. Sopimushallinnassa on kiinnitetty huomiota tietosuojaliitteiden laatimiseen ja tietosuojalausekkeiden lisäämiseen sopimuksiin. Tietosuojauslosteita on tarkistettu ja kaupungin nettisivuille on lisätty tarvittavat tietosuoja koskevat yhteys- ym. tiedot. Tietosuoja työryhmä on koontunut säännöllisesti ja kehittänyt edelleen tietosuojaan ja tietoturvaan liittyviä asioita. Kaupunginhallituksen hyväksyttäviksi on saatettu lokipolitiikka ja käyttövaltuuspolitiikka. Tietoturvaan liittyvän ohjeistuksen valmistelu jatkuu. Politiikkojen täytäntöönpano tulee edellyttämään panostuksia tietosuojan ja tietoturvan parantamiseen.

Syksyllä 2018 on valmisteltu hallintosäännön muutos kaupunginvaltuuston hyväksymien linjausten mukaisesti. Kaupunginvaltuusto hyväksyi hallintosäännön muutoksen 10.12.2018 ja muutos tuli voimaan 1.1.2019. Hallintosäännössä muodostettiin mm. uusi hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue ja lisäksi tehtiin vähäisiä muutoksia muihin vastuualueisiin ja toimintayksiköihin. Keskeisimmät muutokset hallintosäännössä johtuivat sosiaali- ja terveydenhuollon toimintojen siirtymisestä Kymsoteen.

Talvella 2018 järjestettiin presidentinvaalit. Hallintoyksikkö huolehti keskusvaalilautakunnan johdolla vaalien asianmukaisesta järjestämisestä.

Elinvoimalautakunta on käsitellyt selvityksen Kotka-kortista. Elinvoimalautakunta on ehdottanut Kotka-kortin kehittelyä yhdessä Kotka-aplikaation kanssa osana eKotkaa. Vuonna 2018 hanke ei kuitenkaan ole edennyt.

Henkilöstöasioiden yksikkö

Henkilöstöstrategian päivitys

Henkilöstöohjelman laadittiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Ohjelmaa työstettiin pääluottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen kanssa ja sitä työstettiin kaupunginjohtajan johtoryhmässä ja henkilöstötyöpajoissa. Ohjelmaluonnos oli myös yleisesti kommentoitavan intrassa. Kaupunginhallitus hyväksyi osaltaan ohjelman 17.12.2018 (§ 405). Kaupunginvaltuusto käsittelee asiaa alkuvuonna 2019.

Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen ja sairauspoissaolot

Toisen työhyvinvointiasiantuntija työpanos oli tarpeen. Lisäresurssi loi mahdollisuuden panostaa yksilötason työhyvinvointitoimintaa (uudelleensijoitus, työhön paluun tuki, esimiestuki sairauspoissaolojen ehkäisyssä) entistä enemmän. Toisen työhyvinvointiasiantuntijan työ kohdentui erityisesti Kymsoteen siirtyvien työhyvinvoinnin kehittämiseen. Sairaushoito-olot olivat erittäin korkealla edelleen varsinkin vanhustenhuollon ja varhaiskasvatuksen vastuualueilla. Siisäilmaongelmien haasteet loivat haasteita myös sairaushoito-olojen hallintaan sekä työhyvinvoinnin ja hyvien työolo-suhteiden hallintaan.

Toiminnan pitkäjänteisyys näyttää kuitenkin tuottavan tulosta vähitellen, sairaushoito-olojen kasvu on saatu pysähtymään.

Vuoden 2018 työterveyshuollon määrärahan taso vaikutti olevan käyttöön nähden riittävällä tasolla ja määräraha riitti toteutuneeseen käyttöön. Työterveyshuollon kilpailutusprosessi toteutettiin siten, että kaupunginhallitus päätti uudesta palveluntuottajasta Suomen Terveystalo Oy:stä 22.10.2018 (§ 325). Valitusprosessin johdosta Suomen terveystalo Oy:n kanssa tehtiin väliaikainen sopimus. Loppusyksyn aikana Suomen Terveystalo Oy:n kanssa laadittiin toimintasuunnitelma ja luotiin yhteisiä käytäntöjä.

Palkkajärjestelmä ja hr-järjestelmäkokonaisuuden uudistaminen

Palkkajärjestelmän uudistusprojekti saatiin toteutettua. osa käyttöönottojen viimeistelyistä siirtyi vuoden 2019 puolelle.

Muutosjohtaminen ja yhteistoiminta

Sote-kuntayhtymää ja tukipalveluyhtiötä valmisteltiin yhteistoiminnassa. Valmistelua vietiin eteenpäin laajan valmistelijaverkon kautta. Resurssipula (aikapula), kiireellinen aikataulu ja monet epäselvät asiat toivat prosessiin haastetta.

Nuorten kesätyöpaikat

Nuorten kesätyöpaikat ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti

Taloussyksikkö

Tilauksjärjestelmään liittyvää olennaista tietoa ja käytön osaamista on saatu kasvatettua, mutta edelleen tilataan ohi järjestelmän. Varaston toimivuus on ollut hyvällä tasolla, vaikka henkilöstöön on kohdistunut poikkeuksellisen suurta vaihtuvuutta epäonnisten tapahtumien kautta. Varastotoimintojen osalta valmistautuminen Kymsoteen oli vaikea. Hankintakalenteri saatiin julkaistua ja sopimushallinnan kanssa edistytään. Kehitystyötä hidastaa se, että itse kilpailutukset vievät valtaosan hankintatiimin työajasta.

Riskienhallinnan kokonaissuunnitelma eteni: esim. riskienhallinnan johtoryhmän työskentelyä saatiin suunnitelmalliseksi vuosikelloajattelun kautta ja prosessien kuvauksissa edistytään. Sijoitussuunnitelmaa on toteutettu riskihaitarin turvallisesta päästä, koska kohdeinvestointien (kampusareena kokonaisuus) ajankohta on vielä auki ja markkinat ovat vaikeat matalariskiselle tuotolle. Sijoitussuunnitelmassa on määritelty varallisuuden allokointi finanssisijoituksina sähköyhtiön myyntivaroille kokonaisuutena, joten niiden osalta taloussyksikössä ei valmisteltu mitään erillisiä käyttökohteita. Tämän lisäksi kampusareenan rahoitettava kokonaisuus on valtuuston linjaamien laajennustavoitteiden mukaisesti nyt 24,2me, kun se oli alun perin 20,0me. Suojausrakenteiden muokkauksissa päästiin kirjanpitolautakunnan linjaamiin vaatimuksiin.

Taloushallinnon keskiössä on ollut jo alkuvuonna 2018 alkanut järjestelmien vaihto, mikä kuormitti ajankäyttöä yhdessä kuntayhtymävalmistelun kanssa. Samanaikaisesti on nähtävissä, että uudet järjestelmät tuovat kehitystä seurannan toteuttamiseen tulevaisuudessa. Taitoan kanssa on neuvoteltu säännöllisesti sekä järjestelmien että toiminnallisten prosessien kehittämisen näkökulmasta.

Tietohallintoon kohdistui henkilöstövaihdos, mutta joka tapauksessa tietojärjestelmäkartoituksen osalta päästiin eteenpäin. Samanaikaisesti tietohallinnon maakunnallisessa sekä kunnan sisäisessä organisoitumisessa rakennettiin uusia yhteistyömalleja ja -tapoja löytää yhteisiä keinoja kehittää tavoitteita.

Taloussyksikkö osallistui strategiatyöhön sekä sisällön arvioinnin, että käytännön työkalujen kehittämisen näkökulmista aktiivisesti. Kokonaisuudesta nousi esiin erityisesti muutosnopeus, missä alkuvuosi 2018 näyttää sopeutumiselta vasta tehtyihin organisaatiomuutoksiin ja loppuvuosi/koko vuosi edessä olevien vaikeaselkoisten muutosten ja haasteiden valmisteluun.

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

1. Hyvinvointi ja laadukkaat palvelut

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 31.12.2018
Palvelut laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Lupamenettelyt ja palvelut sujuvia, kehitetään sähköisen asioinnin mahdollisuuksia	Kaikki rakennusvalvonnan luvat ja kaikki ympäristönsuojelun ympäristö- ja maa-ainesluvut haetaan sähköisen järjestelmän kautta.	Luvat haettu lähes 100 %:sti lupapiste.fi-järjestelmän kautta

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 31.12.2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Järjestetään tapahtumia yhteistyöverkoston kanssa.	Järjestetään tapahtumat keväällä nuukuusviikolla ja pyöräilyviikolla sekä syksyllä jätteen vähentämisen viikolla ja suomen luonnonpäivänä. Järjestetään rakentaja-energiailtoja.	Tavaravaihtopäivät 20.-21.4 ja 23.-24.11 yhteistyössä paikallisten Marttojen, Meri-Kymen Luonnon, Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa Toteutunut

3. Kestävä kaupunkirakenne ja seutuyhteistyö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 31.12.2018
Kaupunkirakenne on tiivis ja toimiva, keskustat eläviä, asuminen viihtyisää	Viihtyisä ja terveellinen, luonnoltaan monipuolinen asuinympäristö, johon asukkaat ovat tyytyväisiä.	Tehdään aktiivista yhteistyötä kaupungin yksiköiden kanssa luonto- ja virkistysarvojen turvaamiseksi ja kehittämiseksi.	Puistotoimiston kanssa yhteistyössä uudistettu Santalahden luontopolkua Puistotoimiston ja yksityisten maanomistajien kanssa jättiputkikasvustojen torjuntaa Kaupunkisuunnittelun kanssa yhteistyötä kaavoituksessa
		Rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon rooli aktiivista uusien kaavojen valmistelussa.	Toteutunut

6. Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 31.12.2018
Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa	Rakentamisen energiatehokkuus	Tuetaan Kymenlaakson energianeuvonnan jatkamista.	Sopimusta jatkettu.
	Ekotukitoimintaa aktivoidaan ja uudistetaan	Otetaan käyttöön ”ekokiinteistökierrokset”.	Toteutettu 10 kiinteistökierrosta

Talous

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Toteuma 2018	Budjetti 2018 (alkuper)	Budjetti LTA 2018	Tot%	Poikkeama TP-LTA	Toteuma 2017
Myyntituotot	247 897	238 000	238 000	104,2	9 897	242 204
Maksutuotot	602 059	486 000	486 000	123,9	116 059	623 926
Tuet ja avustukset	1 090				1 090	1 049
Muut toimintatuotot	31				31	81
Valmistus omaan käyttöön	5 906	12 000	12 000	49,2	-6 095	360
TOIMINTATUOTOT	856 982	736 000	736 000	116,4	120 982	867 621
Henkilöstökulut	-1 390 278	-1 441 239	-1 441 239	96,5	50 961	-1 353 728
Palvelujen ostot	-166 742	-210 300	-210 300	79,3	43 558	-138 862
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 401	-27 700	-27 700	142,2	-11 701	-40 729
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	100,0	0	-2 000
Muut toimintakulut	-24 609	-35 500	-35 500	69,3	10 891	-28 698
TOIMINTAKULUT	-1 623 030	-1 716 739	-1 716 739	94,5	93 709	-1 564 016
ULK. TOIMINTAKATE	-766 048	-980 739	-980 739	78,1	214 691	-696 396
Sisäiset tuotot	108 638				108 638	23 836
Sisäiset kulut	-272 008	-273 298	-273 298	99,5	1 290	-280 541
Sisäiset erät	-163 370	-273 298	-273 298	59,8	109 928	-256 705
TOIMINTAKATE	-929 418	-1 254 037	-1 254 037	74,1	324 620	-953 101
Rahoitustuotot ja -kulut	157				157	218
VUOSIKATE	-929 260	-1 254 037	-1 254 037	74,1	324 777	-952 883
Sisäinen korko	-577	-446	-446	129,6	-132	-583
Poistot ja arvonalentumiset	-8 000	-12 772	-12 772	62,6	4 772	-6 768
TULOS	-937 838	-1 267 255	-1 267 255	74,0	329 417	-960 234
Hallinnon vyörytykset	-141 401				-141 401	-135 874
Tilikauden voitto/tappio	-1 079 239	-1 267 255	-1 267 255	85,2	188 016	-1 096 107

Ulkoisten toimintatuottojen ylittyminen ja toisaalta toimintakulujen säästöt talousarvioon nähden mahdollistivat pysymisen asetetuissa budjettitavoitteissa. Ulkoisen toimintakatteen kasvu edellisen vuoden vastaavaan on n. 10%.

Toiminta

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö:

Toiminta on painottunut lakisääteiseen lupa- ja valvontatyöhön, mistä myös yksikön toimintatuotot muodostuvat. Uusia ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaisia lupia myönnettiin 6, lupien muutoksia käsiteltiin 7, meluilmoituksia käsiteltiin 42. Ympäristönsuojelumääräyksistä poikkeamia käsiteltiin yhteensä 11. Luvat on haettu pääasiassa sähköisen järjestelmän kautta.

Lupavervollisten toimijoiden taksoitettua määräaikaivalvontaa on tehty hyväksytyn valvontasuunnitelman pohjalta. Loppuvuodesta käynnistettiin valvontasuunnitelman päivitys. Valtaosa valvontatehtävistä on määräaikaivalvonnan ulkopuolista, asukasilmoituksiin perustuvaa valvontaa.

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö koordinoi kaupungin ekotukitoimintaa. Toimintaa uudistettiin käynnistämällä ekokiinteistökierrokset kaupungin työyksiköissä. Kierroksia pohjustettiin ekotukihenkilöille 24.4 järjestetyllä yhteisellä tilaisuudella. Kaikkiaan kierroksia toteutettiin 10 työyksikössä.

Yksikkö oli Kotkan ilmasto- ja energiatyöryhmän kautta valmistelemassa yrityksille ja päättäjille suunnattua työpajaa ”Mission impossible? Kestävän kehityksen mallikaupunki - Kotka 2025”. 23.8.2018 järjestetty tapahtuma toteutettiin yhteistyössä Motivan kanssa. Tapahtuma kytkeytyi uudessa kaupunkistrategiassa asetettuun hiilineutraaliuden tavoitteeseen. Ilmasto- ja energiatyöryhmän puheenjohtajuus siirtyi ympäristönsuojelupäällikölle.

Haminan ja Kouvolan ympäristöyksiköiden sekä Kymijoen vesi- ja ympäristö ry:n kanssa valmisteltiin luonnon hankehakemus Kymenlaakson liitolle monimuotoisuuden mittariston luomiseksi. Rahoituspäätöstä ei saatu vuoden loppuun mennessä. Taustalla on Kotkan kaupunginvaltuuston ympäristölautakunnalle antama tehtävä. Luonnon monimuotoisuuden mittariston puute on yhteinen kysymys Etelä-Kymenlaakson kunnilla ja siksi päädyttiin yhteistyöhön.

Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö:

Elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkalain mukaiset tarkastukset toteutuivat hyvin suunnitelman mukaisesti. Elin-
tarvikelain mukaisten tarkastusten toteuma oli 102% suunnitellusta. Terveydensuojelulain mukaisista suunnitelluista tarkastuksista toteutui 77%:a ja tupakkalain mukaisista 84%:a. Lisäksi on tehty suunnitelman ulkopuolisia tarkastuksia.

Kymenlaakson ympäristöterveydenhuollon valvontayksiköt järjestivät keväällä yhteistyössä koulutuksen elintarvikealan yrityksille ja yksiköiden henkilöstölle liittyen säteilyvaaratilanteisiin ja niihin varautumiseen.

Eläinsuojeluun liittyviä tehtäviä kirjattiin vuoden aikana yhteensä 117kpl. Tehtäviä on ollut moninkertaisesti suhteessa edellisiin vuosiin (2017: 50 tapausta, 2016: 68 tapausta). Kaikki tehdyt tarkastukset ovat olleet epäilyyn perustuvia tarkastuksia. Eläintauteihin liittyen tarkastettiin neljä tapausta, eläinten maasta toiseen siirtämistä varten tehtäviä Traces-tarkastuksia tehtiin yhteensä 4 kpl ja Aluehallintoviraston pyytämiä eläintauteihin liittyviä näytteenottoja tehtiin 5 kpl. Alkutuotannon valvontaan liittyviä tarkastuksia tehtiin eläinlääkäreiden toimesta kaksi kertaa.

Eläinsuojelun lisääntyneiden valvontatehtävien avuksi neuvoteltiin yhteistyösopimus Haminan kanssa. Sopimus hyväksyttiin ympäristölautakunnassa 14.6. Toimintaa ei kuitenkaan päästy aloittamaan yrityksistä huolimatta vuoden 2018 aikana. Valvontayksikkö järjesti myös eläintehtäviin liittyvän yhteistyöpalaverin alueen eri viranomaistahojen kesken marraskuussa.

Rakennusvalvonnan palveluyksikkö:

Rakennusvalvonnan palveluyksikössä luvat on haettu 100 %:sti sähköisesti lukuun ottamatta paperilupien jatkoaikahakemuksia sekä terassilupia. 1.1 -31.12.2018 on haettu yhteensä 337 rakennus- tai toimenpidelupaa. Lupien määrä on hieman alhaisempi viime vuoden vastaavaan tilanteeseen nähden. Henkilöstöä on koulutettu sähköisen lupapalvelun käyttöön.

Kotkan kaupungin uusittu rakennusjärjestys on hyväksytty valtuustossa 25.9.2017 ja se on tullut voimaan 1.1.2018.

Rakennusvalvonnan uusi taksa on hyväksytty lautakunnassa 16.7.2018 ja se on tullut voimaan 1.6.2018.

Toiminnan painopisteitä talousarviovuonna 2018 olivat mm. uusien rakennuslupien sähköinen käsittely (100%), henkilökunnan perehdyttäminen 1.1.2018 voimaan tulleisiin ympäristöministeriön asetuksiin rakentamismääräyksistä sekä piirustusarkiston digitointia jatkettiin talousarvion määrärahan puitteissa (noin 20.000 euroa).

ELINVOIMALAUTAKUNTA

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/ mittarit	Tavoitetaso 2018	31.12.2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Kärkikohteiden ja tapahtumien kehittäminen ja kävijämäärät.	Vellamo 110.000 Vellamon tulot 3,8€ / kävijä (v. 2017 2,79 € / kävijä) Kirjasto 500.000 Kulttuuri ja tapahtumapalveluiden tilaisuuksien kävijämäärä 250.000	Vellamo: 118 229 kävijää Vellamon tulot 4,60 € / kävijä Kirjasto: 491 343 käyntiä Kulttuuri ja tapahtumapalveluiden tilaisuuksien kävijämäärä 284 344

Talous

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot%	TP-LTA poikkeama	TP 2017
Myyntituotot	186 208	300 300	300 300	62,0	-114 092	579 007
Maksutuotot	372 983	136 800	136 800	272,6	236 183	161 436
Tuet ja avustukset	78 926	97 500	97 500	80,9	-18 574	73 382
Muut toimintatuotot	227 686	323 750	323 750	70,3	-96 064	349 085
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	865 802	858 350	858 350	100,9	7 452	1 162 909
Henkilöstökulut	-2 860 053	-2 850 698	-2 850 698	100,3	-9 356	-2 833 093
Palvelujen ostot	-1 380 313	-1 716 341	-1 716 341	80,4	336 028	-2 107 731
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-608 531	-574 500	-574 500	105,9	-34 031	-714 894
Avustukset	-285 488	-244 000	-244 000	117,0	-41 488	-216 250
Muut toimintakulut	-111 530	-141 850	-141 850	78,6	30 320	-201 993
TOIMINTAKULUT	-5 245 914	-5 527 388	-5 527 388	94,9	281 474	-6 073 961
ULK. TOIMINTAKATE	-4 380 112	-4 669 038	-4 669 038	93,8	288 926	-4 911 052
Sisäiset tuotot	1 833				1 833	5 477
Sisäiset kulut	-3 033 628	-3 020 911	-3 020 911	100,4	-12 716	-3 086 690
Sisäiset erät	-3 031 795	-3 020 911	-3 020 911	100,4	-10 884	-3 081 213
TOIMINTAKATE	-7 411 907	-7 689 949	-7 689 949	96,4	278 042	-7 992 265
Rahoitustuotot ja -kulut	-7				-7	-140
VUOSIKATE	-7 411 914	-7 689 949	-7 689 949	96,4	278 035	-7 992 405
Sisäinen korko	-5 890				-5 890	-7 888
Poistot ja arvonalentumiset	-150 578	-135 300	-135 300	111,3	-15 277	-155 705
Satunnaiset tuotot ja kulut						
TULOS	-7 568 381	-7 825 249	-7 825 249	96,7	256 868	-8 155 998
Hallinnon vyörytykset	-262 296				-262 296	-263 061
Tilikauden voitto/tappio	-7 830 678	-7 825 249	-7 825 249	100,1	-5 428	-8 419 059

Elinvoimalautakunnan Talouden on kesäkuun osavuosisikatsauksessa arvioitu toteutuvan talousarvion mukaisena. Syksyn 2018 aikana ennuste ei muuttunut, eikä elinvoimalautakunta esittänyt lisätalousarviota kaupunginvaltuuston päättäväksi.

Elinvoimalautakunnan toimintatuotot ylittyivät 1,7 % ja toimintakulut alittuivat 4,8 % talousarviosta. Toimintakate toteutui 96,5 % ja ulkoisen toimintakatteen toteuma oli 94,0 %.

Elinvoimalautakunnan toteutunut toimintakate oli - 7,4 milj. euroa, ollen 0,27 milj. euroa talousarviota parempi. Toimintakulujen säästö on pääasiallisesti syntynyt palveluiden ostoista. Talousarvioon oli kirjattuna ilmeuudistuksen kustannuksina 180 t eur, josta toteutui vain 8 t eur.

Kaupunkikehitys ja viestinnän talousarvion 2018 toimintakate oli - 1,5 milj. euroa. Toimintakate toteutui 80,3 % talousarviosta ja oli - 1,2 milj. euroa. Toimintakatteen säästöä syntyi 0,28 milj. euroa.

Toimintatuotot alenivat edellisvuoden The Tall Ship Races tapahtuman johdosta olennaisesti.

Toimintakulut toteutuivat 1,2 milj. euron suuruusina, kun talousarvioon kirjatut toimintakulut olivat 1,5 milj. euroa.

Ilmeuudistuksen lisäksi säästöä on syntynyt myös muissa kustannuksissa, mukaan lukien henkilöstökustannukset, joissa säästöä syntyi henkilöstövaihdoksiin liittyvistä myöhäistämistä.

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden toimintakate toteutui 0,9 milj. euron suuruusina, mikä on 102,6 % talousarviosta. Toimintakatteen talousarvion ylitys oli 23 t eur.

Toimintatuotot, toimintakulut ja sisäiset erät toteutuivat lähes talousarvion mukaisina.

Toteutuneet toimintatuotot olivat 0,46 milj. euroa ja toimintakulut 0,89 milj. euroa. Sisäiset erät toteutuivat 0,47 milj. euron suuruusina.

Kaupunginkirjaston toimintakate toteutui 99,1 % ja oli -2,79 milj. euroa.

Toteutuman poikkeamat talousarviosta olivat kokonaisuutena vähäisiä. Kaupunginkirjaston toimintatuotot olivat 0,1 milj. euroa ja toimintakulut 1,9 milj. euroa. Sisäisiä kuluja oli yhteensä 0,95 milj. euroa.

Kymenlaakson museon toimintakate toteutui lähes talousarvion mukaisena, ollen talousarviosta 100,3 % ja - 2,48 milj. euroa. Poikkeamat talousarvioon olivat kokonaisuutena vähäisiä, joskin tiliryhmittäin vaihtelevia.

Toiminta

Kaupunkikehityksen ja viestintä

Kaupunkistrategia laadittiin kevään 2018 aikana avoimena ja laajasti osallistavana prosessina. Kotka 2025 kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.5.2018 ja sen vieminen käytäntöön on aloitettu. Strategian arvoja on tehty tunnetuksi kesän ja syksyn aikana. Vuoden 2019 talousarvio laadittiin toteuttamaan uutta strategiaa. Kaupunkistrategian jalkautustyö jatkuu.

Kaupunkistrategian pohjalta tehtävä brändiuudistus toteutui syksyllä. Kaupungin internetsivustouudistus on lykkäytynyt monen eri tekijän vaikutuksesta, mutta prosessi etenee vuoden 2019 aikana.

Elinkeinotoiminnassa on kaupungin organisaatiossa vuoden 2018 alusta perustettu YRMY-työryhmä, jonka tarkoitus on varmistaa yritysasioiden ja -asiakkuuksien sujuvuus poikkihallinnollisesti. Jatkuvana toimintana yhteistyössä Cursorin kanssa on kaupungin elinvoimaa vahvistava suunnitelmallinen elinkeino-, kaupunki- ja matkailumarkkinointi ml. risteilyliikenteen kehittäminen sekä satamasidonnaisten investointien edistäminen. Hankintojen kehittämiseen ja paikallisuusasteen lisäämiseen on panostettu. Kaupungin edunvalvontatyön systematisointi on käynnistetty.

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden kehittämisen keskiössä on ollut vuonna 2018 tapahtumien tuottaminen ja kehittäminen. Kaikki toimialat kattava Meripäiviä 2018 koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma esitettiin lautakunnalle maaliskuussa. Meripäivien konserttitoimintaa on kehitetty suuntaan, joka mahdollistaa erottautumisen, mutta samaan aikaan säilyy viihteellisenä. Kesän 2018 Meripäivillä V2 halli toimii tapahtuman keskipisteenä, lisäksi uudistetaan Meripäivien visuaalinen ilme ja nettisivut.

Kulttuuriavustusten kanssa synkronoitu Uudet tapahtumat -kiihdyttämö on tuonut tuoreutta ja raikkautta tapahtumakentälle. Lisäksi tapahtumia on kehitetty mm. Helsingistä itään -hankkeen kautta. Syksyllä aloitettiin kehittämään yksikön tapoja ja mahdollisuuksia tarjota muille tapahtuman järjestäjille tuotannollista neuvontaa ja suunnitteluapua ja tuloksia nähdään kevään 2019 aikana. Vuoden toiminnassa on huomioitu sekä puolustusvoimat 100 v. juhlatvuosi (mm. Meripäivät) että sisällissodan muistovuosi (luennot yhteistyössä Kymenlaakson museon kanssa).

Kirjasto

Alkuvuoden merkittävin tapahtuma kirjaston osalta oli Karhulan kirjaston toiminnan päätyminen Sammonaukion kiinteistössä vuodenvaihteessa ja muutto väistötöilöihin Karhulantie 40:een. Aineistoa ja kalustoa puhdistettiin ja pakattiin

ja muuttoon valmistauduttiin alkuvuoden ajan. Kirjasto päästiin avaamaan ns. Helipostin tiloissa 19. maaliskuuta. Sulun aikana kirjastoautolla oli ylimääräinen pysäkkiaika Karhulan torilla ja lehdet olivat luettavana uimahallilla. Toiminta väistötiloissa käynnistyi hyvin, vaikka ei aivan niin vilkkaana kuin odotettiin.

Kirjastojen tarjonta houkutteli Kotkassa asiakkaita edelleen kiitettävästi. Vuonna 2018 kävijöitä oli yhteensä 491 343, mikä on kuluvan vuosikymmenen toiseksi paras kävijämäärä. Koko vuosikymmenen kävijäennätys, 520 407 kävijää, saavutettiin edellisenä vuonna. Karhuvuoren kirjastossa kävijämäärä nousi edellisestä vuodesta 7,4 % yltäen ensimmäisen kerran tällä vuosituhannella yli 100 000 kävijän. Karhulan kirjastossa kävijämäärät puolestaan laskivat 35,7 % johtuen pääosin kirjaston lähes kolmen kuukauden sulusta ja muutosta väistötiloihin.

Karhulan kirjaston sulku ja muutto näkyvät myös lainaustilastoissa. Karhulan kirjastosta annettiin lainoja 32,2 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Sen sijaan kirjastoautossa lainaus nousi yli 11 % ja Karhuvuoren kirjastossa yli 9 %. Yhteensä kirjastoista annettiin 680 325 lainaa, mikä on 7 % edellisvuotta vähemmän.

Kirjastoautossa on ollut saatavilla terveystietokoneita viikon ajan kerran kuukaudessa iltareiteillä. Influenssarokotuksia kävi kirjastoautosta hakemassa marraskuussa lähes 500 asiakasta. Yhteistyötä jatketaan myös vuonna 2019.

Helmikuussa saatiin asiakkaiden käyttöön 3D-tulostimet, jotka rahoitettiin Googlen yhteisöavustuksella. Yksi tulostimista tullaan siirtämään Karhulan kirjastoon. Tulostuksesta on järjestetty asiakasopastuksia.

Huolimatta Karhulan kirjaston sulusta ja erityisesti syyspuolen vaikeasta henkilöstötilanteesta tapahtumien määrä kasvoi edellisestä vuodesta. Kirjaston yksin tai yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa järjestämiä tapahtumia oli 510, edellisenä vuonna 491. Kirjaston tapahtumien määrä on kasvanut tasaisesti koko 2010-luvun ajan eikä enää tavoitella niiden määrällistä kasvua. Sen sijaan tavoitteena on, että tapahtumia olisi tasaisemmin eri kirjastopisteissä. Jo syksyllä 2018 Karhulan kirjaston tapahtumatuotanto olikin huomattavan vilkasta.

Kymenlaakson museo

Vellamo avattiin yleisölle heinäkuussa 2008 ja 2018 vietettiin 10 -vuotispäiviä. Tänä aikana Vellamossa on ollut satoja näyttelyitä, tuhansia tapahtumia ja yli miljoona kävijää. Vellamosta on muodostunut brändi ja vetovoimainen kohde niin kotkalaisille kuin turisteillekin. Vellamon kävijämäärä oli vuoden lopussa 113 665, mikä on pienempi kuin viime vuonna (142 460) samaan aikaan. Sen sijaan Kymenlaakson museon näyttelykävijöiden määrä (50 604) oli suunnilleen sama kuin viime vuonna (52 971) ja pääsylipputulot taas viime vuotista korkeammat. Maksavien näyttelykävijöiden määrän nousu on tavoitteen mukainen. Lisäksi tietokeskuksen näyttelyissä oli 9 074 kävijää. Keskimäärin näyttelykävijät ja maksullisten museopalveluiden käyttäjät toivat Vellamolle tuloja 4,60 € per kävijä.

Kymenlaakson museon näyttelytoiminnassa painopisteenä oli kuvataidenäyttelyiden kehittäminen. Tavoite toteutui, kun kaupungin kuvataideohjelma valmistui maaliskuussa. Kulttuurishistoriallisten näyttelyiden uudistettu näyttelykonsepti on toimiva ja sen puitteissa on toteutettu useita paikallishistorian pienoisenäyttelyitä (paikallishistorian mosaiikki) ja jatkettu suurempien näyttelyiden käsikirjoitustöitä ja suunnittelua. Kevään aikana on suunniteltu ensi vuonna aukeavaa Tahdon! -näyttelyä ja vuonna 2020 merimuseon kanssa yhteistyössä toteutettavaa suurta Ruotsinsalmi -näyttelyä, joka on osa päännäyttelyuudistusta. Näyttelyiden markkinoinnissa painotus oli Lasia kaikille ja vuoden loppupuolella purettu Mutkat suoriksi -näyttelyissä. Kuvataidenäyttelyistä markkinoinnissa nostettiin esiin lapsille suunnattu, suuren suosion saanut Unikudelmia -näyttely.

Yleisötyössä tavoitteena oli kuntouttava ja aktivoiva yleisötyö sekä vapaaehtoistyön vakiinnuttaminen. Pääosin Vellamon ystävistä koostuva vapaaehtoisryhmä "museokaverit" toimi aktiivisesti ja toi eri palvelulaitoksista asiakkaita Vellamoon ja osallistui heidän kanssaan eri toimintoihin yhteensä 300 h ajan. Kuntouttavaa ja aktivoivaa toimintaa järjestettiin yhteistyössä Kymenlaakson muistiluotsin kanssa Virtaa Vellamosta muisteluryhmässä ja Maalaa muistoja taide-työpajassa. Yhteiskunnalliseen vaikuttavuuteen panostettiin osallistumalla rasismisin vastaiseen viikkoon luennolla "Myytti yhden kulttuurin Suomesta" (dosentti Miika Tervonen) ja konsertilla (Mun-talon räppäri Ali ja Musiikkikoulu Muskatti). Lapsiperheille monipuolista tekemistä tarjosi museon näyttelytiloissa sijaitseva Leikkimö. Museo tarjosi kulttuuripolkuun kuuluvan tutustumisen Unikudelmia -näyttelyyn ja siihen liittyvän työpajan kaikille kaupungin ensimmäisen luokan oppilaille. Muutenkin opastuksia ja työpajoja oli viime vuotista enemmän, 711 kpl.

Kokoelmatyössä yhteistyössä teknisten palveluiden kanssa valmisteltu Varissaaren näyttelypaviljongin hankesuunnitelma hyväksyttiin kaupunkirakennelautakunnassa 27.9, elinvoimalautakunnassa 16.10 ja kaupunginhallituksessa 22.10. Maakunnallisen kokoelmakeskuksen hankesuunnitelmaa on suunniteltu yhteistyössä Etelä-Karjalan museon kanssa ja hankkeen vetovastuu on siirtynyt Lappeenrannan kaupungille. **Kulttuuriympäristötyössä** painopiste on ollut osallistavassa työssä, jonka tuloksena on syntynyt Kymenlaakso kuvina -näyttely yleisön ottamista valokuvista. Kuvat on ladattu samannimiseltä sivustolta, joka tuotettiin yhteistyössä Kymenlaakson liiton kanssa viime vuonna osana Suomi 100 -juhlavuotta (meidankymenlaakso.fi). Museo järjesti Löydä, hoida, sitoudu -kulttuuriympäristöseminaarin 5.5. ja Röykkiöitä ja räystäälatoja tilaisuuden alueen kulttuurihistoriallisesti merkittävistä kohteista 14.11. Merikeskus

Vellamossa. **Maakunnallisena yhteistyönä** järjestettiin neljä vuoden 1918 tapahtumia käsitellyttä luentoa Vellamossa ja useita luentoja alueen muissa museoissa.

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Kaupunkisuunnittelun vastuualue

1. Hyvinvointi ja laadukkaat palvelut (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Palvelut laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Asiakaslähtöisen palvelumallin käyttöönotto	Kehitetään asiakaspalvelua kaavoituksen toimitilamuu- toksilla ja seurataan vaikutta- vuutta. Tehdään suunnitelma kaupunkisuunnittelun säh- köisten palveluiden kehittämi- sestä.	Toteutunut 100% toimitila- muutosten osalta: Joustavat neuvottelutilat mahdollistavat nopean neuvottelujen järjes- tämisen ja parantavat asiakas- palvelua ja sen yksityisyyttä. Monitila-toimisto mahdolli- staa tehokkaamman henkilöre- surssien käytön projektien hy- väksi. Sähköisten palvelujen kehittä- minen ja suunnittelu käyn- nissä paikkatietoon pohjau- tuen, suunnittelu jatkuu ke- hittämisen ohella. (50%)
Ennaltaehkäisevä toiminta on aktii- vista ja omavas- tuuta vahvistavaa	Jalankulun ja pyöräilyn olosuhteita kehitetään Toimitilaohjelmassa ole- vien toimenpiteiden to- teuttaminen sisäilmaon- gelmien estämiseksi	Jalankulkuun ja pyöräilyyn liit- tyvän liikennekokeilun toteut- taminen yleiskaavoitukseen liittyvän suunnitelman poh- jalta. Varmistetaan, että kiinteistöjä käytetään ja hoidetaan oikein ajanmukaisten ja riittävien ohjeiden mukaisesti. Kiinteis- töjen käytön ja hoidon laatua seurataan säännöllisesti. Säh- köinen huoltokirja otetaan käyttöön ja ylläpidetään kai- kissa kaupungin palvelutuo- tannon rakennuksissa. Kiin- teistöihin tehdään vuositar- kastukset ja korjauskohteet priorisoidaan yhdessä teknis- ten palveluiden kanssa. Kuntoarvioita ja kuntotutki- muksia teetetään enna- koivasti ja niissä esiin tulleet toimenpiteet aikataulutetaan ja toteutetaan talousarvion puitteissa.	Kaupunkipyöräkokeilun val- mistelu onnistui (100%), vuokrapyöriä oli 35 kpl. Ko- keilu päättyi vuodelta lo- pussa. Jatkoa arvioidaan yh- dessä Kouvolan kanssa. Rakennuksien tilan arviointiin on otettu käyttöön rakennuk- sille tehtävät kuntokatsastuk- set yhteistyössä teknisten pal- veluiden ja toimitilahallinnon kanssa kiinteistöjen kunnan arvioimiseksi ja toimenpiteitä vaativien toimien / korjaustoi- menpiteiden havaitsemiseksi. Sähköinen huoltokirja on käy- tössä 143:ssa kaupungin kiin- teistöissä, sekä 21:ssä Kotkan julkiset kiinteistöt Oy:n hallin- noimassa kiinteistöissä. Kiin- teistöjen hoitoa ja huoltoa seurataan huoltokirjarapor- toinnin avulla. Ennakoivia kuntotutkimuksia on tehty kuudesta kiinteis- töstä ja suppeampia kunto- katsastuksia neljästätoista kohteesta. Tuloksia käytetään hyväksi PTS-suunnitelmaa tehtäessä.

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Toiminnallisesti kiinnostavien ja monipuolisten paikkojen kehittäminen	Järjestetään liikepaikkako-keilu keskustan kivijalkakauppa-alueen laajentamiseksi ja aktivoimiseksi.	Lehmuskujalla järjestetty tapahtumia Kotkan kauppapien ja kolmannen sektorin toimesta, kaupunki mahdollistajana. Palotorninvuoren ylätasanne vuokrattu yrittäjän käyttöön. (100%)
Toimiva elinkeinopolitiikka tukee yrityksiä ja lisää työllisyyttä	Kaupunkisuunnittelun yhteistyö muiden elinkeinopolitiikan toimijoiden kanssa saumatonta, monipuolista tonttitarjontaa erilaisille yrityksille	Yritysten sijoittumishankkeiden valmistelu Cursorin kanssa seudun strategisen yleiskaavan pohjalta ja aineistoa hyödyntäen	Aloitettu Mussalon datakeskuksen rakennusluvan valmistelua tontin hankkeen toteuttamiseksi ja tontin louhinnan toteuttamiseksi. Yritysmaynteyshen yhteistyön koordinaatioryhmä YRMY kokoontuu säännöllisesti hankkeiden edistämiseksi. Jatkuva hankkeiden valmistelua yhdessä Cursorin kanssa. (100%)
		XAMK-tapahtumakeskushankkeen kaavoitusprosessin läpivienti	Kantasatama II, kaavaehdotus oli nähtävillä 8.10.-7.11.2018. Päätöksentekoon maaliskuussa 2019. (90%)

3. Kestävä kaupunkirakenne ja seutuyhteistyö (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Kaupunkirakenne on tiivis ja toimiva, keskustat eläviä, asuminen viihtyisää	Keskusta-alueilla käynnissä kaupan ja asumisen kehittämishankkeita	Keskustan osayleiskaava valmis päätöksentekoon. Karhulan kanjonin kattamisvaihtoehtotarkastelut tehty	Keskustan osayleiskaavaehdotus sai lainvoiman 5.12.2018. Kaava on oikeusvaikutteinen. (100%)Kanjonin kattamistarkastelun työohjelma valmis. (10%)
Strateginen seutuyhteistyö vahvistuu	Seudun strateginen yleiskaavoitus etenee	Strategisen yleiskaavan päätöksenteko valmistuu, ja yleiskaavan pohjalta käynnistyy yritystontteihin tähtäävä asemakaavoitus	Valtuusto hyväksyi Seudun strategisen yleiskaavan 10.12.2018 ja se tuli voimaan 7.2.2019. (100%) Kaavaan pohjautuen Merituulentien asemakaavoitus käynnistetty. (100%)

4. Vastuullinen johtaminen ja hyvinvoiva henkilöstö (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Henkilöstö osaava ja oikein mitoitettu, esimiestyö on laadukasta	Paikkatieto-osaamista hyödynnetään laajasti	YKR-aineistoon pohjautuvat yleiskaavoituksen paikkatietoanalyysit omana toimintana. Rekrytointien yhteydessä vahvistetaan sekä paikkatieto-osaamista että 3D-mallinnusosaamista	Rekrytointien yhteydessä vahvistettu paikkatieto-osaamista ja 3D-osaamista. Paikkatietoon perustuva kaupunkirakenteen analyysi julkaistu nettiin. Kaupungin muita toimintoja tukevia tarkasteluja tehty laajasti, esim. palveluverkko-selvitykseen. (100%)

Kaupungin toiminta on avointa ja oikeudenmukaista	Sisäistä ja ulkoista vuorovaikutusta kehitetään osallisten ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa	Facebook-sivuja käytetään monipuolisesti, (≥50 päivitystä) Mahdollistetaan erilaisten kaupunkitapahtumien järjestäminen	Facebook-sivujen käyttö jäänyt tavoitteesta. Kanavan käyttökelpoisuutta harkitaan uudelleen. Upeart 2018 aikana kaupungin keskustaan toteutettiin kaksi muraalia. Toisen kaupungin ja toinen yksityisen taloyhtiön kiinteistöön. Kaupunki osallistui oman kiinteistönsä kustannuksiin. (100%)
---	---	--	--

5. Talous on tasapainossa (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Talous on tasapainossa	Maankäytön PTS-suunnittelu- ja seurantatyökalun kehittäminen	Maankäytön PTS-suunnittelu- ja seurantatyökalu otetaan jatkuvaan käyttöön	Uusi koetyö toteutettiin ES-RIn ohjelmistolla. Hyödyntäminen vaatii edelleen kehittämistä. (20%)
	Kaupunkiorganisaation sitouttaminen toimitilaohjelman toteuttamiseen	Sisäilmaongelmien ennakoiva tunnistaminen Kouluverkkoselvityksen päivittämiseen osallistuminen ja selvitystyön tukeminen	Sisäilma-asiantuntija palkattu, aiheen hallintaan saatu lisää ennakointia ja systemaattisuutta. Kouluverkko- / palveluverkkoselvitykseen laatimiseen on osallistuttu sekä keskusteltu että paikkatietoanalyysien muodossa. (100%)

6. Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa (tavoitteet siirretty kaupunkisuunnittelulautakunnasta)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa	Kestävän liikkumisen edistäminen Energiatohokkuussopimus TEM:n kanssa/energiänsäästö-tavoite	Kestävän liikkumisen edistämishanke XAMK:n kanssa uuden kampusen ja tapahtuma-areenan liikennejärjestelmien ja pysäköinnin sekä keskustojen kaavoituksen tueksi Valittujen kiinteistöjen energiansäästö vuodesta 2017 - 4 % vuoteen 2020 ja - 7,5 % vuoteen 2025 mennessä verrattuna. Seuranta vuosittain Kiinteistöjen energiatohokkuustoimenpiteitä ja uusiutuvan energian hankkeita toteutetaan	XAMK:n kanssa valmisteltu yhteistyössä kestävä liikkumisen edistämishanke, jonka XAMK käynnistänyt. Lisäksi kaupungin hallitus käynnistänyt kaupungin oman kestävä liikkumisen ohjelman laatimisen. (100%) Ensimmäinen aurinkosähkökohde on otettu käyttöön Utumetsän päiväkodissa. Valaistusmuutoksia on toteutettu eri kohteissa, muuttamalla valonlähteet tai valaisimet LED-valoiksi.

		talousarvion mukaisesti.	
--	--	--------------------------	--

Teknisten palvelujen vastuualue

1. Hyvinvointi ja laadukkaat palvelut

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Palvelut ovat laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus (FCG Finnish Consulting Group Oy) Joukkoliikenteen asiakastyytyväisyys/Webropol -kysely Kiinteistöjen sähköisen huoltokirjan kautta tulleiden palvelupyyntöjen hoitaminen	Liikenneväylien ylläpidossa ja katuvalaistuksessa ollaan parempia kuin 25 % vertailukaupungeista. Keskustapuistojen hoidossa ollaan maan paras ja muiden puistojen ja taajamametsien hoidossa ollaan yli keskiarvon. Tulokset ovat vähintään vuoden 2017 tasolla Reagoidaan 100%:iin tulleistä pyynnöistä	Kyselyyn osallistui 23 kuntaa. Liikenneväylien ylläpidossa Kotka oli 8. ja katuvalaistuksessa 21. Puistojen hoidossa Kotka oli 2. sijalla, keskustapuistojen hoidossa paras ja taajametsien hoidossa 9. Tavoite saavutettiin muilta osin paitsi katuvalaistuksessa. Kotkan osalta kokonaispisteet olivat hiukan nousseet vuodesta 2017. 1.1.- 31.12.2018 välisenä aikana on reagoitu 93,9 %:iin tilojen käyttäjiltä tulleisiin palvelupyyntöihin kiinteistönhoidon ja siivouksen osalta.
Ennaltaehkäisevä toiminta on aktiivista ja omavastuuta vahvistavaa	Toimitilaohjelmassa olevien toimenpiteiden toteuttamisen sisäilmaongelmien estämiseksi	Varmistetaan, että kiinteistöjä käytetään ja hoidetaan oikein ajanmukaisten ja riittävien ohjeiden mukaisesti. Kiinteistöjen käytön ja hoidon laatua seurataan säännöllisesti. Sähköinen huoltokirja otetaan käyttöön ja ylläpidetään kaikissa kaupungin palvelutuotannon rakennuksissa. Kiinteistöihin tehdään vuositarkastukset ja korjauskohteet priorisoidaan yhdessä toimitilahallinnon kanssa. Rakennustyömaat tehdään säiltä suojatusti, valvonnassa erityishuomio riskikohteisiin. Rakentamisen aikaisesta pölynhallinnasta huolehditaan.	Kiinteistöihin on otettu käyttöön auditointimalli yhteistyössä toimitilahallinnon kanssa kiinteistöjen kunnan arvioimiseksi. Sähköinen huoltokirja on käytössä 143:ssa kaupungin kiinteistössä, sekä 21:ssä Kotkan julkiset kiinteistöt Oy:n hallinnoimassa kiinteistössä. Kiinteistöjen hoitoa ja huoltoa seurataan huoltokirjaportoinnin avulla. Langinkosken ja Korkeakosken koulujen rakentaminen toteutetaan säiltä suojatusti. Kohteiden suunnittelun ja rakentamisen valvontaa on tehostettu kolmannen osapuolen suunnitelmatarkestusten sekä erillisen kosteudenhallintakoordinaattorin

		Kuntoarvioita ja kuntotutkimuksia teetetään ennakkoivasti ja niissä esiin tulleet toimenpiteet aikataulutetaan ja toteutetaan talousarvion puitteissa yhteistyössä toimitilahallinnon kanssa.	toimesta. Sisävalmistusvaiheessa rakentamisen aikaisen pölynhallinnan ja rakennussiivoukseen merkitystä lopulliseen sisäilmaan korostetaan kaikessa toiminnassa työmaalla. Ennakoivia kuntotutkimuksia tehtiin kuudesta kohteesta ja suppeampia kuntokatsastuksia neljäentoista kohteeseen. Tuloksia käytetään hyväksi PTS-suunnitelmaa tehtäessä.
--	--	---	---

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Tapahtumien teknisten järjestelyjen onnistuminen	Meripäivien tekniset järjestelyt onnistuvat hyvin. Muiden tapahtumien järjestäjiä opastetaan tarvittaessa.	Meripäivien tekniset järjestelyt onnistuivat hyvin. Muiden tapahtumien järjestäjiä on opastettu tarvittaessa.
Toimiva elinkeinopolitiikka tukee yrityksiä ja lisää työllisyyttä	Yhteistyön ja informaation lisääminen yritysten suuntaan	Lisätään tiedotusta yrityksille investointiohjelmista ja hankinnoista.	Tekniset palvelut on osallistunut työryhmään, jossa yritysyhteistyötä koordinoidaan. Hankintakalenteria päivitetään jatkuvasti yhteistyössä hankintapäällikön kanssa. Soveltuvissa hankinnoissa on myös ilmoitettu lehdessä alkavista tarjouskilpailuista.

4. Vastuullinen johtaminen ja hyvinvoiva henkilöstö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Henkilöstö osaava ja oikein mitoitettu, esimiestyö on laadukasta	Henkilöstösuunnitelma Koulutussuunnitelma Kehityskeskustelut	Noudatetaan vuoden 2018 suunnitelmaa Kehityskeskusteluissa ja osaamiskartoituksissa esiin tullut koulutustarve lisätään koulutussuunnitelmaan Käydään kaikkien kanssa	Henkilöstön rekrytoinnit on tehty henkilöstösuunnitelman mukaisesti Koulutussuunnitelma päivitetään vuosittain, jolloin myös koulutustarve on käyty läpi henkilöstön kanssa Kehityskeskusteluja käydään säännöllisesti, kattavuudessa on edelleen parannettavaa
Kaupungin toiminta on avointa ja oikeudenmukaista	Säännölliset johtoryhmän, työnjohdon, työyksiköiden, tiimien ym. kokoukset ja palaverit, joiden muistiot jaettuun ao. henkilölle ja työyksiköiden ilmoitustauluille	Kaikilla on mahdollisuus osallistua työnsä kehittämiseen ja siinä kehittymiseen. Varmistetaan, että kaikki saavat tietoa työhönsä liittyvistä asioista.	Jokaisella työntekijällä on mahdollisuus osallistua johonkin kokoukseen, palaveriin tms. jossa hänellä on mahdollisuus vaikuttaa oman työnsä kehittämiseen ja siinä kehittymiseen.

5. Talous on tasapainossa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Talous on tasapainossa	Toimintakatteen toteutuminen	Pysytään talousarviossa	Sitova toimintakate ylittyi n. 186 te.

6. Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018
Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa	Joukkoliikenteen matkamäärä	2 000 000 matkaa (vuonna 2016 1 765 000)	Vuonna 2018 Kotkan paikallisliikenteessä tehtiin 1 882 000 matkaa (vuonna 2017 samana ajanjaksona 1 921 000)
	Kaupungin kiinteistöjen jätteiden lajittelu	Kaupungin kiinteistöille laaditaan jätteiden lajitteluohjeet yhteistyössä Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa	Kiinteistökierrosten yhteydessä jätteiden lajitteluohjeet on tarkistettu.
	Energiatehokkuussopimus TEM:n kanssa/energiansäästötavoite	Valittujen kiinteistöjen energiansäästö vuodesta 2017 - 4 % vuoteen 2020 ja - 7,5 % vuoteen 2025 mennessä verrattuna. Seuranta vuosittain	Vuoden 2018 energiankulutus on 110 426 MWh. Vertailutasona on vuoden 2017 energiankulutus, joka oli 114 296 MWh.
		Katuvalaistuksessa elohopealamppuja poistetaan käytöstä vähintään 1000 kpl vuonna 2018.	Vuonna 2018 uusittiin Rauhalan katuvalaistus, jonka yhteydessä poistui 945 elohopealamppua käytöstä. Lisäksi tehtiin pienempiä katukohtaisia valaistuksen uusia eli tavoite täyttyi vuonna 2018.
		Kiinteistöjen energiatehokkuustoimenpiteitä ja uusituvan energian hankkeita toteutetaan talousarvion mukaisesti yhteistyössä toimitilahallinnon kanssa.	Energiakatselmuksia tehtiin 7 kiinteistössä, jotka ovat energiankäytön kannalta merkittäviä. Katselmoinnin tulokset ja toimenpideehdotukset energiakustannusten pienentämiseksi valmis- tuvat kevään 2019 aikana. Kaupunki on myös liittynyt mukaan Xamk:n järjestämään ETKOT -energiatehokkuuden kehittämishankkeeseen neljän kiinteistön osalta, tavoitteena 8 % säästö lämpöenergian ja 4 % säästö sähköenergian osalta.

	Liikenneturvallisuus/Onnettomuuksien määrä	Onnettomuuksien määrä ei nouse vuodesta 2016 Liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteitä toteutetaan talousarvion puitteissa Liikenneturvallisuustyöryhmän toimintaan osallistutaan aktiivisesti	Suurimpia sähkönkulutuskohteita ja sähköliittymäkoja on kartoitettu uudelleenmitoitusta varten. Vuonna 2018 liikenneonnettomuuksia tapahtui 92 kpl, (115 kpl vuonna 2017 ja 162 kpl vuonna 2016) Kuusisenkatu-Puistotie liittymä peruskorjattiin ja Huu-mantien jk+pp-tie oikaistiin (raide poistettiin). Temppelikadun liittymä parannettiin Kyminkartanon koulun kohdalla ja Sunilantiellä tehtiin suojatiejärjestelyjä Hakalan koululaisia varten. Tekniset palvelut osallistui liikenneturvallisuustyöryhmän työhön.
--	---	--	---

Talous

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2017
Myyntituotot	5 874 681	5 425 400	5 425 400	108,3	449 282	6 212 632
Maksutuotot	469 885	1 227 200	1 663 200	28,3	-1 193 315	639 119
Tuet ja avustukset	829 288	701 000	701 000	118,3	128 288	910 828
Muut toiminta tuotot	27 101 386	26 463 221	26 863 221	100,9	238 165	25 706 162
Valmistus omaan käyttöön	1 880 192	1 368 910	1 368 910	137,3	511 282	1 813 370
TOIMINTATUOTOT	36 155 432	35 185 731	36 021 731	100,4	133 702	35 282 110
Henkilöstökulut	-16 423 941	-17 124 055	-17 233 055	95,3	809 114	-15 767 075
Palvelujen ostot	-20 446 295	-19 381 410	-19 521 410	104,7	-924 885	-18 885 519
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 940 612	-9 721 421	-9 721 421	102,3	-219 191	-9 837 224
Avustukset	-111 317	-70 000	-70 000	159,0	-41 317	-58 822
Muut toimintakulut	-16 231 802	-14 536 819	-16 103 820	100,8	-127 983	-13 735 167
TOIMINTAKULUT	-63 153 967	-60 833 705	-62 649 705	100,8	-504 262	-58 283 807
ULK. TOIMINTAKATE	-26 998 535	-25 647 975	-26 627 975	101,4	-370 560	-23 001 697
Sisäiset tuotot	45 075 519	43 878 084	43 878 084	102,7	1 197 436	43 840 625
Sisäiset kulut	-5 962 859	-4 632 156	-4 632 156	128,7	-1 330 703	-5 390 779
Sisäiset erät	39 112 661	39 245 927	39 245 927	99,7	-133 267	38 449 846
TOIMINTAKATE	12 114 126	13 597 953	12 617 953	96,0	-503 827	15 448 149
Rahoitustuotot ja -kulut	2 179				2 179	14 527
VUOSIKATE	12 116 305	13 597 953	12 617 953	96,0	-501 648	15 462 676
Sisäinen korko	-8 391 335	-8 267 542	-8 267 542	101,5	-123 793	-8 730 843
Poistot ja arvonalentumiset	-17 541 064	-18 072 900	-18 072 900	97,1	531 836	-24 305 548
Satunnaiset tuotot ja kulut	42 300				42 300	
TULOS	-13 773 795	-12 742 489	-13 722 489	100,4	-51 305	-17 573 715
Hallinnon vyörytykset	-1 603 087				-1 603 087	-1 559 860
Tilikauden voitto/tappio	-15 376 881	-12 742 489	-13 722 489	112,1	-1 654 392	-19 133 575

Kaupunkirakennelautakunnan toimintatuotot toteutuivat 36,2 milj. suuruisena, joka on 0,1 milj. euroa lisätalousarviota enemmän. Tuloja kertyi budjetoitua enemmän kaupunkisuunnittelun vastuualueella erityisesti maanvuokratuloissa. Myös teknisten palvelujen vastuualueella tuotot olivat 0,1 milj. euroa talousarviota suuremmat. Toimintakulut toteutuivat kokonaisuutena koko lautakunnassa 63,2 milj. suuruisena, joka on 0,5 milj. euroa lisätalousarviota enemmän. Kulut ylittyivät erityisesti toimitilahallinnossa, mikä johtuu pääasiassa siitä, että koulujen väistöilakustannukset ylittivät sekä alkuperäisen että lisätalousarvion.

Lautakunnan toimintakate oli 12,1 milj. euroa, joka on 0,5 milj. euroa lisätalousarviota huonompi. Vuoden lopussa lisämäärärahaa haettiin yhteensä 0,980 milj. euroa, joka kaikki kohdistettiin kaupunkisuunnittelun vastuualueelle. Lautakunnan toimintakate toteutui kuitenkin 0,5 milj. euroa vielä lisätalousarviotakin huonompana. Lautakunnan tulosta heikensivät erityisesti edellä mainitut suuret väistöilakustannukset ja Etelä-Kymenlaakson henkilöliikennepäätöksen jättäminen sitovasta toimintakatteesta 0,5 milj. euroa.

Toiminta

Maanhankinta ja luovutus

UPM Kymmene Oy:n Kotkan biojalostamon sijoittamiseksi Mussalon Voima Oy:ltä ostetulle alueelle jatkettiin neuvotteluja. Hankkeen ympäristövaikutusten arviointimenettely on tehty ja luvitus- ja suunnitteluvaihe käynnissä. Maanhankinta ja -luovutus painottui asemakaavan toteuttamiseksi tehtyihin kauppoihin ja vaihtoihin. A Ahlström Kiinteistöt Oy:n kanssa tehtiin Viirinkallion maankäyttösopimuksen mukainen kauppa, jossa n. 58 ha maata siirtyi kaupungille, kaupan arvo n. 1,019 milj. Kiinteistökauppoja tehtiin runsaat 20 kappaletta.

Tonttien luovutus pysyi edellisvuoden tasolla vain yritystonttien osalta, joita vuokrattiin 7 kpl ja kaikkiaan luovutettiin 14 tonttia. Omakotitontteja myytiin yksi ja vuokrattiin viisi. Vanhoja omakotitonttisopimuksia uusittiin n. 60 kpl. Alueiden vuokrausta Nord Stream2 hankkeen kanssa jatkettiin. Kaasuputkien pinnoituksesta vastaavan Wasco Coatings Finland Oy:llä oli vuoden 2018 lopussa edelleen n. 60 ha. Vuokratuotto pinnoitustehtäineen n. 2,3 milj. euroa/vuosi.

Kaavoitus

Lainvoiman saaneet kaavat:

Seudun strateginen yleiskaavaehdotus oli nähtävillä keväällä 2018 ja Kotkan kaupunginvaltuusto teki siitä lopullisen päätöksen 10.12.2018. Kaava hyväksyttiin oikeusvaikutteisena Kotkassa, Haminassa, Virolahdella ja Miehikkälässä, josta siitä jätettiin valitus. Pyhtää hyväksyi kaavan strategisena maankäytön suunnitelmana. Strateginen yleiskaavan pohjalta aloitetaan 2019 Merituulentien parantamisen mahdollistava asemakaava.

Kotkan keskustan osayleiskaava sai lainvoiman 15.12.2018. Kotkan keskustan osayleiskaava on oikeusvaikutteinen. Keskustan osayleiskaavassa päätettiin mm. Kotkansaaren sisääntulotien linjaus. Tämän pohjalta voitiin käynnistää sisääntulotien asemakaavan laatiminen. Kaava nro Y22.

Rankin osayleiskaava sain lainvoiman 4.8.2018. Kaava nro Y23.

Rankin saaren ranta-asemakaava hyväksyttiin kesäkuun valtuustossa. Ranta-asemakaavasta jätettiin valitus, joka myöhemmin vedettiin pois. Kaava sai lainvoiman 15.10.2018. Ranta-asemakaavan mukaan saareen on mahdollista rakentaa matkailua palvelevia rakennuksia. Kaava nro 0216.

Viirinkallion kaavamuutos sai lainvoiman 15.10.2018. Kaavaan liittyi merkittävä maankäyttö-sopimus A. Ahlström Kiinteistöt Oy:n kanssa. Kaava nro 0416.

Karhulan Pitkäsaaren ranta-asemakaava sai lainvoiman maaliskuussa 2018 ja sen myötä kaupungille muodostui 7 tonttia, joista yksi säilyy vuokratonttina ja 6 tulevat myyntiin keväällä 2019. Kaava nro 0414.

Lainvoiman vuoden 2018 aikana saivat myös asemakaavat; Kyminlinnantie, kaava nro 0217. Lautakatontien, kaava nro 0317, Lähteenkatu, kaava nro 0417.

Vireillä olevat kaavahankkeet

Kantasatama II, asemakaavan muutos, oli nähtävillä sekä luonnoksena että ehdotuksena vuoden 2018 aikana ja etenee päätöksentekoon maaliskuussa 2019. Kaavan tarkoituksena on mahdollistaa XAMK:n Kotkan kampuksen ja Kotkan tapahtumakeskuksen ja niihin liittyvän hotellin rakentaminen Kantasataman alueelle. Kaava nro 0816.

Mussalon Etukyläntien asemakaavan laatiminen jatkuu. Vanha kylärakenne täydentyy ja alueelle tulee merkittävä määrä rivitalorakentamisen mahdollistavaa rakennusoikeutta. Kaava nro 0117.

Vireille laitettut kaavahankkeet

Karhulan keskustan osayleiskaavan osallistumis- ja arviointisuunnitelma oli nähtävillä syksyllä 2018 ja työn tiimoilta aloitettiin aktiivinen vuorovaikutus asukkaiden, yritysten ja eri toimijoiden kanssa. Kaavaluonnos on tarkoitus saada nähtäville vuoden 2020 alussa. Kaava nro Y25.

Mussalo Palaslahti asemakaavan muutos, jonka tarkoitus on mahdollistaa UPM:n Kotkan biojalostamon rakentaminen. Kaava nro 0118.

Katariinan Meripuiston asemakaava, joka mahdollistaa kahvilarakentamisen Meripuiston alueelle. Kahvilan rakentamisesta pidettiin kilpailu yrittäjille. Kilpailun voitti ehdotus Aquila, jonka pohjalta kahvilan odotetaan toteutuvan. Kaava nro 0218.

Jumalniementie 4 asemakaavamuutos, tarkoituksena mahdollistaa ISKU:n kiinteistön kehittäminen. Kaava nro 0318.

Pihkoonkoulun asemakaava, joka mahdollistaa koulun rakentamisen, jos kouluverkkoselvityksen pohjalta siihen päädytään. Kaava nro 0418.

Ruukinkatu 6-12, vanha ja uusi poliisitalo asemakaavamuutos. Kaavassa tutkitaan vanha poliisitalon tontin tulevaa käyttöä. Kaava nro 0618.

Kotkansaaren sisääntulotien asemakaavamuutos, joka käynnistettiin Kotkansaaren osayleiskaavassa esitetyn linjauksen pohjalta. Kaavan tarkoitus mahdollistaa sisääntulotien rakentaminen sekä tien varrella olevien kiinteistöjen kehittäminen. Kaava nro 0718.

Karhulan uuden paloaseman asemakaavan on tarkoitus mahdollistaa Karhulaan suunnitteilla olevan paloaseman rakentamisen Tapiontien varrelle. Kaava nro 0818.

Muita maankäyttöön liittyviä hankkeita vuoden 2018 aikana:

Liikennesuunnittelu:

- Merituulentien parantamissuunnitelman tarkistaminen, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen hanke
- Keskustan osayleiskaavatyön liikennesuunnittelu
- Maakunnalliseen liikennejärjestelmätyöhön osallistuminen
- Kymenlaakson liikennestrategia 2035 aiesopimuksen toimeenpano
- Kaupunkipyöräkoikeilu
- VT 15 yleissuunnittelun hankeryhmään osallistuminen
- Rata-asioiden edunvalvonta
- Kestävän liikkumisen ohjelman valmistelu

Maakuntasuunnitteluun osallistuminen:

- Maakuntakaava 2040, Kymenlaakson liiton hanke

Kehityshankkeet yhdessä muiden toimijoiden kanssa:

- Kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelma
- Kantasataman edelleen kehittäminen
- Tapahtumakeskuksen ja Xamk:n kampus-hanke

Mittaus- ja kiinteistötoimi

Kaupungin ylläpitämän kantakartan aluekattama oli vuoden lopussa n. 13 500 ha pääosin mantereiden alueella. Saaris-alueet mukaan lukien kantakartan kokonaiskattama on yhteensä n. 18 500 ha.

Sekä omia että ulkopuolisten (mm maanmittauslaitos, ympäristökeskus) tuottamia karttoja ja paikkatietoja julkaistaan SITOn Louhipalveluna. Louhi on käytössä sekä kaupungin paikkatietopalvelussa Intranetissä, että Etelä-Kymenlaakson karttapalvelussa Internetissä. Intranetin Louhi-palveluun lisättiin vuoden aikana uusia aineistoja ja toiminnallisuuksia. Käytössä olleet yksittäiset ESRIn lisenssit korvattiin kuntalisenssillä. Tämä mahdollistaa järjestelmän käytön laajentamisen muihinkin kaupungin yksiköihin. Henkilöstöä koulutettiin järjestelmän käyttöön. Käyttöä laajennettiin paikkatietoanalyysiin ja julkaisuihin ja välineellä julkaistiin mm Kaavoituskatsaus 2018. Muita käyttökohteita otetaan käyttöön myöhemmin resurssien salliessa.

Kiinteistötoimitukset ja rakennusvalvontamittaukset on tehty tilausten mukaisesti. Kiinteistöselvityksiä ja pohjakartan tarkistuksia tehtiin kaavoituksen edellyttämällä alueilla. Rakennus- ja huoneistorekisterin perusparannusta jatkettiin resurssien puitteissa muiden tehtävien ohella.

Vuonna 2018 tilattiin uusi ortokuvaus sekä laserkeilausaineisto ajantasaisen kaupunkimallin pohja-aineistoksi. Yksiköön hankittiin myös ensimmäinen drone kartoitus- ja kuvauskäyttöön. Hankinta ajoittui alkusyksyyn niin, että 3D-aineiston tuottamista ja käsittelyä päästiin harjoittelemaan muutamassa pilottikohteessa.

Vuoden 2017 Tall Ships Races-tapahtumaan rakennetut uudet laiturit sijoitettiin Sapokkaan ja Kuusisen tien varteen korvaamaan huonokuntoisia laitureita sekä lisäämään laiturikapasiteettia.

Toimitilahallinto

Toimitilahallinnon vuotta 2018 leimasivat edellisvuoden tapaan sisäilmaongelmat, joita nousi esiin myös ennakoivien tutkimusten yhteydessä. Rauhalan koulun osalle hankittiin lisää väistötiloja, jotka saatiin käyttöön helmikuussa. Haka-lan koululle saatiin koulun tontille sijoitetut väistötilat alkuvuodesta. Helilän koulun tontille valmistui vaiheittain uusi siirtokelpoinen koulu, joka toteutettiin leasing-rahoituksella. Raitin päiväkodin osalta tehtiin päätös väistötilojen hankimisesta, jotka saadaan käyttöön maaliskuussa 2019 Turvalassa.

Opetustoimi ja varhaiskasvatus käynnistivät yhteisen ”Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkon kokonais-tarkastelun” laatimisen koko kaupungin osalta. Selvitys valmistui vuoden lopussa ja tulee poliittiseen käsittelyyn ke-vään 2019 aikana. Toimitilahallinto osallistui osaltaan selvityksen laatimiseen.

Pihkoon koulussa tehtiin sisäilmaolosuhteita parantavia siirtymäajan korjauksia keväällä 2018. Koulu toimi omissa ti-loissa kevätlukukauden ja syksyllä koulun toimintaa jatkui Karhuvuorenkoulun tiloissa.

Kotkansaaren terveysasemalle hankittiin uudet väistötilat Toivo Pekkasen koulun pihalle. Karhulan neuvolan ja perhe-neuvolan toiminnoille käynnistettiin väistötilojen hankinta. Näiden toiminta saadaan siirtymään uusiin tiloihin kevään 2019 aikana. Terveysaseman, neuvolan ja perheneuvolan väistötilat jälleenvuokrataan 2019 alusta alkaen Kymsotelle.

Sisäilma-asoiden hoidon parantamiseksi toimitilahallinnossa aloitti 1.3.2018 sisäilma-asiantuntija. Sisäilma-asiantunti-jan työsuhte jatkuu määräaikaisella työsuhteella ainakin 2/2020 asti.

Kaupungin omistamiin toimitiloihin kohdistuvia peruskorjaustöitä ja sisäilmakorjauksia tehtiin peruskorjausmäärära-han puitteissa. Lisäksi käynnistettiin kahden koulun uudisrakennustyöt.

Langinkosken ja Korkeakosken koulujen suunnittelu valmistui alkuvuodesta ja kilpailutuksien jälkeen rakentaminen käynnistyi kevään aikana. Langinkosken koulun rakennustöiden käynnistymistä viivästytti liikuntapaikka rakentami-seen saadun tukipäätöksen saaminen ja hankkeen rahoitusmuodon muuttaminen. Koulujen toiminta jatkuu uusien koulujen valmistumiseen asti väistötiloissa. Suurimpana korjauskohteen käynnistettiin Ruonalan urheiluhallin vesikat-teen uusiminen. Työ jatkuu alkuvuoteen 2019.

Vuonna 2018 uudisrakennushankkeista valmistui tammikuussa käyttöön otettu öljyntorjuntavarasto.

Toimitilahallinnossa valmistauduttiin 2018 aikana vapaaehtoisien kuntayhtymän, Kymsoten, aloittamiseen 2019 alussa. Talousarviossa Kymsoten käyttöön tulevien tilojen vuokraukset huomioitiin tehtäväksi ns. ulkoisina vuokrauksina. Kymsotelle tehtävien vuokrauksien menettelytapojen osalta on tavoitteena yhtenevät menettelyihin koko kymenlaak-son alueella. Kymsoten kaupungilta vuokraamien tilojen ylläpitopalvelujen palvelujen järjestäminen tapahtuu Kotkan kaupungin toimesta 2019.

Toimitilahallinto osallistui seudullisen tukipalveluyhtiön esiselvitystyöhön, joka jatkuu 2019 aikana.

Toimitilahallinto osallistui osaltaan myös valtakunnallisen sote-uudistuksen valmisteluun osallistumalla seudullisen Kiintietö ja toimitilaryhmän toimintaan ja tuottamalla asiaan liittyviä selvityksiä. Kaupungin omistamien ja vuokraa-mien sote-tilojen vuokrasopimustiedot vietiin valtakunnalliseen tietojärjestelmään, joka toimii Maakuntien tilakeskuk-sen tietopankkina. Tietopankkia käytetään hyväksi määrittäessä vuokratasoja ja tilakustannusten budjetit koko valtakunnan tasolla.

2018 osalta toteutettiin 2017 valmistunutta toimitilaohjelmaa. Energiatehokkuus toimien kehittämiseen ja ko. inves-tointimäärärahan kohteiden määrittämiseen perustettiin toimitilahallinnon vetämä työryhmä.

Teknisten palvelujen toiminta

Teknisten palveluiden toimintakate oli - 15 693 099 euroa. Se oli noin 0,2 M€ huonompi kuin talousarviossa. Ulkoinen toimintakate oli noin 0,7 M€ talousarvion toimintakatetta huonompi. Toimintakatteen ylitys tulee pääasiassa Etelä-Kymenlaakson henkilökuljetusyksiköstä. Lipputulot olivat budjetoitua pienemmät ja ostot budjetoitua suuremmat.

Asukkaille suunnatussa Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselyssä liikenneväylien ja puistojen hoidossa sekä jätehuollon järjestelyissä saavutettiin valtuuston asettama palvelutaso, että Kotka on parempi kuin 25 % vertailukaupungeista. Katuvalaistuksessa ei tavoitetta saavutettu.

Kotkan paikallisliikenteen matkustajamäärän 2016 alkanut voimakas kasvu on asettunut. Pitkälti poikkeuksellisen hy-vistä sääolosuhteista johtuen vuonna 2018 matkustajamäärä laski edellisvuoteen verrattuna 2,0 % (-38 756 mat-kaa). Edellisvuoteen verrattuna kesälipun käyttö on kasvanut 42 423 matkalla (+28,6 %) 5 € hinnanalennuksen ja tie-dotuksen ansiosta. Kaikkiaan kausilippumatkat vähenivät 1,5 %. Kertalippujen osalta on 12,3 % lasku, mutta samaan aikaan arvolipulla matkustus on kasvanut 24,2 %. Kovin kasvu (+27,9 %) on aikuisten arvolippumatkoissa. Opiskelijoi-den osalta arvolipuista on siirrytty jonkin verran kausilippuun.

Infran suunnittelussa päästiin omissa suunnittelukohteissa hyödyntämään täysimittaisesti uutta suunnitteluohjelmis-toa TeklaCivilä. Ensimmäinen koneohjausperusteisesti suunnitellun hankkeen, Kotkantien parantaminen välillä Liitu-lahdentie - Takojantie, toteuttaminen alkoi. Uusissa suunnitteluhankkeissa laaditaan pääsääntöisesti koneohjausmal-lit. Uusi suunnittelija saatiin rekrytoitua 10.12.2018.

Investointikohteita ei vuonna 2018 arkkitehtisuunnittelussa ollut yhtään, mutta useita sisäilmakorjauksiin liittyviä kohteita. Erillisellä määrärahalla tilattiin ennakkoivia kuntotutkimuksia kuuteen kohteeseen ja kuntokatsastuksia 14 kohteeseen.

Infran investointeihin käytettiin noin 7,1 M€. Talonrakennuksen erillismääräinvestointeja ja peruskorjausmäärärahan alaisia töitä toteutettiin yhteensä noin 12,9 M€:lla. Talonrakennuttamisen erillismääräinvestoinneista Langinkosken koulun uudisrakennuksen rakentaminen käynnistyi toukokuussa ja Ruonalan urheiluhallin vesikatteen uusinta kesäkuussa. Elokuussa 2017 käynnistetty Öljyntorjuntavarasto uudisrakennus valmistui käyttöön tammikuussa 2018. Leasinghanke Korkeakosken koulun uudisrakennuksen rakentaminen ja kivikoulun peruskorjaus käynnistyi kesäkuussa. Helilän koulu väistötilat rakennettiin leasinghankkeena ja otettiin käyttöön kolmessa vaiheessa keväällä 2018. Vuokrattavia väistötiloja valmistui käyttöön Rauhalan koulun vaihe 2 helmikuussa, Hakalan koulun väistötilat maaliskuussa sekä Kotkansaaren terveysaseman väistötilat marraskuussa. Uusina väistötilahankkeita käynnistettiin Karhulan Neuvolan väistötilat ja Raitin päiväkodin väistötilat marraskuussa 2018.

Infrarakennuttamisen suurimmat investointikohteet olivat Mussalon satamaan liittyvien teollisuusalueiden työt ja Juha Vainion kadun rakentaminen. Tiutisen kevyen liikenteen väylä vaihe 2 rakentaminen, Kotkantien rakentaminen Keskussairaalan kohdalla sekä Mikkolansaaren sillan rakentaminen käynnistyivät loppuvuodesta 2018. Leasinghanke Rauhalan alueen katuvalaistuksen uusinta LED-valoiksi valmistui marraskuussa.

Omana työnä rakennettavia peruskorjaustöitä ja sisäilmakorjauksia tehtiin toimintavuoden 2018 aikana 26 kpl. Kaikkiaan rakennusten perusparannukseen varatuista 5 200 000 € määrärahasta talokunnossapidon työohjelman mukaisiin kohteisiin kului noin 3,4 milj.€. Lisäksi tehtiin tilaustöitä mm. HaminaKotka Satama Oy:lle, Kotkan Asunnot Oy:lle, Kymijoen Ravintopalvelut Oy:lle, Kotkan Energia Oy:lle sekä Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:lle yhteensä noin 0,269 milj.€ arvosta.

Peruskorjausmäärärahoista tehtävien kohteiden lisäksi talokunnossapito teki rakennus - ja lvis - töitä eri kustannuspaikoille noin 577 100 €:lla. Vuoden 2018 - 2019 Investointikohteisiin rakennusautomaation talokunnossapito tekee Korkeakosken - ja Langinkosken kouluille.

Kiinteistöjen talotekniikan varallaoloa ja LVISA- päivystystä hoidettiin palveluna entiseen tapaan.

Infran palveluysikössä tavanomaisten kunnossa- ja puhtaanapitotöiden lisäksi uudelleen päällystettiin huonokuntoisempia katu- ja kevyen liikenteen väyliä. Talvitöiden osalta oman raskaan kaluston ikääntymisestä johtuvat kalustori- kot vaikeuttivat töiden suoritusta ja lisäsivät kustannuksia.

Isännöintiä työllistivät varsinkin kiinteistöjen sisäilmaongelmat.

Puhtauspalvelun palveluysikkö osallistui maakunnallisen tukipalveluyhtiön valmistelutyöhön. Valmisteluun osallistui Kotkan lisäksi edustajia Kouvolan, Haminan, Kaakon kaksikon, Kymijoen Ravintopalvelujen, Kastek Oy:n sekä Pyhtään tukipalveluja tuottavista yksiköistä. Valmistelussa oli mukana puhtauspalvelut ja ravintopalvelut. Kouvola jättäytyi pois valmistelutyöstä syksyn 2018 aikana. Päätöstä tukipalveluyhtiön perustamisesta ei syntynyt vuoden 2018 aikana.

Poikkeuksellisen helteinen ja kuiva kesä aiheutti puistoille ja viheralueille ongelmia, jotka onneksi jäivät pelättyä pienemmiksi. Pääsyyinä ahkera keinokasteleminen ja varsinkin se, että edellinen vuosi oli poikkeuksellisen märkä ja maan kosteustila oli hellejakson alkaessa normaalia korkeampi.

Asukkaille suunnatussa Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselyssä puistotoimi on panostanut varsinkin keskeisimpien puistojen määrätietoiseen kehittämiseen ja hoitoon jo yli 30 vuotta. Keskustapuistojen osalta Kotkan tyytyväisyysprosentti 97,4 on vertailukaupungeista ylivoimaisesti korkein.

Kotkan Kansallinen Kaupunkipuisto palkittiin Ympäristöministeriön ”Suomen paras maisemahanke 2018” - palkinnolla. Valtioneuvosto lähetti voittajan kilpailemaan Euroopan Neuvoston ”Euroopan paras maisemahanke 2019” - palkinnosta.

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

1. Hyvinvointi ja laadukkaat palvelut

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Palvelut laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Hoito- ja palvelutakuun toteutuminen (vastuualueittain kyllä / ei)	Hoito- ja palvelutakuu toteutuu kaikissa palveluissa.	Terveystieteidenhuolto: toteutui osittain. Vanhustenhuolto: toteutui. Toimeentulotuessa, lastensuojelussa, puheterapiassa, perheneuvolassa ja palvelutarpeen arvioinnissa ei toteutunut. Kuntoutus toteutui
		Palveluiden aukioloaikoja laajennetaan.	Terveysasemilla laajennetut aukioloajat ma-pe klo 8-18, samoin kuntoutus sekä avovastaanotto kuntoutusyksikössä että suora vastaanotto terveysasemilla. Mielenterveys- ja päihdepalveluissa ma-ke klo 8-18 ja kuntoutuksessa.
	Sosiaali- ja terveydenhuollon maakunnallinen rakennemuutos etenee	Käytössä olevat yhteiset toimintamallit	Toimintamalleja ja palvelujen ohjeistoja valmisteltiin käyttöön otettavaksi 1.1.2019 Kymsoten aloitessa toimintansa.
	Asiakkaiden osallisuus vahvistuu	Asiakasraateja ja kokemusasiantuntijoita mukana palveluiden suunnittelussa	Mielenterveys- ja päihdepalveluissa kehittäjäryhmä on kokoontunut. Perhehoitajien asiakasraati on aloittanut, samoin perhekahvila. Perhetyön asiakasraati toiminut.
		Palaute- ja laadun-arviointikyselyjä lisätään	Terveystieteidenhuollon vastuualueella asiakaspalautteita kerätty jatkuvasti, lisäksi Roidu-palautteautomaatit useissa yksiköissä.
Ennaltaehkäisevä toiminta on aktiivista ja omavastuuta vahvistavaa	Palveluiden painopiste ennalta ehkäisyyn ja asiakkaiden omatoimisuuden tukemiseen	Keskitetty maakunnallinen ikääntyneiden kotihoidon asiakas- ja palveluohjauksen toimintamalli käytössä	Kehittämistyötä tehty maakunnallisessa Ikäopastin hankkeessa, päättyi 30.10. Maakunnalliset asiakasohjauksen ohjelmat ja toimintamallit kehitteillä ja osa tuotantokäytössä. Kymsoteen oma ikäihmisten palveluohjauksen yksikkö 1.1.2019 alkaen.
		Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten osuus pienenee vuoteen 2017 verrattuna	Ei toteutunut. Sijoitettuja 162 eli 11% enemmän.

		Maakunnallisesti kehitetään sosiaalista kuntoutusta syrjäytymisvaarassa oleville	Ei ehditty aloittaa maakunnallisena. Kotkassa kaksi pilottia.
		Kuntoutuksen ja terveys- ja hyvinvointiliikunnan ja yhteistyön lisääminen sekä painopisteen siirtäminen ennaltaehkäisevään toimintaan	Kuntoutus on lisännyt yhteistyötä liikuntayksikön kanssa, painopistettä siirretty ennaltaehkäisevään toimintaan, mm. matalan kynnyksen yhteydenottojen mahdollisuudesta tiedotettu sekä osallistuttu erilaisiin tapahtumiin ja jalkauduttu kuntalaisten pariin.
	Hyvinvointia edistävä ohjaus ja neuvonta 75-vuotiaille, jotka eivät ole palvelujen piirissä.	Kohderyhmästä tavataan 50 %	Pienryhmätapaamisiin on osallistunut 33 % kohderyhmästä.
	Sähköisten palvelujen käyttöä lisätään	Sosiaali- ja terveydenhuollon sähköisiä palveluja lisätään ja monipuolistetaan ja ne ovat aktiivisessa käytössä	Toteutui. Etäkuntoutus aloitettu. Kuntoutuksessa tarjotaan kuntalaisille mahdollisuus sähköiseen ajanvaraukseen suoravastaanotolle. Tekoälyavusteisen hyvinvoinnin pilotointi tehty onnistuneesti.
	Verkostoyhteistyö kuntiin jääviin palveluihin	Toimivat rakenteet yhteistyölle luotu yhteistyötahojen kanssa	Valmistelu jatkui vuoden 2018 loppuun saakka.

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunkikulttuuri

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Yhteistyö yksityisten sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottajien ja elinkeinoyhtiö Cursorin kanssa	Yhteisten tapaamisten määrä ja sisältö	Toteutui terveydenhuollon ja vanhustenhuollon osalta.
	Kuntalaisille suunnatut tilaisuudet/tapaamiset	Toteutuneet yhteiset tilaisuudet	Kuntoutus; osallistuttu 60+ liikuntapäivään sekä jalkauduttu erilaisiin tapahtumiin, kuten markkinoille (esim. terveyskioski)
		Ikäihmisten neuvoston kanssa järjestettävät tilaisuudet.	Ikääntyminen ja lääkkeiden käyttö. Kaksi Minun tahtoni koulutustilaisuutta (edunvalvonta, -valtuutus)
		Kotihoidon jalkautuvassa palveluohjauksessa palveluohjaajat ovat entiseen tapaan tavattavissa eri tilaisuuksissa.	Palveluohjaajat ovat olleet tori ja muissa yleisötilaisuuksissa sekä eläkeläisjärjestöjen tapaamisissa.
		Aikuissosiaalityö jalkautuu tapahtumiin ja yhteistyökumppaneiden tilaisuuksiin sekä esim. kauppakeskuksiin.	Aikuissosiaalityössä sosiaaliohjaajat ovat jalkautuneet nuorten työpajoihin.
	Maahanmuuttajien kotouttaminen eri toimialojen ja kolmannen sektorin yhteistyönä lisääntyy	Erityinen painopiste on nuorten maahanmuuttajien koulutuksessa sekä arkielämän ohjauksessa kotoutumisen edistämiseksi. Lapsiperheiden kotoutumista tuetaan varhaiskasvatuksen ja kolmannen sektorin palveluilla. Kotoutumisessa tehostetaan yhteistyötä järjestöjen, liikunnan ja kulttuurin kanssa.	Toteutui
		Varaudutaan edelleen täydentämään TE-hallinnon kielikoulutusta tarvittaessa.	Ei ollut tarvetta.

3. Kestävä kaupunkirakenne ja seutuyhteistyö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Strateginen seutuyhteistyö vahvistuu	Maakunnallisen yhteistyön rakenteet, organisoituminen ja johtaminen	Toiminnan lähtökohtana on maakunnallinen yhteistyö.	Yhteistyö on edelleen lisääntynyt

4. Vastuullinen johtaminen ja hyvinvoiva henkilöstö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Henkilöstö osaava ja oikein mitoitettu, esimiestyö on laadukasta	Henkilöstömitoitukset suhteessa lakiin /suosituksiin	Lakisääteiset/ suositusten mukaiset henkilöstömitoitukset toteutuvat	Vanhustenhuollossa toteutunut. Terveystenhuollossa toteutuu. Perhepalvelut; pääosin toteutuu, sosiaalityöntekijöitä, psykologeja ja puheterapeutteja ei ole saatu riittävästi. Sosiaalihuolto; epäpätevien pitkäaikaisten sijaisien osuus enintään 2%, toteutunut.
	Sairauspoissaolot	Sairauspoissaolojen määrä vähenee	Sairauspäivät eivät ole vähenneet 2017 22 pv/hlö 2018 22,4 pv/hlö
Kaupungin toiminta on avointa ja oikeudenmukaista	Aktiivinen vuorovaikutus ja tiedottaminen kuntalaisille	Muutoksista tiedotetaan väestölle, kaupungin internet-sivuilla, median kautta tai infotilaisuuksissa	Toteutettu eri muodoissa.

5. Talous on tasapainossa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Talous on tasapainossa	Talouden tasapainotusohjelman mukaiset tavoitteet toteutuvat	Toimintakate ei ylitä	102%

6. Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.
Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa	Yksikkökohtaiset kestävän kehityksen toimintaperiaatteet käytössä	Sähköisten palvelujen käyttöä laajennetaan	Terveystenhuollossa käytössä sähköinen ajanvaraus. Vanhustenhuollossa otettu käyttöön virtuaalihoivapalvelu
		Etäkokouskäytäntöjä lisätään	Toteutui
		Ekotukihenkilötoimintaa jatketaan	
	Henkilöstön turvallisuuskoulutukset	Henkilöstö osallistuu turvallisuuskoulutuksiin määrävällein	Toteutui

Talous

Sosiaali- ja terveyslautakunta	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot %	Poikkeama TP-LTA	Tot 2017
Myyntituotot	11 127 277	9 547 232	9 547 232	117	1 580 046	10 296 669
Maksutuotot	10 103 736	10 232 184	10 232 184	99	-128 448	9 987 416
Tuet ja avustukset	2 356 097	1 483 333	1 956 506	120	399 591	1 857 882
Muut toimintatuotot	1 605 341	1 518 478	1 518 478	106	86 864	1 440 615
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	25 192 452	22 781 227	23 254 400	108	1 938 052	23 582 582
Henkilöstökulut	-61 292 137	-61 599 876	-60 915 780	101	-376 356	-57 979 260
Palvelujen ostot	-141 370 487	-131 220 268	-136 765 450	103	-4 605 037	-134 305 763
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 773 432	-4 737 933	-4 737 933	101	-35 498	-4 387 091
Avustukset	-16 197 517	-17 060 168	-15 909 526	102	-287 991	-16 590 042
Muut toimintakulut	-605 774	-554 641	-554 642	109	-51 132	-777 727
TOIMINTAKULUT	-224 239 345	-215 172 886	-218 883 331	102	-5 356 014	-214 039 884
ULK. TOIMINTAKATE	-199 046 893	-192 391 659	-195 628 931	102	-3 417 962	-190 457 303
Sisäiset tuotot	1 859 260	1 668 620	1 668 620	111	190 640	1 809 547
Sisäiset kulut	-12 526 423	-12 343 058	-12 343 058	101	-183 365	-12 718 348
Sisäiset erät	-10 667 163	-10 674 438	-10 674 438	100	7 275	-10 908 801
TOIMINTAKATE	-209 714 056	-203 066 097	-206 303 369	102	-3 410 686	-201 366 104
Rahoitustuotot ja -kulut	5 524				5 524	4 040
VOUSIKATE	-209 708 532	-203 066 097	-206 303 369	102	-3 405 162	-201 362 064
Sisäinen korko	-17 786				-17 786	-24 255
Poistot ja arvonalentumiset	-575 718	-425 800	-425 800	135	-149 917	-372 205
TULOS	-210 302 035	-203 491 897	-206 729 170	102	-3 572 866	-201 758 523
Hallinnon vyörytykset	-7 956 863				-7 956 863	-7 034 464
Tilikauden voitto/tappio	-218 258 898	-203 491 897	-206 729 170	106	-11 529 728	-208 792 987

Toimintatuottojen kertymä vuonna 2018 oli 25,1 milj. euroa (TP 2017 23,6 M€). Ylitys tuloarvioon 1,9 milj. euroa, myyntituottoja kertyi 1,5 milj. euroa yli budjetoidun. Tähän vaikutti mm. vuodeosastohoidon laskutukset muilta kunnilta hoiva-asumisen laskutus kotikuntalain mukaisista sijoittumisista sekä arvioitua suuremmat laskutukset valtiolta maahanmuuttopalveluihin. Myös kaupungin saamat tuet ja avustukset kasvoivat arvioidusta hankerahoitusten tuilla ja muiden kuntien maksuusuksilla.

Henkilöstökuluissa budjetoituun nähden painetta tuli uusien vakanssien ja tehtävien kustannuksista, joita ei valmisteluvaiheessa ole sisällytynyt talousarvioon. Lisätalousarvioon oli arvioitu työmarkkinasopimusten mukaisten erien sekä joidenkin palkkaerien jaksotuksista syntyviä lisäkustannuksia, henkilöstökulujen määrärahat ylittyivät n. 400 000 euroa.

Asiakaspalveluiden ostojen kustannukset ylittyivät lisätalousarvion jälkeen vielä 3,3 milj. euroa. Terveystaloudessa päivystyksen ja erikoissairaanhoidon ostoissa (n. 1,1 milj. euroa), sosiaalihuollossa erilaisissa vammaispalvelujen ostoissa (1,1 milj. euroa) sekä sijaishuollon ja perhehoidon ostoissa (0,7 milj. euroa). Ylitystä oli myös maahanmuuttopalveluissa (n. 0,4 milj. euroa), mikä tulee valtionvaroista korvattavaksi. Muiden palveluiden ostoihin käytettiin 1,3 milj. euroa budjetoitua enemmän. Ylituksesta merkittävä osa kertyi asian- ja tulkintapalveluiden ostoista terveydenhuollossa.

Muihin toimintakuluihin käytettiin 21,6 milj. euroa, josta avustuksiin 15,2 milj. Työmarkkinatukeen 6,5 milj. euroa, vammaisten avustuksiin n. 5,0 milj. euroa, omaishoidontukeen 2,2 milj. euroa ja toimeentulon tukemiseen 1,5 milj. euroa.

Ulkoisten toimintakulujen (TP2018 224,2 M€) kasvu edellisen vuoden tilinpäätökseen on 10,2 milj. euroa. Suurin muutos oli terveydenhuollon vastuualueella 5,3 M€. Kasvu vanhustenhuollossa 0,7 M€, perhepalveluissa 1,3 M€ ja sosiaalihuollossa 1,7 M€, hanke- ja kehittämistoiminnoissa 1,0 M€.

Vuoden 2018 joulukuussa kirjattiin ulkoisia toimintakuluja 26,3 milj. euroa. Tammi-marraskuun keskimääräinen kulu oli n. 18,0 M€. Joulukuun kirjaukset oli 2,8 milj. euroa enemmän edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Joulukuuhun jaksottuu yleensä sekä marraskuun jälkikäitelaskutusta että joulukuun kuluja. Aiempaa kattavampi kulujen jaksottaminen vuodelle 2018 vaikuttaa osaltaan em. kasvuun.

Kululajeittain kasvu edelliseen vuoteen oli suurin palvelujen ostoissa 7,0 M€, mistä terveydenhuollossa 3,5, vanhustenhuollossa 0,1 M€, perhepalveluissa 0,8 M€, sosiaalihuollossa 1,9 M€ ja hanke- ja kehittämistoiminnoissa 0,7 M€.

Henkilöstökuluissa kasvua oli 3,4 M€, mistä terveydenhuollossa 1,6 M€, vanhustenhuollossa 0,6 Me, perhepalveluissa 0,6 M€, sosiaalihuollossa 0,3 M€ ja hanketyössä 0,3 M€.

Sosiaalihuollon toimintakulut sisältävät valtion korvaamia palveluja, hanke- ja kehittämistoiminnan luvuissa on valtion rahoittamien kärkihankkeiden kustannuksia sekä yhteisen sote-maakuntavalmistelun kustannuksia, joista laskutettiin pääosin Careaa.

Toiminta

Terveydenhuollon vastuualue

Avoterveydenhuollon vastaanottotoiminta ja Terveyskioski

Vastaanottotoiminnassa on jatkettu vuoden 2017 uudistusten jalkauttamista. Nopsa-vastaanotto, johon tullaan ilman ajanvarausta, oli erittäin suosittu ja käyntimäärät ovat lisääntyneet jatkuvasti. Laajennetut aukioloajat olivat käytössä ympäri vuoden.

Yhteistyö Miepä-keskuksen kanssa on tiivistynyt entisestään. Lisäksi fysioterapeuttien suoravastaanoton jalkautuminen terveysasemalle on sujuvoittanut prosesseja ja helpottanut asiakkaiden pääsyä asianmukaiseen arvioon ja hoitoon.

Pitkäaikaistyöttömien terveystarkastukset aloitettiin lokakuun alussa Kotkansaaren terveysasemalla, kun työllisyyspalveluista siirtyi terveydenhoitaja vastaanottotoimintaan. Toiminta laajennetaan muille terveysasemille vuoden 2019 alusta alkaen.

Vastaanottotoiminnassa pilotoitiin diabeteshoitajan ja astmahoitajan toimesta verensokerin, verenpaineen ja PEF-seurannan etämonitorointia keväällä 2018. Asiakkaat saivat käyttöönsä mittalaitteen ja älypuhelimien tai tablettitietokoneen. Asiakkaan kotimittaukset siirtyivät automaattisesti hoitajan tietokoneelle reaaliajassa. Pilotointi loppui syksyllä 2018. Toinen pilottihanke, Tarmo ravitsemusvalmennus, käynnistyi porrastetusti viikoilla 13 ja 15. Ryhmiä oli kevään ja syksyn aikana kymmenkunta, ryhmät olivat kohdennettu kohonneen diabetesriskin omaaville henkilöille. Ryhmäläiset ottivat kuvia ruoka-annoksistaan ja kommunikoivat pääsääntöisesti ohjaajien ja muiden ryhmäläisten kanssa älypuhelimien kautta. Valmennus sisälsi muutaman varsinaisen ryhmätapaamisen. Tulokset pilostista olivat erittäin vaikuttavia.

Terveyskioskilla on ollut useita kymmeniä teematapahtumia tarjolla. Asetuksen mukaiset punkkirokotukset annettiin saariston asukkaille ja lomailijoille. Terveyskioskin ja kirjastoauton yhteistyö oli hyvä kokemus ja sitä jatkettiin vuoden loppuun saakka. Marraskuussa 2018 kirjastoauton influenssarokotuksissa kävi viikon aikana yli 500 ihmistä.

Sovellettu liikunta siirtyi vastaanottotoiminnan alaisuuteen syksyllä 2018. Liikuntakoordinaattorin avuksi palkattiin kaksi liikunnanohjaajaa, jonka vuoksi liikuntaryhmien määrää voitiin lisätä.

Kuntoutusyksikkö

Kymmenen (10) fysioterapeuttia sai keväällä 2018 päätökseen alaraajojen suoravastaanottokoulutuksen (4 op). Lisäkoulutuksen myötä kuntoutuksen suoravastaanotto toiminta laajeni 1.6.2018 koskemaan koko vartaloa. Lisäksi toiminta siirtyi fyysisesti terveysasemien yhteyteen, jolloin terveysasemilla on ollut käytössä fysioterapeuttin palvelut. Suoravastaanotolle ohjautui uuden mallin mukaan asiakkaita sekä terveyskeskuksen ajanvarauksesta, nopsa-vastaanotolta sekä lääkärin vastaanotoilta. Lisäksi suoravastaanotolle kuntalaisilla tuli mahdollisuus varata sähköisesti aika syksyllä käyttöön otetun uuden toimintamallin mukaan. Toiminta käynnistyi kahdella terveysasemalla, Kotkassa sekä Karhulassa, ja se laajeni Länsi-Kotkaan kesälomakauden jälkeen. Suoravastaanoton toimintamallin muutos otettiin hyvin vastaan ja se mahdollisti yhä useamman kuntalaisen pääsyn palvelun piiriin 0-3 arkipäivän sisällä. Avovastaanoton ryhmätoimintaa kehitettiin sisällöllisesti, ryhmien määrä on ennallaan, 20 kpl.

Kotikuntoutuksen painopistettä siirrettiin yhä enemmän ennaltaehkäisevään toimintaan ja siten itsestä huolehtimiseen. Kotikuntoutuksessa panostettiin alkuvuoden aikana markkinointiin ja kotikuntoutuksen mahdollisuuden tietoisuuden lisäämiseen niin yhteistyötahojen kuin kuntalaisten keskuudessa. Jalkautuminen eri työyhteisöihin, kuten kotihoidon aluetiimeihin sekä kuntalaisten keskuuteen toreille ja markkinoille sekä 60 + messuille toi yhä enemmän yhteydenottoja niin kuntalaisten kuin ammattilaisten keskuudesta. Kevään aikana saatiin rekrytoitua kaksi toimintaterapeuttia.

peuttia, joiden ammattitaitoa yhä enenemissä määrin osataan hyödyntää eri toimijoiden keskuudessa aktiivisen tiedonvälittämisen seurauksena. Yhteisyyttä lisättiin sairaalasta kotiutuvien osalta turvaten kuntoutuksen jatkuvuus myös sairaalahoidon jälkeen.

Syksyn aikana lisättiin uutta teknologiaa ottamalla käyttöön kuntoutustikut jo olemassa olevien kuntoutuskioskien, etäkuntoutustablettien sekä aktiivisuusrannekkeiden lisäksi.

Etäkuntoutuksessa otettiin kesäkuussa kymmenen VideoVisitin tablettia käyttöön kotikuntoutuksen työn tueksi. Tablettien avulla osa käyneistä voidaan hoitaa etänä sekä lisätä asiakkaan viikoittaisia käyntejä kuntoutukseen motivoitumiseksi, että seuraamiseksi. Lisäksi kesäkuussa saatiin kuntoutuskioskit käyttöön niin Karhulan sairaalassa kuin Kotkansaaren terveystieteiden keskuksella. Myös aktiivisuusrannekkeita hankittiin kuntoutuksen motivoitumisen tueksi sekä syksyllä saatiin kuntoutustikut tukemaan kotikuntoutusta. SAS-arviointijakson pilotti käynnistyi 11.6.18. Pilotissa testattiin mallia, jossa hoivapaikkaa hakijalle käynnistyy tehostettu kotikuntoutusjakso sekä kotihoidon palvelut. Tavoitteena on kotona asumisen mahdollistaminen edelleen tuottaen hakijalle toimijuutta omassa kotiympäristössä toimintakykyä lisäten, tarvittavia palveluita tuottaen sekä muokaten kotia siellä asumisen mahdollistamiseksi. Pilotti onnistui hyvin ja toimintamalli vakiintui käytännöksi.

Kotikuntoutuksen ja mielenterveys- ja päihdepalveluiden yhteistyö käynnistyi. Tulokset olivat lupaavia ja etenkin toimintaterapeuttien työpanos koettiin tärkeäksi. Psykofyysisen fysioterapian tarve nousi esiin tämän yhteistyön myötä.

Suun terveydenhuolto

Vuonna 2017 suunniteltuja uusia toimintamalleja on pilotoitiin kevään aikana ja ajanvarauskirjat rakennettiin syyskuusta alkaen niin, että toimintamallit voidaan ottaa käyttöön kaikissa hammashoitoloissa. Tällöin lohkeamavastaanotot ja joustava ajanvaraus otettiin suunnitelmallisesti käyttöön ja siten toteutettiin ns. ”kerralla kuntoon” - mallia kotkalaisessa muodossaan. Samalla myös aukioloaikoja laajennettiin. Alkuvuoden luvuissa näkyi jo jonkun verran uusien toimintamallien vaikutus, sillä käyntimäärät nousivat 0,3 % (69 käyntiä) edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna ja asiakkaiden määrä kasvoi itäkin enemmän eli 2,7 % (350 asiakasta). Uusien toimintamallien tavoitteena oli tehokkuuden lisääntyminen siten, että entistä useammat asiakkaat pääsevät hoitoon.

Liikkuva yksikkö kouluilla otettiin pääsääntöisesti hyvin vastaan. Sen tavoitteena oli vähentää oppilailta hoidossa käymiseen kuluva aikaa ja vähentää myös perumattomien poisjääntien määrää. Toimintaa kehitetään ja vaatii vielä monipuolisen yhteistyön sujuvuuden paranemista.

Keskitettyä ajanvarausta kehitettiin ottamalla käyttöön SMS palvelu, jossa asiakas voi peruuttaa ajanvarauksensa myös tekstiviestillä tai varata aikaa hammashoitoon. Tämä palvelu palvelee erityisesti kuulovammaisia.

Henkilöstön rekrytointi oli edelleen hammaslääkäreiden ja suuhygienistien osalta haasteellista. Erityisesti suuhygienistien saatavuus oli loppuvuoden aikana vaikeaa. Rekrytointiongelma vaikuttaa hammaslääkäreiden ja hoitohenkilökunnan väliseen työnjakoon. Sairauspoissaolot kasvoivat myös hieman.

Vaativan hammashoidon palveluita ei Kotkassa ole pystytty antamaan tarvetta vastaavasti, oikomishoidon erikoishammaslääkäreiden ja muiden erikoishammaslääkäreiden puutteen vuoksi. Kliinisen hammashoidon (tukikudossairaudet sekä protetiikka ja purennan kuntoutus) palveluita on jonkun verran ostettu. Ostopalveluiden hankkiminen ei ole helppoa, koska erikoishammaslääkäreitä ei alueella juuri ole.

Terveyskeskussairaala

Kaikki sairaalahoidon tarvitsevat kotkalaiset potilaat on pystytty ottamaan samana päivänä tai seuraavana päivänä erikoissairaanhoidosta ja päivystyksestä. Eristyspotilaiden lisääntyminen on aiheuttanut viivettä. Helmikuun alussa tehtiin päätös, että kymenlaaksolaisia potilaita hoidetaan muissakin sairaaloissa kuin oman kunnan sairaalassa ja samalla poistettiin sakkopäivä maksut. Sairaalassa hoidettiin kaikkien kymen-laakson kuntien potilaita, kouvolaalaisia ja haminalaisia potilaita oli eniten. Sairaalan nettokuormitus oli 94,4 % ja bruttokuormitus 96,1 % (lähtöpäivä otetaan mukaan). Potilaita tuli ja lähti keskimäärin 8,5 joka päivä. Sairaalan keskimääräinen hoitoaika oli 9,7 (vuonna 2017 10,6 vuorokautta). Sairaalassa oli 2748 (1440 vuonna 2017) ja kotisairaalassa 359 päättyneitä hoitojaksoja.

Sairauspoissaolot pysyivät samalla tasolla kuin vuonna 2017 (16,6 pv/hlö).

Kotisairaala siirtyi vanhustenhuollon vastuualueelta terveydenhuollon alle terveyskeskussairaalan palveluuyksikön vuodenvaihteessa. Henkilökuntaa siirtyi yhdeksän sairaanhoitajaa ja palveluesimies. Lääkäripalvelut tuottaa terveysasema. Sairaalan osasto 3:n kaksi sairaanhoitajaa vuorottelevat saattohoitajan tehtävässä. Kotisairaala tarjoaa ympärivuorokautista sairaalatasoista hoitoa ja ohjausta potilaan kotona tai kodinomaisissa oloissa. Kotisairaalan potilaaksi tullaan lääkärin läheteellä, hoito on vaihtoehto osastohoidolle, mikäli potilas niin haluaa. Palliatiivisia ja saattohoitopotilaita hoidetaan kotisairaalan turvin sekä yhteistyössä hoivakotien ja kotihoidon kanssa, hoidosta vastaa kotisairaalan lääkäri ja saattohoitaja. Palliatiivisten potilaiden määrä on noususuuntainen. Saattohoitopotilaille sovitaan tukiosastopaikka Karhulan sairaalan osasto kolmelta, jonne hänellä on mahdollisuus mennä kaikkina vuorokauden aikoina.

Sähköinen ajanvaraus laajeni vuoden 2018 alusta koskemaan myös muistipoliklinikan hoitajien ensikäyntiaikoja. Samaan aikaan muistineuvojat tekevät vuorollaan kolmena päivänä viikossa pidempää työpäivää, että työssäkäyvät omaiset pystyvät osallistumaan vastaanottoajalle.

Terveyskeskussairaalan palveluuyksikön henkilöstö osallistui Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun järjestämään simulointi-menetelmällä toteutettaviin elvytys- ja asiakaspalvelukoulutuksiin.

Mielenterveys- ja päihdepalvelut

Mielenterveys- ja päihdepalveluissa palvelujen saatavuutta parannettiin eri toimipisteissä. Poliklinikoiden vastaanottoaikoja laajennettiin klo 18 asti. Lisäksi terveysasemien matalan kynnyksen vastaanotto toiminta laajennettiin niin että se toimii Kotkansaaren ja Karhulan terveysasemilla. Alkuvuodesta oli jonoa eri toimipisteisiin, mutta sitä saatiin helpotettua määräaikaishoidon työntekijöillä ja toimintamallien muuttamisella. Terveysasemien mielenterveys- ja päihdesairaanhoitajien vastaanotto ruuhkautui loppuvuonna.

Avopalveluiden käyntimäärät kasvoivat 17 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon (31083 --> 36410). Käyntimäärät kasvoivat kaikissa avopalvelutoiminnoissa. Hoito- ja kuntoutumisyksikkö Miekun käyttöaste kasvoi 11 % (5172 --> 5754). Toimintaa kehitettiin eri yksiköissä. Poliklinikoilla kehitettiin sekä yksilö- että ryhmähoidon hoitomalleja ja sisältöjä yhdessä hoitajien, lääkärin, psykologien ja sosiaalityöntekijöiden kanssa. Korvaushoitoyksikössä käynnistyi C-hepatiittipositiivisten potilaiden hoito uuden valtakunnallisen hoitosuosituksen mukaisesti. Akuuttityöryhmän ja terveysasemien tapsy- hoitajien (psykiatriset hoitajat) kanssa tehtiin tiivistä suunnittelutyötä palvelun kehittämiseksi. Hoito- ja kuntoutumisyksikkö Miekussa potilasmäärien kasvu ja monet eri potilasryhmät asettivat yksikön toiminnalle erilaisia haasteita. Yksikön toimintaa tukemaan saatiin psykiatri kaksi päivää viikossa.

Mielenterveys- ja päihdepalveluita kehitettiin ja katselmoitiin kevään ajan myös Miepä-kehittäjäryhmän toimesta. Ryhmä perustettiin kotkalaisista asukkaista syksyllä 2017 ja siihen kuuluu kymmenen henkilöä. Ryhmä tapasi myös päättäjiä keuhkolla. Ryhmä on ideoinut kokemusasiantuntijatoiminnan hyödyntämistä palveluissa, esim. osallistuminen vastaanottokäynneille tai erillinen kokemusasiantuntijavastaanoton järjestäminen. Ryhmä lopetti toimintansa syksyllä 2018 ja se perustetaan uudelleen Kymssotessa koko maakunnan laajuiseksi.

Henkilöstö on sitoutunut ja koulutettua, vaihtuvuus on melko vähäistä. Kuitenkin erilaisia lyhytaikaisia poissa-oloja on ollut paljon koko vuonna ja se on näkynyt myös asiakaspalautteissa, sillä hoitajavaihdokset koetaan hankalina. Osaamiskartoitusten toteuttamisen jälkeen erityisosaamista hyödynnettiin entistä enemmän. Syksyllä käynnistyi henkilöstölle kaksi suurta koulutuskokonaisuutta: traumaterapiakoulutuskokonaisuus sekä lyhytterapiakoulutus.

Vanhustenhuollon vastuualue

Hoiva-asumisen eli tehostetun palveluasumisen peittävyys 75 -vuotta täyttäneiden osalta on 9.2% (2017 / 9,2%). Hoivapalveluissa tehostetun palveluasumisen määrää on tarkasteltu suhteessa kansallisiin lukuihin kriittisesti ja tavoitteena on ollut lisätä kevyempiä hoitomuotoja. Viime vuosina on avattu Karhuvuorikotiin ja Citykotiin kevyemmän palveluasumisen paikkoja kotkalaisille ikäihmisille. Paikat ovat aikaisemmin olleet tehostetun palveluasumisen paikkoja. Kuluvana vuonna 2018 syyskuussa avattiin Citykodin Saarnikoti 5 (10 paikkaa) tällaisena palveluasumisen yksikkönä. Yhteensä tavallisen palveluasumisen paikkoja on nyt 79.

Hoivapaikan on saanut vuonna 2018 yhteensä 278 kotkalaista. Vuonna 2017 paikan sai yhteensä 219 kotkalaista. 27.12. 2018 hoivapaikkaa odotti 0 henkilöä (2017/ 10). Hoivapaikan ovat kaikki saaneet 3 kk kuluessa. Tavoitteena on ollut, että paikkaa odotettaisiin kotona. Tällä hetkellä yli puolet on odottanut (56,8 %) hoivien lyhytaikapaikoilla. 27.12.2018 tehostetun palveluasumisen paikkoja oli vapaana 9 kpl. Enimmillään vapaita paikkoja on ollut 14 kpl samanaikaisesti. Koska vapautuneelle paikalle ei ole ollut osoittanut uutta asukasta, siirtoviiveet ovat kasvaneet.

Kotihoidon palveluiden peittävyys yli 75v. osalta on noin 25%. 75-vuotiaista kuntalaisista säännöllisen kunnan tuottaman kotihoidon piirissä on 11.1% (655 asiakasta) ja yli 85-vuotiaista noin 19 % (348 asiakasta). Omaishoidontuen piirissä yli 75-v. asiakkaita oli 228 eli 3,9 % ikäluokasta. Kotikuntoutusta on kohdennettu säännöllisen kotihoidon 224 asiakkaalle. Tehostetun kotikuntoutuksen piirissä on 58 asiakasta, käyntejä 1032. Kotihoidon liikunnanohjaajat ovat järjestäneet ryhmäliikuntakertoja 400, joissa on ollut mukana 2007 asiakasta. Kotihoidon sekä omaishoidontuen myöntämisen perusteet on yhtenäistetty maakunnallisesti 1.7.2018 alkaen.

Kotihoidossa ennaltaehkäiseviä ryhmätapaamisia tarjottiin 75 vuotta täyttäneille henkilöille, jotka eivät ole kotihoidon palvelujen piirissä. Vuoden aikana 33 % kutsutuista osallistui tapaamiseen. Sosiaalihuoltolain mukaiset kuljetukset ja niiden puitteissa tehtävät kotikäynnit ovat myös osa ennaltaehkäisevää toimintaa. Kuljetuspalveluasiakkaita on 94 (asiointilinja 73 / taksi 21).

Keskitettyä Asiakasohjausta on kehitetty maakunnaallisessa Ikäopastin hankkeessa. 1.1.2019 Kymsoteen on perustettu erillinen ikäihmisten asiakasohjausyksikkö. Toteutuneita palvelutarpeen arviointoja oli vuonna 2018 yhteensä 2301 (sis. palveluohjaajat, omaishoito, kotiutustiimin hoidon-tarpeen arvioinnit). Kotihoitoon on lisätty sosiaalityöntekijä vastaamaan erityisen tuen ja avun tarpeessa olevien ikäihmisten asioiden hoitamista. Jalkautuvaa palveluohjausta toteutetaan mm. korttelikodeissa ja terveyskioskeissa kerran kuukaudessa sekä erilaisissa tapahtumissa ja eläkeläisjärjestöjen tapaamisissa.

Kotihoidon välittömän asiakastyön osuus on noin 40 - 50 % työajasta. Kotihoidon asiakasmäärän kasvaessa henkilökuntaa määrää on lisätty, kuluva vuoden aikana on laitettu hakuun 14 määräaikaista hoitohenkilökunnan tehtävää. Toiminnan ohjausjärjestelmään on liitetty sähköinen ovenavausjärjestelmä (sähkölukot), joka mahdollistaa nopeammat siirtymät liikkumisen ja tehostaa esim. turvahälytyskäyntien toteutumista.

Vanhustenhuollossa työntekijöiden sairauspoissaolot ovat lisääntyneet 1.2. pv/ työntekijä. Työhyvinvoinnin lisäämiseen ja sairauspoissaolojen vähentämiseen on kiinnitetty erityistä huomiota tässä vaativassa muutostilanteessa. Varhaisen tuen malli on käytössä, urakehitystä sekä työnkiertomahdollisuuksia on tuettu. Lähiesimiesten työn tukemiseksi on mahdollistettukoulutuksiin osallistuminen ja jatkuva keskusteluyhteys omaan esimieheen. Henkilöstön edustajien, henkilöstöpalvelun, työsuojelun ja työterveyden kanssa tehtävä yhteistyö on esimiehen tukena haastavissa tilanteissa. Yhteistyössä henkilöstöpalvelujen kanssa on käyty 40 työntekijän, lähiesimiehen ja vanhustenhuollon johtajan kanssa kartoituskeskustelut mm. työn kuormitukseen, osaamiseen ja asiakastyön muutokseen liittyvistä asioista yhteisen ymmärryksen luomiseksi. Osa esille nousseista muutostarpeista toteutettiin välittömästi, esim. kotiutustoiminnan uudelleen järjestelyt.

Sosiaalihuollon vastuualue

Sosiaalityö

Aikuissosiaalityö

Aikuissosiaalityön alkuvuosi toimittiin puutteellisilla resursseilla. Tilanne helpottui vasta 1.4.2018 jälkeen. Kehittämistyö käynnistyi lisäresurssien myötä. Asiakkaiden auttamiseen häätötilanteissa on otettu käyttöön asiakkaan omaa toimijuutta vahvistava malli. Aikuissosiaalityön aloitteesta perustettiin työryhmä suunnittelemaan hädetyille nuorille asumisvalmennusyksikköä.

Lokakuun alusta käynnistyi Hätis-toiminta eli tilapäinen asuminen 18-29 -vuotiaille nuorille. Hätiksessä on asunut loppuvuoden aikana viisi nuorta. Asumisen aikana monialainen toimijajoukko toimii nuoren tukena ja vahvistaa hänen asumisen ja elämänhallinnan taitoja niin yksilötyöskentelyllä kuin asumisen valmennusryhmässä. Nuori saa elämäntilanteeseensa kokonaisvaltaista tukea. Hätis-toiminta on aikuissosiaalityön, nuorisotyön, etsivän nuorisotyön, seurakunnan, Kotkan Asuntojen ja Sininauhan yhteistyössä toteuttamaa toimintaa.

Kansallisen Pro-Sos -hankkeen avulla on kehitetty aikuissosiaalityön palvelutarpeen arviointoja, jotka tehdään siinä laajuudessa kuin asiakkaan tarve edellyttää. Tavoitteena on mahdollistaa monialainen palvelutarpeen arvio ja sen pohjalta yhteinen asiakassuunnitelma. Tätä tavoitetta varten on seutukunnalla sovittu käytännön toimenpiteistä yhteisissä työpajoissa.

Kotkassa on tehty Kelan kanssa yhteistyötä asiakasohjauksen ja toimeentulotukeen liittyvän yhteistyön kehittämiseksi. Kelan kaikki 7 palveluneuvojaa ovat olleet yksi kerrallaan seuraamassa aikuissosiaalityön sosiaaliohjaajan työtä ilmoitusten vastaanottamisessa ja puhelinpalvelussa. Näin heille tuli asiakasprosessista kokonaiskuva.

Kotkan aikuissosiaalityön ja seurakunnan diakoniatyön yhteistyötä perheiden hyvinvoinnin tukemisessa esiteltiin Mikkelin hiippakunnan ja aluehallintoviraston 27.11.2018 järjestämässä tilaisuudessa; eriarvoistuminen ja ihmisarvo yhteiskunnassa.

Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki kuuluvat kunnan myönnettäviksi. Asiakasmäärässä oli vuoteen 2017 nousua 13 %, kun perustoimeentulotuen vaikutus on laskettu pois vuoden 2017 määrästä. Menoissa muutos oli suurempi eli 19 %. Merkittävästi aikaisempaa enemmän oli käytetty ehkäisevää toimeentulotukea. Menot olivat yhteensä 1 082 000 euroa. Hakemuksista 95,2 % käsiteltiin määrääjässä.

Talous- ja velkaneuvonta jatkui palvelleen koko eteläistä maakuntaa. Päätös toiminnan siirtymisestä valtiolle vuoden 2019 alussa saatiin jo vuodenvaihteessa. Samalla aluehallintovirasto irtisanoi toimintaa koskevan toimeksiantosopimuksen ja Kotka sopimukset naapurikuntien kanssa.

Työllisyyspalvelut

Vuonna 2018 työttömien työnhakijoiden määrä on vähentynyt Kotkassa noin 11 %:lla (457 henkilöä) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna - työttömänä työnhakijana oli joulukuussa 3 649 kotkalaista. Avoimia työpaikkoja oli 292, joka on 40 % edellisvuotta enemmän. Työttömyysprosentti on vuonna 2018 ollut matalimmillaan lokakuussa (13,0 %) ja korkeimmillaan heinäkuussa (16,1 %). Työttömyyden väheneminen näkyy myös nuorten ja pitkäaikaistyöttömien määrissä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus on pienentynyt viime vuoteen nähden. Niin kutsutulla Kela-listalla asiakkaita on ollut kuukausittain keskimäärin 1 395. Määrä väheni ed. vuoden lopusta 74 henkilöllä. Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin noin 6 478 000 € eli 666 000 € (9,3 %) vähemmän kuin vuonna 2017.

Kuntouttavassa työtoiminnassa asiakkaita on ollut kuukausittain keskimäärin 293. Vuoden aikana kuntouttavassa työtoiminnassa oli 636 eli 10 % enemmän kuin ed. vuonna. Kaupungin palkkatuella on työllistetty yhteensä 150 henkilöä, joista 79 on velvoitetyöllistettyjä ja yksi oppisopimuskoulutuksella. Kuntalisää on myönnetty 9 yhdistykselle (30 työntekijälle) ja 12 yritykselle (18 työntekijälle). Palkkatuen ja kuntalisien määrissä on kasvua vuoteen 2017 verrattuna.

Vammaispalvelut

Vammaispalveluiden kokonaisasiakasmäärä on suunnilleen samalla tasolla, kuin edellisenä vuonna. Asumispalveluiden ja henkilökohtaisen avun asiakasmäärä jatkaa kasvuaan. Henkilökohtaisen avun asiakaskohtainen kustannus on vakiintunut. Vuoden aikana on entistä enemmän tullut palvelujen piiriin vaikeavammaisia henkilöitä, joiden palveluntarpeeseen on vaikeaa vastata haastavan käytöksen vuoksi. Kehitysvammaisten pitkäaikaisessa laitoshoidossa on enää 4 kotkalaista asiakasta. Vaikeasti vammaisille lapsille on tarvittu lisääntyvästi räätälöityjä palveluita. Mäntykankaalla toimivan lasten ja nuorten lyhytaikaisen hoidon yksikön palvelua on kehitetty ja vakiinnutettu. Yksikössä on järjestetty omaishoidon vapaita, pidempiaikaisia tilapäishoitojaksoja sekä aamu- ja iltapäivähoitoa.

Maahanmuuttajatyö

Virkaneuvo / seudulliset palvelut ja seudullinen maahanmuuttajatyön koordinaattori

Virkaneuvo antaa alkuvaiheen ohjausta ja neuvontaa Etelä-Kymenlaakson maahanmuuttajille. Palvelu on suunnattu niille maahanmuuttajille, jotka tulevat Suomeen työn, opiskelun tai perhesiteen perusteella.

Virkaneuvossa oli marraskuun loppuun mennessä 1093 asiakaskontaktia. Suurin osa asiakkaista oli Kotkassa asuvia maahanmuuttajia, mutta tarkkaa tietoa asiakkaiden kotikunnasta ei ole, koska Virkaneuvo ei pidä asiakasrekisteriä. Venäjä on asiointikielenä yli 90 %:lla asiakaskontakteista. Virkaneuvon asiakaskunta on hieman muuttunut vuoden aikana: paluumuuttajia ei enää tule Suomeen ja työperäisten maahanmuuttajien osuus on kasvanut.

Eniten neuvoja kysytään Kelan etuuksiin, oleskelulupiin, asumiseen, TE-toimistoon sekä perheisiin ja lapsiin liittyvissä asioissa.

Seudullinen maahanmuuttajatyön koordinaattori oli järjestämässä vuotuisen Rasisminvastaisen viikon tapahtumia ja elokuista Maailma Kymissä -tapahtumaa Karhulassa. Koordinaattori oli myös mukana useissa kotoutumiseen liittyvissä työryhmissä, Ohjaamojen toiminnassa ja eri toimijoiden hanketyöskentelyssä kuten Kaveriksi minulle - ja Kotkas liikuttaa yhes -hankkeessa. Lisäksi koordinaattori oli mukana Lape-työryhmässä ja tapasi Etnimu-hankkeen toimijoita Kotkassa. Seudullisen kotouttamisohjelman mukaisesti perustettu seudullinen maahanmuuttotoimikunta kokoontui suunnitellusti. Maahanmuuttajafoorumi ei kokoontunut vuonna 2018. Maahanmuuttajafoorumin toiminta aiotaan aktiivoida tulevana vuonna.

Maahanmuuttotoimisto, perheryhmäkoti Muntalo ja jälkihuolto

Uusia asiakkaita maahanmuuttotoimistoon tuli vuoden aikana 134 henkilöä. Toimiston asiakasmäärä kasvoi edelleen ollen vuoden lopussa 385 henkilöä (31.12.2017 asiakkaita 332 henkilöä).

Asiakkaat pääsivät koulutuksiin nopeasti eikä pitkiä taukoja jäänyt kurssimodulien välille. Vuoden aikana järjestettiin yhteistyössä varhaiskasvatuksen ja Kotkan Opiston kanssa 2 kurssia kotiäideille avoimen päiväkodin tiloissa, toinen keväällä ja toinen syksyllä. Kurssille osallistui kaiken kaikkiaan 17 äitiä lapsineen. Kolmannen sektorin toimijat ja seurakunnat ovat myös aktiivisesti järjestäneet erilaisia aktiviteetteja maahanmuuttajille.

Syyskuun 2018 alusta Kotkan kaupungin Maahanmuuttajapalvelut on tarjonnut ohjausta ja neuvontaa niille maahanmuuttajille, joiden kotoutumisaika on päättynyt. Rahoitus tuli Kotka kotouttaa - hankkeesta. Tarkoituksena on ollut tukea maahanmuuttajataustaisia henkilöitä mm. kotoutumisajalta pois siirryttäessä ja siirtymävaiheissa koulutuksen ja työelämän välillä. Asiakkaille tarjotaan monipuolista tukea, neuvontaa ja ohjausta asioiden hoitamisessa. Tukea saa arkielämään ja asumiseen liittyvissä asioissa, sekä lasten- ja perheasioissa, myös ohjausta ja neuvontaa toimeentuloon ja koulutukseen liittyvissä asioissa.

Rannikopajoille perustettu Kuunari, työpaja maahanmuuttajille, jatkoi toimintaansa. Korttelikodeilta hankittiin asuminen ja kodinhoidon opetusta muutamille sitä tarvinneille henkilöille ja perheille. Myllyltä puolestaan hankittiin eritrealaisille kotiseutuun tutustumiskierros, hygieniapassikoulutus ja ylemmän tason suomen kielen kurssi.

Perheryhmäkoti Muntalo tarjoaa kodinomaiset olosuhteet oleskeluluvan saaneille yksin maahan saapuneille lapsille ja nuorille. Muntalossa on paikat 21 lapselle/nuorelle. Lokakuusta 2017 perheryhmäkoti on toiminut Keisarinmajantie 4:ssä. Tämän myötä päästiin kehittämään yhteisiä toimintatapoja ja panostettiin omaohjaaja työskentelyyn.

Työskentelyssä on jatkettu joustavuuden ja helpon tavoitettavuuden periaatteiden noudattamista. Monen asiakkaan kohdalla on tapahtunut selkeää eteenpäin menoa eri asioissa. Pidempään omillaan asuneiden tuen tarve ei välttämättä enää niin vahvasti liity arjen käytännön asioihin, vaan yksinäisyys ja psyykkiseen jaksamiseen liittyvät asiat ovat korostuneet. Tällä hetkellä työssä painottuukin psykososiaalinen tuen merkitys. Lisäksi monet kaipaavat vielä varmistelua virallisten asioiden hoitamisessa.

Vastaanottokeskus

Kotkan Vastaanottokeskus on aloittanut toimintansa vuonna 1999. Vastaanottokeskuksen aikuis- ja perheyksikkö majoittaa Suomeen turvapaikanhakijoina tulleet aikuisia ja perheitä. Vuonna 2008 avattu Koivulan ryhmäkoti ja tukiasumisyksikkö majoittaa 0-17 -vuotiaita, ilman huoltajaa Suomeen tulleet turvapaikanhakijoita. Aikuis- ja perheyksikön asiakkaat majoitetaan vuokra-asuntoihin eri puolilla Kotkaa. Yksikkö toimii ns. hajasijoitusmallin mukaisesti. Hajasijoitusmalli on kustannustehokas, tukee asiakkaan itsenäisyyttä, omatoimisuutta ja edistää kotoutumista.

Kotkan vastaanottokeskuksen aikuis- ja perheyksikön paikkaluku laski Maahanmuuttoviraston toimeksiannolla 1.3.2018 alkaen 250:stä 200 asiakaspaikkaan. Keskimääräinen keskukseen majoittuneiden asiakkaiden vuorokautinen määrä on ollut 30.11.2018 mennessä 213. Yksityismajoittuneiden asiakkaiden vuorokautinen keskimäärä on ollut 94.

Koivulan ryhmäkodin paikkaluku on ollut koko vuoden 14. Vuorokautinen asiakasmäärä on yksikössä ollut 30.11.2018 mennessä keskimäärin kuusi. Tukiasumisyksikön paikkaluku laskettiin vuoden alussa kymmenestä viiteen paikkaan ja 30.6.2018 yksikkö lakkautettiin.

Maahanmuuttovirasto kattaa kaikki turvapaikanhakijoiden majoittamisesta, ylläpidosta ja terveydenhuollosta aiheutuneet kustannukset täysimääräisesti. Lisäksi Kotkan kaupungille maksetaan 5 % hallintokulukorvaus toteutuneiden kustannusten lisäksi. Vakinaista henkilöstöä vastaanottokeskuksessa on vuoden 2018 lopulla 30.

Tulkikeskus

Tulkkaustunteja kertyi vuoden aikana yhteensä 14 355,5 tuntia. Tulkikeskuksesta tilattiin eniten arabian kielen tulkkauksia (4444 h), somalin kielen tulkkauksia tilattiin 2052 h, venäjää sen sijaan 2040 h. Muut suositut kielet ovat olleet tigrinia 1331h, dari 1160h, sorani 496h, turkki 458h, swahili 335h. Vuoden 2018 myyntitilasto on laskutuksen mukaan 1 028 000 e.

Perhepalveluiden vastuualue

Ennalta ehkäisevä toiminta

Neuvola- ja lastenvalvoajapalvelut

Neuvola- ja lastenvalvoajapalveluiden työntekijät ovat toimineet aktiivisesti perhekeskusverkostossa ja LAPE-hankkeen kehittäjäryhmissä sekä osallistuneet verkostomaista työtapaa vahvistaviin koulutuksiin. Myös muuhun täydennyskoulutukseen on osallistuttu koulutussuunnitelman mukaisesti.

Kotkan lastenvalvoajapalveluiden pieni henkilöresurssi, työntekijöiden poissaolot, sijaisten puuttuminen ja lastenvalvoajapalvelun kysynnän lisääntyminen ovat ruuhkauttaneet palvelua pahasti. Kolmas lastenvalvoajan virka perustettiin 1.9.2018 alkaen. Lisävakanssin avulla saatiin jonoa purettua ja autetaan perheitä erotilanteissa.

Opiskeluhoolto

Opiskeluhoollon palveluissa on vuonna 2018 jatkettu kehittämistyötä opiskeluhoollon toimivan kokonaisuuden rakentamiseksi yhdessä perusopetuksen ja lukioiden kanssa. Moniammatillinen työryhmä on vakiinnuttanut asemansa kehittämistyössä. Toisella asteella, ammattiopistossa, yhteistyö ei ole edennyt toivotulla tavalla. Korkea-asteella opiskeluterveydenhuolto toimii omana kokonaisuutenaan, mutta osallistuu jäsenenä oppilaitoksen hyvinvointityöryhmään.

Vuoden 2018 aikana opiskeluhoollon palveluiden henkilöstöä on osallistunut Kymenlaakson Lape-muutosohjelman kehittämistyöhön sekä Kymenlaakson valmistelutyöhön. Verkostotyön osaaminen on kehittynyt vuoden aikana.

Mennyttä vuotta on rasittanut eri kouluissa ja oppilaitoksissa esiintyneet sisäilmaongelmat, niihin liittyvät väistötilat ja työntekijämuutokset. Koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa terveystarkastukset on pystytty kuitenkin toteuttamaan lain säätämällä tavalla ja osallistuminen yhteisölliseen opiskeluhooltoon on ollut mahdollista. Uusia psykologivakansseja ei ole saatu täytetyksi ja opiskelijan oikeus saada psykologipalveluita ei ole toteutunut oppilas- ja opiskelijahuolto-laissa esitetyn määrääjän puitteissa. Psykologipalveluiden kilpailutuksen jälkeen on kiireelliset psykologin tutkimukset pystytty toteuttamaan ostopalveluna. Kuraattoripalvelut ovat toteutuneet peruskouluissa ja lukioissa määrääjän puitteissa ja yhteisöllisen opiskeluhoollon toteuttamiseen on panostettu. Ammattiopistossa kuraattoripalvelut ovat ajoittain ruuhkautuneet ammatillisen koulutuksen reformin myötä lisääntyneen opiskelijamäärän ja tuen tarpeen myötä.

Varhainen tuki

Lasten tiimi

Lasten tiimin perustamiseen toteuttamiselle ovat asettaneet haasteita rekrytointiin liittyvät ongelmat ja toimitiloissa ilmenneet sisäilmaongelmat. Perheneuvolan jonot olivat alkuvuodesta 4-6 kuukautta, loppuvuodesta edelleen 1-3 kuukautta.

Perheneuvolan psykologien a resurssivajetta on paikattu ostopalveluratkaisulla. Puheterapian osalta tilanne on edelleen kriittinen. Yksi kolmesta puheterapeutin vakanssista on täytetty ja jono puheterapiaan on noin vuoden mittainen, eikä palvelutakuussa ole pysytty. Puheterapiapalvelussa on käytetty ostopalveluna ryhmämuotoisia vaihtoehtoja, joihin perheitä voidaan ohjata puheterapiajonoa nopeammin.

Arjen haasteista huolimatta lasten tiimissä on jatkettu yhteisen työn kehittämistä, osallistuttu Lape- kehittämiseen, otettu käyttöön uusia ryhmämuotoisia toimintoja ja toteutettu siirtyminen terveyst-Effican sosiaali-Effican käyttöön asiakastietojen käsittelyssä.

Perhetyön tiimi

Perhetyön asiakasprosessien kehittäminen on loppusuoralla. Toiminnan kehittämisessä on huomioitu entistä paremmin perheiden tarpeet sekä maakunnallinen kehittämistyö. Perhetyöhön on koottu asiakasraati ja neuropsykiatrista osaamista on lisätty koulutuksilla.

Perhetyön painopistettä on yritetty siirtää entistä enemmän varhaiseen tukeen, jossa neuvolan perheohjaajien rooli on merkittävä. Ennaltaehkäisevän ja tehostetun perhetyön resurssit eivät kuitenkaan ole pysyneet kasvavan asiakastarpeen perässä. Perheitä ei ole pystytty tukemaan niin nopeasti ja tiiviisti, kuin olisi tarve. Tukihenkilötoiminta on

pystynyt vastaamaan varhaisen tuen sekä sosiaalihuoltolain mukaisiin tarpeisiin, vaikka tukihenkilöistä ja -perheistä on pulaa. Tukihenkilökoulutuksia on järjestetty säännöllisesti. Perhetyössä on kehitetty ryhmämuotoisia toimintoja ja toteutettu erilaisia vanhemmuusryhmiä sekä varhaisen tuen ryhmiä lapsille ja nuorille. Ryhmätoiminta on pysyvä toimintamalli ja sitä kehitetään edelleen.

Nuorten tiimi

Nuorten tiimin työtä kehitettiin edelleen vastaamaan muuttuviin asiakastarpeisiin. Uutena toimintamuotona käynnistettiin vuoden 2018 alussa ryhmätoiminnot. Työtä tekemää perustettiin kaksi uutta vakanssia, joista toinen perhetyön ja toinen nuorten tiimiin. Vuoden 2018 aikana käynnistyi neljä ryhmää.

Psykiatristen sairaanhoitajien asiakasmäärät ovat olleet kasvusuunnassa, eikä tavoitteeseen pikaisesta ensimmäisestä ajasta ja tiivistä alkuvaiheen kartoituksesta ole aina päästy.

Nuorten tiimin perhetyössä ja tehostetussa perhetyössä asiakasmäärät pysyivät tasaisena. Ajoittain syntyneet jono-tilanteet saatiin purettua eikä pitkäkestoisia jonoja syntynyt.

Nuorten tiimin joustavan perusopetuksen luokassa oli yhteensä 12 nuorta. Kaikkien nuorten kohdalla oli arvioitavissa, että ilman nuorten tiimin kokonaiskuntouttavaa palvelua olisi vaihtoehtona ollut sijoitus joko lastensuojelun tai psykiatrisen laitoshoidon. Opetustoimen järjestämän opetuksen resurssin suhteen päätettiin loppukevällä, että jatkossa luokassa toimii kaksi erityisopettajaa.

Nuorten tukiasuntotyössä tilanne pysyi vakiintuneena: asiakastarpeisiin kyettiin vastaamaan, mutta kapasiteetin ylärajoilla. Uusien asiakkaiden aloittamisen suhteen myös jonotilanne pysyi vakiona ja oli tilanteesta riippuen 3-6 kuukautta. Jälkihuoltotyössä käynnistettiin tiivis työparityö etsivän nuorisotyön kanssa.

Kotkalaisten nuorten rikoskäyttäytyminen näyttäytyy edelleen maltillisena ja nuorten tiimin toteuttama keskitetty nuorisorikosprosessin toimintamalli toimivalta. Kotkan nuorten tiimi on osallistunut nuorisorikollisuutta ja syrjäytymistä ehkäisevien työmuotojen kehittämiseen liittyvään tutkimukseen yhtenä neljästä suomalaisesta tutkimuskohteesta.

Lastensuojelu

Lastensuojelulain ja sosiaalihuoltolain mukaiset palvelutarpeen arvioinnit tehdään alkuarvioinnin tiimeissä, joissa vuoden 2018 ajan on pilotoitu lastensuojelun systeemistä toimintamallia. Lastensuojelun sijaishuollossa säilyi painopiste perhehoidossa niin, niin että kaikki alle kouluikäiset pitkäaikaista sijoitusta tarvitsevat lapset voitiin sijoittaa perhehoitoon. Laitossijoitusten määrän oli tarkoitus vähentyä, erityisesti ostopalveluiden osalta, mutta se lisääntyi 4 lapsella. Kotkassa toimii kolme omaa lastenkotia.

Lapsen palvelutarpeen arvioinnin tiimiin on keskitetty kaikki sosiaalihuolto- ja lastensuojelulain mukaiset hakemukset, yhteydenotot ja ilmoitukset. Yksikön toimintaa kehitettiin lastensuojelun systeemisen toimintamallin mukaiseksi. Toimintamallissa keskeistä on entistä tiiviimmät tapaamiset lapsen ja perheen kanssa, lapsen ja vanhemman omat työntekijät sekä perheterapeuttisen ja systeemisen näkökulman entistä voimakkaampi esille tuominen lapsen tilannetta pohdittaessa. Palvelutarpeen arvioinnin yksikkö oli mukana THL:n ja Lape-hankkeen koordinoimaan lastensuojelun systeemisen toimintamallin pilotoinnissa. Pilotointi, systeemisen toimintamallin ylläpito, lapsen palvelutarpeen arviointiin liittyvissä määrärajoissa pysyminen sekä perheterapeutin työpanoksen turvaaminen mallissa on vuoden 2018 aikana ollut vaikeaa johtuen työmäärästä ja mm. sairauspoissaolojen lisääntymisestä. Toimintamalli ei jäänyt pysyväksi, koska perhetyöntekijöiden työpanosta tarvittiin muualle.

Lastensuojeluasiakkaiden määrä vähentyi vuonna 2018, joten ehkäisevät palvelut ja palvelutarpeen arviointitiimin ovat toimineet hyvin. Lastensuojeluasiakkaiden määrä väheni 775:sta 739:ään ja uusien lastensuojeluasiakkaita oli vähemmän kuin edellisellä vuonna (121 → 110).

Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten lukumäärä on vuoteen 2017 verrattuna tavoitteesta poiketen kasvanut, mutta vain yhdellä 162:een. Ostettujen hoitovuorokausien määrä kasvoi 6,7 %:lla. Omat laitokset ovat olleet käytännössä koko vuoden täynnä ja ajoittain on ollut myös ylipaikkatilanne, sijoitettuja lapsia oli vuoden aikana kolme enemmän kuin edellisellä vuonna. Hoitovuorokaudet omissa yksiköissä lisääntyivät noin 10 %:lla. Ulkopuolisiin laitoksiin oli sijoitettuna kolme lasta vähemmän kuin viime vuonna 2017. Perhehoidossa oli vuoden aikana 134 lasta, kun vuonna 2017 oli 136 lasta.

Perhehoitoa ja perhehoitajien tukea on vahvistettu niin, että 1.1.2018 alkaen Kotkassa on kaksi sosiaaliohjaajaa, joiden pääasiallinen tehtävä on tukea perhehoitajia. Perhehoitajille tarjottavaa tukea on pyritty strukturoimaan unohtamatta yksilöllisyyttä. Keväällä 2018 aloitettu perhehoitajien perhekahvila (vertaistuki & sosiaaliohjaus) on uusi tukimuoto. Perhehoidon kehittämisessä hyödynnetään käynnistyneestä asiakasraadista saatua tietoa. Myös Voikukkia-toiminnasta saatua tietoa voidaan hyödyntää työn ja kohtaamisen kehittämiseen. Käynnistetyn perhekahvilatoiminnan (perhehoitajille ja lapsille) avulla tullaan myös saamaan tietoa kehittämisen tueksi.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Opetustoimen vastuualue

Varhaiskasvatuksen vastuualue

Nuorisotyön yksikkö

Liikuntapalveluiden yksikkö

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.

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

1. Hyvinvointi ja laadukkaat palvelut

Kriittiset menestys-teijät	Arviointikriteerit/mit-tarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 2018
Palvelut laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Oppimistulosten valta-kunnallinen kansainvä- linen taso (valtakunnal- liset kokeet) Monitoimijainen yhteis- työ yli sektorirajojen Palveluihin pääsy on- nistuu määräajoissa	Valtakunnallinen keski- taso Nuorille ja nuorille aikui- sille suunnatun Ohjaa- mon toiminnassa on sovittu kaikkien vastuu- alueiden roolit ja työpa- nos. 100%	Koulut eivät ole osallis- tuneet valtakunnallisiin kokeisiin. Roolit ja työnjaot ovat selkiytyneet ja työsken- telyä jatketaan vakiintu- neena toimintana hank- keen jälkeen. Toteutuu
Ennaltaehkäisevä toi- minta on aktiivista ja omavastuuta vahvista- vaa	Perusopetuksen suorit- taminen ja jatko-opin- toihin sijoittuminen. Nuorten omaehtoinen toiminta on vahvistu- nut.	100% Ohjaamossa toimii vähin- tään 10 nuorten tuki- ja/tai vertaisryhmää.	100 % 9 ryhmää.
Palvelut laadukkaita ja käyttäjälähtöisiä	Liikuntatilojen käyttö	Sisäliikuntatilojen käyttö 780 000 käyntiä.	738.120 Koulujen liikuntatilojen iltakäytön kävijämäärien toteuma heikkeni sisäil- maongelmien ilmaantu- misen ja koulusulkujen vuoksi.

2. Vireä elinkeinoelämä ja kaupunki-kulttuuri

Kriittiset menestys- kijät	Arviointikriteerit/mitta- rit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 2018
Kotka on vetovoimainen ja omaleimainen kaupunki, jossa tapahtuu	Lasten ja nuorten palveluiden rakennusten monipuolisuus ja hyvä kunto Lapset ja nuoret osallistuvat valmisteltaviin asioiden suunnitteluun ja vaikuttamiseen.	Suunnitellut korjaukset ja hankesuunnitelmat toteutuvat. Käyttö monipuolista Vastuualueilta tulee vähintään yksi valmisteltava asia lasten parlamentin ja nuorisovaltuuston käsittelyyn. Lasten parlamenttia ja nuorisovaltuustoa kuullaan valmistelussa heitä koskevissa asioissa. Nuorisovaltuuston edustajat kutsutaan valtuuston kokouksiin puhe- ja läsnäolo-oikeuksin.	Korkeakosken ja Langinkosken koulujen rakennushankkeet ovat käynnissä. Karhulan kivi-koulu on saneerattu. Lasten parlamenttia ja nuorisovaltuustoa on kuultu keskeisissä Karhulan ja Pihkoon alueiden kouluverkkoasioissa sekä Voimala-Uimalan suunnitteluun LAPA ja NUVA olivat aktiivisesti mukana kaupunkistrategian valmistelussa ja ehdotukset huomioitiin strategiassa. NUVAN edustajat ovat osallistuneet valtuuston kokouksiin ja käyttäneet aktiivisesti puheenvuoroja

3. Kestävä kaupunkirakenne ja seutuyhteistyö

Kriittiset menestys- kijät	Arviointikriteerit/mitta- rit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 2018
Kaupunkirakenne on tiivis ja toimiva, keskustat eläviä, asuminen viihtyisää	Päiväkotij- ja kouluverkko tiivistyy Seudullinen ja maakunnallinen yhteistyö palveluiden uudistamisessa tiivistyy	Päivähoitopalvelut hallinnollisesti isompiin yksiköihin. Osallistuminen työryhmiin, työpöytätyöskentelyihin esim. maakunnallinen LAPE-ryhmä	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitys on valmistunut marraskuussa 2018. Toteutuu
Kaupunkirakenne on tiivis ja toimiva, keskustat eläviä, asuminen viihtyisää	Lähiliikuntarakentamisen lisää hyvinvointia ja viihtyvyyttä	1 lähiliikuntakenttä / vuosi	Kuusisenkadun lähiliikuntakentän uusiminen valmistui 7/2018

4. Vastuullinen johtaminen ja hyvinvoiva henkilöstö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 2018
Henkilöstö osaava ja oikein mitoitettu, esimiestyö on laadukasta	Mitoitusten mukainen ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö Sairauspoissaolojen määrä päivä/henkilö	100 % Sairauspoissaolojen määrä ei kasva vuoden 2017 tasosta	Henkilöstömitoitus toteutuu. Kelpoisuudet täyttävää henkilöstöä pyritty rekrytoimaan säännöllisesti. Varhaiskasvatuksessa sairauspoissaolojen määrä laskenut edellisestä vuodesta (23,6 => 22,1). Opetustoimessa osamääräaikaista erityisopettajista ja päätoimisista tuntiopettajista ei täytä kelpoisuusehtoja. Opetustoimen sairauspoissaolopäivät 2018 11,9 ja 2017 11,6 pv/hlö. Nuorisotyön sairauspoissaolojen määrä on laskenut edellisestä vuodesta 14,4 %:sta 5,1 %:iin. Liikuntapalveluiden sairauspoissaolot vähentyneet edelliseen vuoteen verrattuna. 26,1 pv/henkilö/2017 -> 7,6 pv / henkilö/2018
Kaupungin toiminta on avointa ja oikeudenmukaista	Aktiivinen vuorovaikutus ja tiedottaminen kuntalaisille	Internet sivut ajan tasalla ja tieto kattavaa Palautekanavat toimivat Suunnitellut henkilöstötilaisuudet toteutuvat	Liikuntapalveluiden liikuntatiloja koskevia nettipäivityksiä kehitettiin mm. hiihtolatujen kunnostuksen reaaliaikaiselle tiedottamisella. Liikuntapalveluiden henkilöstötilaisuudet toteutuivat

5. Talous on tasapainossa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma2018
Talous on tasapainossa	Talouden toteuma	Talouden seuranta toteutuu kuukausittain Toimintakate ei ylity	Toteutunut Toteuma 100,4 %

6. Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteutuma 2018
Ympäristö, kestävä kehitys ja turvallisuus huomioidaan kaikessa toiminnassa	Yksikkökohtaiset kestävä kehityksen ohjelmat ja periaatteet käytössä Sisäilmaongelma	100 % 0 %	Kestävä kehityksen ohjelmat toteutuvat koulukohtaisina. Sisäilmaryhmät toimivat koulu/päiväkotikohtaisesti. Sisäilmakohteista on siirrytty väistötiloihin tai niitä on korjattu.

Tuloslaskelma

					Poikkeama	
Hyvinvointilautakunta	TP 2018	TA 2018	LTA 2018	Tot %	TP-LTA	TP 2017
Myyntituotot	673 760	526 959	526 959	127,9	146 801	542 420
Maksutuotot	2 930 922	3 347 000	3 347 000	87,6	-416 078	3 429 079
Tuet ja avustukset	1 088 362	809 050	809 050	134,5	279 312	1 272 020
Muut toimintatuotot	371 517	378 741	378 741	98,1	-7 224	344 259
Valmistus omaan käyttöön						-15 098
TOIMINTATUOTOT	5 064 561	5 061 750	5 061 750	100,1	2 811	5 572 680
Henkilöstökulut	-44 693 406	-43 888 134	-43 888 134	101,8	-805 272	-42 964 169
Palvelujen ostot	-12 108 421	-12 036 720	-12 036 720	100,6	-71 702	-10 849 659
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 848 429	-1 447 783	-1 447 783	127,7	-400 646	-1 376 190
Avustukset	-2 397 012	-3 000 000	-3 000 000	79,9	602 988	-2 802 649
Muut toimintakulut	-329 074	-544 692	-544 692	60,4	215 617	-350 456
TOIMINTAKULUT	-61 376 342	-60 917 328	-60 917 328	100,8	-459 014	-58 343 123
ULK. TOIMINTAKATE	-56 311 781	-55 855 578	-55 855 578	100,8	-456 203	-52 770 443
Sisäiset tuotot	68 159	60 000	60 000	113,6	8 159	90 132
Sisäiset kulut	-27 141 778	-27 237 142	-27 237 142	99,6	95 364	-26 386 592
Sisäiset erät	-27 073 619	-27 177 142	-27 177 142	99,6	103 523	-26 296 460
TOIMINTAKATE	-83 385 400	-83 032 720	-83 032 720	100,4	-352 680	-79 066 903
Rahoitustuotot ja -kulut	3 319				3 319	5 678
VUOSIKATE	-83 382 081	-83 032 720	-83 032 720	100,4	-349 362	-79 061 226
Sisäinen korko	-54 104				-54 104	-53 341
Poistot ja arvonalentumiset	-512 947	-471 323	-471 323	108,8	-41 624	-481 485
Satunnaiset tuotot ja kulut						
TULOS	-83 949 133	-83 504 043	-83 504 043	100,5	-445 090	-79 596 051
Hallinnon vyörytykset	-4 546 728				-4 546 728	-4 395 025
Tilikauden voitto/tappio	-88 495 861	-83 504 043	-83 504 043	106,0	-4 991 818	-83 991 077

Talous

Hyvinvointilautakunnan toimintakate ylittyi toteuman ollessa 100,4 %.

Maksutuottojen kertymässä varhaiskasvatus jäi alle budjetin, toteutuma 88,7 %, liikuntapalveluiden maksutuotot toteutuivat 82,6, Kotkan opiston osallistumismaksut toteutuivat 82,2 %. Tuet ja avustukset paikkasivat osaltaan toimintatuottojen toteutumista, 100,06 %.

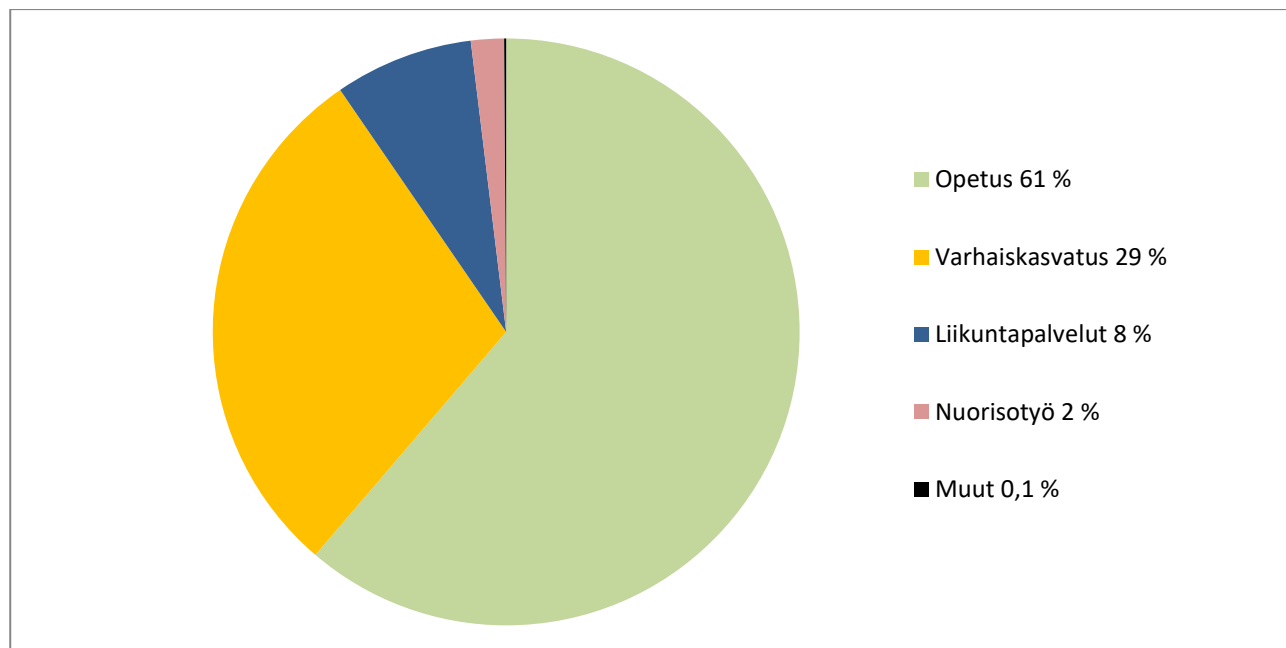
Henkilöstökulut ylittyvät kaikilla vastuualueilla budjetoidusta. Ulkopuolisella hankerahoituksella on palkattu henkilöstöä.

Maksettujen avustusten määrärahasta säästyi 0,6 milj. euroa, summa koostuu pääsääntöisesti kotihoidon tuista. Aineiden ja tarvikkeiden ostoihin käytettiin opetustoimessa lähes 0,4 milj. euroa yli talousarvion. Ylitys johtui sisäilmaongelmien takia saastuneiden tavaroiden ja tarvikkeiden uusimisista.

Vertailu edelliseen vuoteen

Hyvinvointilautakunta	Tot. 2018	Tot. 2017	Muutos	Muutos%	TA 2018	TA 2017	Tot. % 2018	Tot. % 2017
30 Myyntituotot	673 760	542 420	131 339	24,21%	526 959	637 959	127,86%	85,02%
32 Maksutuotot	2 930 922	3 429 079	-498 156	-14,53%	3 347 000	3 983 000	87,57%	86,09%
33 Tuet ja avustukset	1 088 362	1 272 020	-183 657	-14,44%	809 050	338 550	134,52%	375,73%
34 Muut toimintatuotot	371 517	344 259	27 257	7,92%	378 741	438 272	98,09%	78,55%
37 Valmistus omaan käyttöön	0	-15 098	15 098	-100,00%	0	0	/0	/0
3 Toimintatuotot	5 064 561	5 572 680	-508 119	-9,12%	5 061 749	5 397 781	100,06%	103,24%
40 Henkilöstökulut	-44 693 406	-42 964 169	-1 729 237	4,02%	-43 888 131	-42 454 415	101,83%	101,20%
43 Palvelujen ostot	-12 108 421	-10 849 659	-1 258 762	11,60%	-12 036 720	-12 090 920	100,60%	89,73%
45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 848 429	-1 376 190	-472 239	34,31%	-1 447 782	-1 087 393	127,67%	126,56%
47 Avustukset	-2 397 012	-2 802 649	405 637	-14,47%	-3 000 000	-3 075 000	79,90%	91,14%
48 Muut toimintakulut	-329 074	-350 456	21 382	-6,10%	-544 692	-571 830	60,41%	61,29%
4 Toimintakulut	-61 376 342	-58 343 123	-3 033 220	5,20%	-60 917 325	-59 279 558	100,75%	98,42%
ULK. TOIMINTAKATE	-56 311 781	-52 770 443	-3 541 338	6,71%	-55 855 575	-53 881 777	100,82%	97,94%
58 Sisäiset tuotot	68 159	90 132	-21 973	-24,38%	60 000	60 000	113,60%	150,22%
59 Sisäiset kulut	-27 141 778	-26 386 592	-755 186	2,86%	-27 237 141	-26 509 203	99,65%	99,54%
45 Sisäiset erät	-27 073 619	-26 296 460	-777 158	2,96%	-27 177 141	-26 449 203	99,62%	99,42%
TOIMINTAKATE	-83 385 400	-79 066 903	-4 318 497	5,46%	-83 032 716	-80 330 980	100,42%	98,43%
6 Rahoitustuotot ja -kulut	3 319	5 678	-2 359	-41,55%	0	0	/0	/0
VUOSIKATE	-83 382 081	-79 061 226	-4 320 855	5,47%	-83 032 716	-80 330 980	100,42%	98,42%
65 Sisäinen korko	-54 104	-53 341	-763	1,43%	0	0	/0	/0
7 Poistot ja arvonalentumiset	-512 947	-481 485	-31 463	6,53%	-471 323	-475 670	108,83%	101,22%
TULOS	-83 949 133	-79 596 051	-4 353 081	5,47%	-83 504 039	-80 806 649	100,53%	98,50%
Hallinnon vyörytykset	-4 546 728	-4 395 025	-151 703	3,45%	0	0	/0	/0
Ylijäämä / Alijäämä	-88 495 861	-83 991 077	-4 504 784	5,36%	-83 504 039	-80 806 649	105,98%	103,94%

Jakauma toimintakatteen mukaan v. 2018



Opetustoimen vastuualue

Henkilöstö

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

Opetustoimessa on vakinaistettu valtuuston hyväksymän henkilöstösuunnitelman mukaisesti luokanopettajan, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien virkoja. Joustavan perusopetuksen opettajia on palkattu määräaikaista kaikille yläkouluille. Kaksikielinen opetus, englanti-suomi, on laajentunut, katkaen vuosiluokat esiopetuksesta 2. vuosiluokkaan. Kotkan lyseossa on käynnistetty englanninkielinen opetus muutamien oppiaineiden kursseilla. Lukiokoulutuksessa aloitti erityisopettaja, joka toimii sekä Kotkan lyseossa että Karhulan lukiossa.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on ollut käytössä kaksi lukuvuotta 1.-6. vuosiluokilla. Käytönotto etenee, siten että se on käytössä kaikilla vuosiluokilla lukuvuonna 2019-2020. Oppimisen arviointia ja arviointimenettelyjä työstettiin edelleen opettajien kanssa sekä opetussuunnitelmatyöryhmissä. Henkilöstön kouluttamiseen sekä oppimateriaalien uusimiseen on panostettu.

Liikuntaluokkatoimintaa on laajennettu perusopetuksessa Karhulan alueella, jossa toiminta käynnistyi 6. luokalla Rauhalan koulussa. Liikkuva koulu - toimintaa on toteutettu kaikissa kouluissa.

Digitalisaatio

Perusopetuksen digitalisaatiota edistettiin hallitusohjelman mukaisesti kouluttamalla tutor-opettajia, jotka kouluttavat edelleen oman koulunsa opettajia tietoj- ja viestintätekniikan käyttämiseen opetuksessa sekä uuden opetussuunnitelman toteuttamiseen. Tähän on saatu valtion erillisrahoitusta. Peruskoulujen laitekantaa on lisätty sadalla kannettavalla tietokoneella. Perusopetuksessa on tällä hetkellä 1 350 tietoteknistä laitetta oppilaitten käytössä (tablettia, pöytäkonetta ja kannettavaa tietokonetta). Perusopetuksessa on oppilaita lv. 2017-2018 4 800 ja tietoteknisiä laitteita on siten laite/3,5 oppilasta kohden. Tavoitteena on laite/2,5 oppilasta lukuvuonna 2019-2020.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset laajenivat vuonna 2018. Keväällä 2019 kirjoitetaan kaikki oppiaineet digitaalisesti. Kirjoitusten järjestelyt ovat sujuneet ongelmitta.

Kouluverkko

Päiväkotij- ja kouluverkkosuunnitelmaa vuodelta 2012 on päivitetty Karhulan alueen koulujen sekä Pihkoon koulun osalta ja tarkastelu laajennettiin vielä koko kaupunkia koskeväksi. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitys julkaistiin marraskuussa 2018.

Ratkaisuvaihtoehtoja sisäilmaongelmaisten koulukiinteistöjen osalta selvitettiin, peruskorjaus vai uudisrakentaminen. Rauhalan, Hakalan, Pihkoon sekä Helilän koulu ovat toimineet alkuvuoden ja toimivat edelleen väistötiloissa. Pihkoon koulusta on tehty hankesuunnitelma.

Langinkosken ja Korkeakosken koulurakennushankkeiden rakentaminen on meneillään. Tavoitteena on, että koulukiinteistöt ovat valmiita Korkeakoskella syksyllä 2019 ja Langinkoskella vuoden 2020 alussa.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisia toimenpiteitä on toteutettu seuraavasti,

- Määräaikainen henkilökunta palkataan opetustoimessa vain koulun työpäivien ajaksi
- Ei järjestetä kotikielen opetusta, kuten venäjä, viro jne.
- Ei järjestetä kuljetuksia valmistavan vaiheen opetukseen
- 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

Hankkeet

Opetushallitus on käsitellyt ja päättänyt 30.5.2018 valtion erityisavustukset esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin, erityisopetuksen laadun kehittämiseen, siihen liittyvään avustajien

palkkaamiseen ja opetusryhmien joustavaan muodostamiseen sekä alueellisen eriarvoistumisen torjuntaan vuosille 2018-2019. Kotkan kaupunki sai valtionavustusta 625 000 euroa, joka kattaa 80 prosenttia edellä kerrotuista toimenpiteistä.

Opetushallitus on päättänyt myöntää 20.6.2018 Kotkan kaupungille kaksikielisen perusopetuksen laajentamiseen ja kehittämiseen 30 000 euroa. Avustus kattaa 80 prosenttia hankkeen kustannuksista.

Varhaiskasvatuksen vastuualue

Varhaiskasvatuspalvelujen määrällinen toteuttaminen on toteutunut suunnitellusti. Varhaiskasvatuspaikka on voitu osoittaa kaikille hakijoille määräaikaisten puitteissa. Varhaiskasvatuksessa on aloittanut vuoden 2018 alussa varhaiskasvatuksen palveluohjaaja, jonka tehtäviin kuuluu asiakkaiden ohjaus ja neuvonta varhaiskasvatuksen palveluihin liittyvissä asioissa. Palveluohjaaja tekee varhaiskasvatus- ja esiopetuspäätökset ja hän koordinoi koko kaupungin varhaiskasvatuspaikkatilannetta, myös yksityisen varhaiskasvatuksen osalta.

Päiväkotien **täyttöaste** koko vuodelta oli 99,58 % ja **käyttöaste** oli 77,89 %.

Lisääntyneen varhaiskasvatustarpeen vuoksi Kotilon päiväkotiin ja Sateenkaaren päiväkotiin perustettiin tammikuussa 2018 lisäryhmät, joihin molempiin rekrytoitiin määräaikaista yksi kasvattaja. Näin kaikille hakijoille järjestyi varhaiskasvatuspaikka läheltä asuinalueita.

Esiopetuksen osalta varhaiskasvatus on mukana Langinkosken koulun ja Korkeakosken koulun rakennus- ja peruskorjaushankkeissa. Esioppilaat Korkeakoskelta ovat olleet väistötiloissa. Korkeakoskella osa esioppilaista on väistössä päiväkodin tiloissa, joka hankaloittaa edelleen varhaiskasvatusikäisten paikkojen riittävyyttä alueella. Lisäksi Rauhalan ja Hakalan esioppilaat ovat siirtyneet perusopetuksen kanssa yhteisiin väistötiloihin, Rauhala syksyllä 2017 ja Hakala helmikuussa 2018. Pihkoon esioppilaat ovat olleet elokuusta 2018 alkaen päiväkodin tiloissa perusopetuksen siirryttyä väistötiloihin Karhuvuoreen. Raitin päiväkodin sisäilmatilanteen vuoksi päiväkodille alettiin järjestellä väistötiloja, joihin siirrytään helmikuussa 2019. Lisäksi Alahovin päiväkotia oli lokakuusta 2018 alkaen väistössä Raitin päiväkodin alakerrassa päiväkodissa tapahtuneen vesivahingon vuoksi. Väistö päättyi helmikuussa 2019.

Esiopetuksen kehittämistä koordinoiva esiopetusverkosto on kokoontunut kahden kuukauden välein. Taavoitteena esiopetusverkostolla olivat esioppilaan esiopetustodistuksen uudistaminen, lapsen oman arviointilaivan kehittäminen kohti vahvuus venettä, valmistavan opetuksen esiopetussuunnitelman laadinta ja esiopetuksen henkilöstölle toteuttavien pedamiittien, arjen arviointiryhmien järjestäminen. Pedamiitit toteutuivat kesäkuussa 2018 teemana arviointi esiopetuksessa sekä marraskuussa 2018 teemana kieli- ja kulttuuritietoinen esiopetus, monikulttuurisuus esiopetuksessa. Esioppilaan esiopetustodistuksen uudistaminen käynnistyi marraskuussa 2018 ulkoasun työstämisellä. Valmistavan esiopetuksen opetussuunnitelmaa on työstetty verkostossa syksyn 2018 aikana.

Avointa varhaiskasvatusta järjestettiin kaikilla kolmella palvelualueella keväällä 2018, mutta avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoimintaa vain Karhulassa ja Länsi-Kotkassa. Avoimeen varhaiskasvatukseen on liittänyt yksi lastentarhanopettaja, joten toiminta on pedagogisesti vahvistunut ja toimintaa on lähdetty kehittämään. Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaan lisättiin toiminnallista ulkoilua ja ”reppuretket” lähiympäristöön perheiden kanssa. Lisäksi toiminnassa oli uutena muotona viikoittain kaikilla palvelualueilla vauvapaamiset, jotka mahdollistivat vertaistapaamiset ihan pienten lasten vanhemmille. Tämä toiminta on ollut suosittua ja kävijämäärä lisääntynyt pitkin syksyä. Länsi-Kotkan avoimessa varhaiskasvatuksessa järjestettiin toukokuussa Ilo irti liikkuen yhdessä toimien- hankkeen osalta liikunnallinen aamupäivä. Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa on laajennettu niin, että sitä toteutetaan myös iltapäivisin. Toiminnan kehittäminen on saanut huoltajilta hyvää palautetta.

Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa järjestettiin 1.8.2018 alkaen Kotkansaarella Katriinan päiväkodissa ja Länsi-Kotkassa Velhon päiväkodissa. Toiminta pohjautuu Kotkan kaupungin varhaiskasvatussuunnitel-

maan. Toiminnan lähtökohtana on ollut vanhempien ja lasten osallisuuden mahdollistaminen arjen varhaiskasvatuksessa. Avoimissa päivissä jokainen asiakas: lapsi ja aikuinen on kohdattu yksilöinä ja kasvattajat ovat mahdollistaneet monipuolisen pedagogisen arjen liikunnan, leikin, vuorovaikutuksen sekä osallisuuden avulla heille. Yhteistyössä Kymijoen ravintopalveluiden sekä Urheiluakatemian kanssa järjestimme avoimen varhaiskasvatuksen vanhemmille kaksi saman sisältöistä toiminnallista liikunta -aamupäivää. Tavoitteena oli lisätä arkiliikunnan iloa ja tuoda esille liikunnan merkitystä lapsen kokonaisvaltaisessa hyvinvoinnissa. Tapahtuma tavoitti noin 70 vanhempaa ja lasta. Tapahtuma rakennettiin vanhempien toiveiden pohjalta.

Katariinan avoimen varhaiskasvatuksen tilassa on järjestetty sekä keväällä että syksyllä, yhteistyössä Kotkan opiston ja Maahanmuuttajapalvelujen kanssa, suomen kielen kurssi kotona oleville maahanmuuttajajäille. Osallistujat ovat olleet erittäin sitoutuneita kurssilla käymiseen. Opettajien palkkakustannukset maksettiin keväällä sosiaali- ja terveystalouden kotoutumisen edistämiseen varatusta määrärahasta. Syksyllä toiminnassa mukana olevan lastentarhanopettajan palkkaus meni varhaiskasvatuksen henkilöstökuiluista.

Kerhotoiminta avoimessa varhaiskasvatuksessa on ollut suunnattu 3-4 -vuotiaille lapsille elokuusta 2018 alkaen. Velhon päiväkodissa kerho on toiminut 3 päivää viikossa aamupäivisin ja Katariinan päiväkodissa 2 päivää viikossa iltapäivisin. Kerhoaika on ollut 3h/ pv. Kerhoihin on voitu ottaa 14 lasta. Kerhoihin haku on tapahtunut sähköisesti ja maksu asiakkaille muodostunut kausimaksuna. Velhon päiväkodin kerhossa on ollut läsnä 11-13 lasta koko toimintakauden ja Katariinan päiväkodin kerhossa lapsia on ollut 4 -6 lasta koko toimintakauden ajan. Kerhojen pedagoginen toiminta pohjautuu Kotkan varhaiskasvatussuunnitelmaan ja kerhotoimintaa ohjaavat lastentarhanopettajat työpareinaan lastenhoitajat.

Vuorohoidossa läsnäolopäivien määrä on noussut n. 20 % edellisestä vuodesta. Erityisesti korostuu alle 3v ja 6-vuotiaiden läsnäolojen lisääntyminen. Läsnäolojen toteutuminen on lisääntynyt ympäri vuorokauden ja myös viikonloppuihin. Muista päiväkodeista tulevien varalasten määrä on vähentynyt.

Kotkassa on **24 kunnallista ja 4 yksityistä perhepäivähoitajaa**. Perhepäivähoidossa pysyttiin tavoitteessa tarjota perhepäivähoitopaikka noin sadalle kotkalaiselle lapselle vuonna 2018. Vuoden aikana myönnettiin kolme uutta täyttölupaa perhepäivähoitajan vakinaistamiselle. Toimet vapautuivat eläköitymisten myötä. Näin pystyttiin varmistamaan perhepäivähoitopaikkoja mahdollisimman kattavasti eri puolilla Kotkan kaupunkia. Perhepäivähoidossa on ollut lapsipaikat täynnä ja vapautuneille perhepäivähoitopaikoille on ollut kysyntää ympäri vuoden.

Marraskuussa 2018 hyväksyttiin Hyvinvointilautakunnassa esitys, että Kotkan kaupungin kunnallisella perhepäivähoitajalla on mahdollisuus saada omalle alle esiopetusikäiselle lapselle varhaiskasvatuspaikka omasta perhepäivähoitoryhmästä. Lapsesta maksetaan varatun hoitopaikan mukainen korvaus. Lapselle myönnetään hakemuksesta varhaiskasvatuspaikka, josta perhe maksaa tulojensa mukaisen varhaiskasvatuksen asiakasmaksun. Perusteluna esitykselle oli perhepäivähoitajien tasavertainen kohtelu. Hoitajalle maksetaan kaikista perhepäivähoitoryhmän lapsista sopimuksen mukainen korvaus. Tällä tulee olemaan positiivinen vaikutus perhepäivähoidon tulevaisuuteen mm. uusien perhepäivähoitajien rekrytoinnissa.

Henkilöstön koulutuksissa keskeistä on ollut syksyllä 2017 käyttöön otetun varhaiskasvatussuunnitelman tuoman uudenlaisen toimintakulttuurin omaksumiseen liittyvät koulutukset ja varhaiskasvatussuunnitelman paikallisten painopisteiden käyttäntöön vieminen.

Varhaiskasvatuksen henkilöstön **tieto- ja viestintätekniikan osaamista** on kartoitettu ja vahvistettu asiaa koordinoivan päiväkodin johtajan toimesta. Hän on koonnut tv-tutor ryhmät, joissa on jokaisesta päiväkodista ja esiopetusryhmästä henkilöstön edustaja, joko lastenhoitaja tai lastentarhanopettaja. Ryhmät kokoontuivat ensimmäisen kerran kesäkuussa ja ovat kokoontuneet säännöllisesti. Tarkoituksena on näiden tutoreiden välityksellä kehittää jokaisessa yksikössä tv - osaamista.

Perhepäivähoitajat ovat saaneet lapsiryhmiensä käyttöön 7 kpl iPadeja. Perhepäivähoitoon on koottu Digireppuja, jotka kiertävät jokaisella perhepäivähoitajalla vuorollaan. Näin taataan kaikille lapsille mahdollisuus hyödyntää TVT-laitteita leikin ja kokeilun kautta oppimiseen. Digireput tuovat digitaalisuutta osaksi perhepäivähoitoa.

Perhepäivähoitajille on tehty TVT-taitojen kartoituksen pohjalta koulutussuunnitelma sekä laitteiden että ohjelmistojen käytön tukemiseen kuin myös pedagogiikan vahvistamiseksi. Tiivistä yhteistyötä TVT-koordinaattorin kanssa.

Varhaiskasvatuksessa pilotoitiin vuonna 2018 jokaisella palvelualueella yhtä **varahenkilöä**. Varahenkilöt ovat toimineet ajalla 8.1. - 31.12.2018 Katariinan päiväkodin/Haukkavuoren esiopetuksen johtamiskokonaaisuudessa ja Rauhalan/Käpylän päiväkotien johtamiskokonaaisuudessa sekä Kanervan ja Pihkoon päiväkotien johtamiskokonaaisuudessa ajalla 8.1. - 31.5.2018 ja Sateenkaaren päiväkodin/ Mussalon esiopetuksen johtamiskokonaaisuudessa 1.8. - 31.12.2018. Päiväkotien johtajien keräämät kokemukset pilotoinnin ajalta ovat olleet erinomaiset; tuttu, omaan henkilöstöön kuuluva sijainen säästää päiväkodissa henkilöstön voimavaroja jatkuvalta uuden henkilön perehdyttämiseltä. Samoin yhteistyö lasten ja huoltajien kanssa on erilaista, kun sijaisena on päiväkodin oma työntekijä. Lisäksi sijaiskuluihin tulee säästöä siltä osin, että omaa varahenkilöä voi tehdä työtään päiväkodin johtajan kokonaaisuudessa eri yksiköissä samankin päivän aikana tarpeen mukaan.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin tuli muutoksia 1.1.2018. Muutoksen vaikutukset ennakoitiin vuoden 2018 talousarviossa. Ero vuoden 2017 tammi-kesäkuun ja vuoden 2018 tammi-kesäkuun asiakasmaksutuotoissa on - 193 775€. Vähentymiseen vaikutti tehty päätös tulojen nostosta sekä sisarusalennus, joka aikaisemmin oli 10 % ja 1.1.2018 jälkeen 50 % nuorimman lapsen maksusta. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos pienentää myös varhaiskasvatuksen palvelusetelin omavastuusuutta, joten talousarviossa 2018 ostopalvelukustannusten arvioitiin nousevan 240 000€ edellisestä vuodesta. Varhaiskasvatuksen asiakkaista 37,15 % ei maksa varhaiskasvatuksen asiakasmaksua lainkaan (muutos edelliseen vuoteen +10 %) ja toisaalta korkeimpia asiakasmaksuja (140 - 290€) maksavien osuus on laskenut myös edellisestä vuodesta 10%. Uusi muutos asiakasmaksulakiin tuli 1.8.2018, jolloin maksujen perusteena olevat tulorajat edelleen nousivat ja maksutuotot vähenivät edelleen loppuvuonna. Samoin maksutuottoihin vaikutti 5-vuotiaiden maksuton (20h/viikossa) varhaiskasvatus- hanke 1.8.2018 alkaen. Tähän hankkeeseen saatiin Opetushallitukselta rahoitusta 20 % menetetyistä asiakasmaksujen alenemasta ajalta 1.8.2018 -31.7.2019.

Varhaiskasvatuksessa toteutettiin **asiakaskysely** 11. - 30.4.2018. Kysely toteutettiin myös yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Kyselyyn vastasi 538 huoltajaa, joten vastausprosentti oli 23,9 %. Koko kyselyn tulosten keskiarvo oli 4,39/5. Kauttaaltaan sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa huoltajat ovat olleet erittäin tyytyväisiä varhaiskasvatukseen.

Yksityisen varhaiskasvatuksen laadun varmistamiseksi ja kunnan valvontavelvollisuuden täyttämiseksi on valvontamateriaalia päivitetty vastaamaan tämän päivän tarpeisiin. Valvontamateriaalia täydennetään ja kehitetään edelleen tarpeen mukaan. Kehittämistyöhön osallistuu suunnitellusti Kotkan varhaiskasvatuksen edustajien lisäksi yksityisen päiväkodin johtaja sekä yksityinen perhepäivähoitaja. Ohjauksen ja valvonnan tavoitteena on ennakkollinen ohjaus. Ohjausasiakirjan sisältö kattaa sekä Avin että Kotkan kaupungin palvelusetelin sääntökirjan yleiset toimintaedellytykset yksityiselle palveluntuottajalle. Valvontakäyntejä on suoritettu suunnitellusti kerran vuodessa jokaisessa yksityisessä päiväkodissa ja lisäksi saadun asiakaspalautteen pohjalta. Valvontakäynnistä laaditaan ohjausasiakirja yhdessä palveluntuottajan kanssa. Yksityisiä päiväkoteja on vuoden lopussa yhteensä seitsemän, yksityinen ryhmä lopetti toimintansa 30.6.2018. Yksityisiä perhepäivähoitajia on neljä.

Uusi varhaiskasvatuslaki tuli voimaan 1.9.2018. Uudessa laissa keskeistä on lapsen edun ensisijaisuus varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä tai tuotettaessa ja siitä päätettäessä. Uusi laki tuo myös muutoksia henkilöstön kelpoisuuksiin siirtymäajan puitteissa.

Varhaiskasvatuksessa pilotoitiin **S2 opettajan** tehtävää ajalla 1.7. - 31.12.2018 sosiaali- ja terveystieteiden Koko Kotka kotouttaa -hankeavustuksella. S2 opettajan tehtävänä oli kartoittaa suomi toisena kielenä opetuksen toteuttamista Kotkan varhaiskasvatuksessa ja ohjata ja neuvoa henkilöstöä suomen kielen opettamisessa ja erilaisten kielen opettamiseen hyödynnettävissä olevien materiaalien käytössä. Pilotoinnissa työpanos todettiin S2 opetuksen koordinoinnissa välttämättömäksi ja tämän vuoksi S2opettaja ehdotettiin vuoden 2019 talousarvioon vakinaistettavaksi.

Hankkeet:

- Varhaiskasvatuksen pienryhmätoiminnan hanke päättyi vuoden 2017 lopussa, mutta pienryhmätoiminta on jäänyt pysyväksi toimintamuodoksi päiväkoteihin. Hankkeeseen liittyi toiminnan ja lapsen osallisuuden arviointi, joita on kehitetty käytännössä arjessa toteutettaviksi, tavoitteena on vuorovaihtuksen vahvistaminen lasten ja aikuisten välillä sekä lasten kesken.
- Esiopetuksessa oli 1.1. - 31.5.2018 palkattuna yksi resurssilastentarhanopettaja ja yksi päiväkotiaavustaja OKM:n hankerahalla, joka on tarkoitettu esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin. Resurssiopettaja toimi rinnakkaisopettajana Ruonalan ja Korkeakosken esiopetusryhmissä ja avustaja Haukkavuoren esiopetuksessa. Ajalla 15.8. - 31.12. resurssiopettajia oli esiopetuksessa kolme, Mussalo - Ruonala, Kyminkartano - Haukkavuori ja Rauhala -Tavastila. Avustajia oli Hakalan esiopetuksessa ja Aittakorven esiopetuksessa.
- Aluehallintovirasto on myöntänyt Kotkan kaupungin varhaiskasvatukselle valtionavustuksen (11 000€) llo irti liikkuen yhdessä toimien- hankkeeseen ajalle 1.3. - 31.12.2018. Hankkeen tavoitteena oli perheiden liikkumisen lisääminen. Hankkeessa yhteistyökumppanina olivat perhepalvelut. Lisäksi Etelä-Kymenlaakson urheiluakatemia osaamista hyödynnettiin ja tehtiin opinnäyteyhteistyötä Xamkin kanssa. Hankkeen toiminta kohdentui ensin Karhuvuoren alueelle ja laajeni sitten koko Kotkaan.
- OKM on myöntänyt Kotkalle erityisavustusta 5-vuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin varhaiskasvatuksen kokeiluun ajalle 1.8.2018 - 31.7.2019. Avustusta maksettiin 66 661,80€, joka on 20 % menetetyistä maksutuotosta tuolta ajalta. Myönnetyllä avustuksella tuetaan kokeilua, jonka tavoitteena on selvittää, miten maksuttomuus vaikuttaa 5-vuotiaiden lasten varhaiskasvatuksen osallistumisasteeseen, kokeilun vaikutusta perheen nuorempien lasten varhaiskasvatuksen osallistumisasteeseen, maksuttoman varhaiskasvatuksen kustannusvaikutuksia sekä edistää vanhempien työllistymistä. Lisäksi OPH haluaa selvittää 5-vuotiaiden varhaiskasvatuksen toteutustapaa ja pedagogiikan kehittämistarpeita erityisesti suhteessa nykyiseen esiopetukseen. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluohjauksen kehittäminen on kokeilussa tavoitteena.
- Opetushallitus myönsi Kotkalle valtionavustuksen Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistäminen varhaiskasvatuksessa 2018 hankerahoituksesta. Kotkan hanke on nimeltään Luonto, leikki ja digi - lasten osallisuusväyliä. Hankerahoitus on 101 909€, omavastuu 27 091€. Valtionavustusprosentti on 79% hankkeen kustannuksista. Hanke alkoi 1.11.2018 ja päättyy 30.6.2020. Hankkeeseen rekrytoitiin kehittämiskoordinaattori 1.11. -18 alkaen. Hankkeessa on mukana aluksi Kotilon, Rauhalan ja Lankilan päiväkodit ja myöhemmin hankkeen tavoitteet laajenevat koko varhaiskasvatukseen. Keskeistä hankkeessa on lasten osallisuuden vahvistaminen ja oppimisympäristöjen kehittäminen.

Nuorisotyön yksikkö

Kotkan nuorisotyön myllytys on jatkunut kolme vuotta. Myllytys jatkuu. Pysyvää on muutos.

Karhulan alueen toimintaympäristön kokonaisuutta on hahmotettu ja koottu lasten, nuorten ja asukkaiden kehittämisideoita ja -ajatuksia Karhulan linja-autoasemalla ja erilaisissa tapaamisissa. Karhulan linja-autoaseman sisätilojen ”valtaaminen” epäonnistui, mutta ulkoseiniin toteutettiin taidegalleria yhteisöllisenä tapahtumana. Nuorin maalari oli 4-vuotias ja vanhin yli 70. Pääosin maalarit koostuivat nuorista ja nuorista aikuisista. Karhulan torille avattiin Pinkki Ohjaamo. Pinkissä toimii Ohjaamon yksi ovi koulutukseen, työhön ja muihin askarruttaviin asioihin nuorille ja nuorille aikuisille. Lisäksi Pinkissä on pienimuotoisia tapahtumia, Riksa-pyörä sekä tiloja eri ryhmille. Yhteistyössä kaupunkisuunnittelun, Kotkan kauppapien, Karhulan teollisuuspuiston, opetustoimen, Cursorin, Karhulalainen-lehti, osallisuuskoordinaattorin ja nuorisotyön toimesta osayleiskaavan suunnittelua. Toteutettiin joulukuussa Karhulan torilla puuron voimin asukkaiden haastatteluja.

Nuorisotyö sai Googlelta rahoitusta digikeskuksen toteuttamiseen nuorisotila Kulmaan. Gutsy Go Karhula toteutui syyskuun ensimmäisellä viikolla ainutlaatuinen kaupunkikoe, johon osallistuu koko 14-vuotiaiden ikäluokka Karhulan ja Helilän kouluista. Yhteensä 220 nuorta. Viidessä päivässä nuoret tarttuivat ihmisten välisiin ongelmakohtiin ja kehittävät niihin 20 ratkaisua yhdessä paikallisten yrityskumppanien, opettajien, nuorisotyöntekijöiden ja Gutsy Go valmentajien kanssa.

Gutsy Go on mediaa hyödyntävä toimintamalli, joka kouluttaa yläkoululaisista rauhantekijöitä voimauttamalla heidät toteuttamaan rohkeita projekteja oman asuinalueensa ihmisten hyväksi. Nuoret kuvaavat projekteistaan tarinat, jotka jaetaan somessa ja mediassa. Karhulan nuorten tarinat ja ratkaisut esim. Rollaattoriralli, Muoviton maailma, Kahvia ja sympatiaa ja Mummomeikki löytyvät Facebookista, Instagramista, YouTubea ja Twitteristä.

Nuorisotila Mestassa toimi kevään ajan Omakotiyhdistyksen vapaaehtoisten toteuttama alueen asukkaiden olohuone, vanhempainyhdistyksen ja seurakunnan kerhoja sekä syntymäpäivätilaisuuksia.

Kotkan Ohjaamon vakinaistamisen valmistelutyö on aloitettu. ESR-hanke päättyy 31.12.2018. Kaikki n. 40 Ohjaamoa vakinaistetaan ja työ- ja elinkeinoministeriön kautta on tulossa viisivuotinen rahoitus kahden henkilön palkkaukseen. Nuorisotyön, Ohjaamon ja yhteistyökumppaneiden yhteisvoimin toteutettiin kaikkien lähes 600 kesätyöntekijöiden haastattelut. Nuoret saivat oppimiskokemuksen työhaastattelusta ja Ohjaamo tuki haastatteluun valmistautumisessa.

Ohjaamossa työskentelee säännöllisesti koordinaattorin ja ohjaajan lisäksi nuorisonohjaaja, etsivän nuorisotyön yksilövalmentaja, seurakunnan nuorisotyöntekijä ja diakoniatyöntekijä, te-toimiston asiantuntija, urapsykologi ja sosiaaliohjaaja sekä Virkaneevo (maahanmuuttajien palveluohjaus).

Ohjaamo järjesti erilaisia tapahtumia, joiden tavoitteena on edelleen tehdä tunnetuksi Ohjaamon mahdollisuuksia mm. Ekamin Taitaja-kisassa, Palat sekaisin -päihdekasvatustapahtuma, rekrytointi Shell's Angles rockmusikaaliin, järjestyksenvalvojakorttikoulutus, terveystemailtapäivä, pop-up-infot ympäri Kotkaa ammatinvalinnasta ja koulutuksesta ja yrittäjäinfot (myös arabian kielellä).

Toimeentulotukeasaavien nuorten ohjaaminen toteutettiin yhteistyössä. Ohjaamon kehittämis- ja suunnittelupäivään osallistui 50 ammattilaista eri tahoilta. Nuorten ryhmiä kokoontui yhdeksän.

Yhteisötila Messin toimintaa kehitetään ja luodaan mahdollisuuksia uusille kokeiluille ja toiminnalle. Messi täytti vuoden. Messissä toimii 67 eri käyttäjätahoa, 9 uutta. Nuorten ehdotus lauantai-illan aukioloajasta on onnistunut. Parhaana lauantaina Messin A-talossa oli 99 nuorta. Monipuolinen toiminta mahdollistaa lasten ja nuorten lisäksi toimintamahdollisuuksia myös muun ikäisille. Tavoitteena on löytää luontevia toimintatapoja sukupolvien väliselle kohtaamiselle.

Liikkuvat nuorisotyöntekijät liikkuvat siellä missä nuoret ovat kuten ulko-alueet, puistot, kaupungintalon rappuset ja kauppakeskukset. Uusia työmuotoja toteutetaan nuorten toiveiden ja tarpeiden mukaan. Kauppakeskus Pasaatissa on toteutettu valokuvakurssi ja -näyttely, ruokaillat sekä avoin toimintailta Pasaatin liiketilassa yhteistyössä kauppakeskus Pasaatin kanssa. Nuorisonohjaajat ovat järjestäneet skeittikursseja sisähallissa ja Katariinassa sekä seinämaalaustapahtumia mm. Karhulan kirjasto, Karhulan linja-autoaseman taidegalleria. Nuorten kanssa on toteutettu retket Jyväskylään ja Lahteen.

Lasten ja nuorten harrastustoimintaa kartoitettiin opinnäytetyöllä. Tavoitteena on, että jokaisella nuorella olisi joku harrastus. Opinnäytetyötä varten toteutettiin yli 2000 haastattelua ja kyselyä. Liikkuminen, raha ja liika kilpailullisuus ovat keskeisiä esteitä lasten ja nuorten harrastamiselle. Lapset, nuoret ja vanhemmat toivovat lisää höntsää ja vapaata liikkumista ja harrastamista, matalaa harrastamiskynnystä sekä lasten ja nuorten omaehtoista toimintaa. Harrastaminen nähdään liian usein aikuisjohtoiseksi ja "nuoret pois ka-duilta" -näkökulmasta. Mielekäs ja merkityksellinen tekeminen jaksaa kantaa. Syksyllä toteutettiin yhteistyössä Harraste ry:n kanssa harrastevälinelainaamo Toivo Pekkasen koululle.

Lasten kulttuurikeskuksen toiminta jatkuu vahvana ja yhteistyö Kymenlaakson alueella on toimiva kuten Lasten kulttuuriviikkojen ja muiden toimintojen toteuttaminen. Kaikille luokka-asteille tarkoitettu Kulttuuri-polku (3487 lasta ja nuorta) toimii kokonaisuudessaan ja Kotkan koulujen 8-luokkalaisten (3127 nuorta) ovat mukana valtakunnallisessa taidetestaajissa, jossa jokainen pääsee tutustumaan kahteen kulttuuri- ja taidekokemukseen omalla alueella ja sen ulkopuolella.

Nuorten ja kaupunkilaisten omaehtoista toimintaa tuetaan monipuolisesti. Lasten ja nuorten toimintaan tilat ja leirialueet ovat maksuttomia. Muiden toimijoiden kanssa etsitään yhteistyömuotoja, jotka tukevat kaupunkilaisten mahdollisuutta osallistua. Uudet Lasten parlamentti ja nuorisovaltuusto aloittivat toimintansa vuoden 2018 alusta. Lasten ja nuorten mahdollisuutta osallistua valmisteltavien asioiden käsittelyyn lisättiin esim. kaupunkistrategia, kantasatama, liikkuminen. Yhteistä työtä tehtiin tiiviimmin koulujen ja opilaskuntien kanssa. Nuoret valtasivat kaupungintalon 18.10.2018.

Järjestöjen avustamista ja kriteereitä pohditaan yhdessä järjestöjen kanssa. Ensimmäinen tapaaminen on järjestetty ja tarkennettu avustusten kriteereitä ja tarjottiin mahdollisuus omarahoituksen hankintaan leirikeskus Luovin siivouksella. Nuorten toimintarahaa ei-rekisteröidyille nuorten ryhmille markkinointia vahvistettiin ja kannustettiin nuorten ryhmiä toteuttamaan tapahtumia, tilaisuuksia, kerhoja jne.

Kesätoimintaa viriteltiin jo keväällä ja suunniteltiin monipuolinen toimintakattaus, joka on tarjonnut kesätöitä nuorilla ja siviilipalvelusmiehille sekä toimintaa lapsille, nuorille ja asukkaille. Haukkavuoren torni avattiin asukkaille ja käypäläisille. Kahden kuukauden aikana kävijöitä oli 3502. Karhuvuoressa on kokeiltu avointa puistotoimintaa, jossa on järjestetty erilaista toimintaa ja maksutonta ruokaa. Ruokaa on varattu 50 lapselle ja nuorelle ja monelle se on ollut päivän tärkeä ateria. Erityisesti maanantaina makaronilaatikko on mennyt kuin kuumille kiville.

Karhuvuoren ja Karhulan kesätoimintojen lisäksi Kotkansaarella toteutettiin yhteisötila Messin A-talon sisä- ja ulkotiloissa sekä Galleria Uusikuvassa KotkaArt -taidenäyttely. Lasten kulttuurikeskuksen voimin järjestettiin joka maanantai avoin taidepiha kahdesti päivässä ja mm. heimomajoja oli rakentamassa 60 lasta ja heidän vanhempiaan. Koko Kotka neuloo toteutettiin kantasataman aitaan.

Tyhjät tilat täynnä -elämää on pitänyt asukastoimeliaisuuden ja kansalaistoiminnan vireänä. Kotkansaaren pyörä- ja kierrätyspajan sekä sisäkeittihallin lisäksi nuorisotyön tuella on otettu käyttöön Toivo Pekkasen koulun tiloja. Nuorisotyö vastaa käyttäjäsovimusten solmimisesta ja erilaisesta tuesta teknisten palveluiden huippuisännöitsijöiden kanssa. Lähtökohta on ollut, että kaupunki tarjoaa tilat ja käyttäjät huolehtivat toiminnasta. Toivo Pekkasen koululla on tällä hetkellä avoin ateljee Kanvaasi, kutomo Onnenpolku, rockmusikaali Shell's Angels harjoittelutilat, Landryvideos ry:n elokuvanteko. Lisäksi Lasten meripäivien työpajat järjestetään koululla. Kaakon Romaniyhdistyksen tilat ja cafe Rom sijaitsevat Hovinsaarella.

Nuorisotyö vastasi kaupungin vapaaehtoistoiminnan vahvistamisesta yhdessä vapaaehtoistyönkoordinaattorin ja yhteistyössä Kotka-Kymin seurakunnan vastaavan toiminnan kanssa. Vapaaehtoistoiminta vahvistui erityisesti vanhuspalvelujen alueella. Toimintaa esiteltiin eri puolella kaupunkia ja vapaaehtoisia ilmoitettiin mukaan erilaisiin tehtäviin. Käyttöön on otettu vapaaehtoistyö.fi -sovellus ja järjestetty erilaisia

Liikuntapalveluiden yksikkö

Liikuntapalvelut on ollut sekä palvelutavoitteiden, että hallinnollisten työvoimaresurssien osalta erityisten haasteiden edessä koko vuoden 2018. Liikuntapalvelupäällikön tehtävä vaihtui hiukan laajempaa liikuntapäällikön tehtävää ja samalla myös henkilövaihdokset niin uimahallien kuin myös soveltavan liikunnan osalta vaikeuttivat palvelutoimintaa. Liikuntaneuvonnan siirtyminen eri organisaatioon ja näissä tapahtuneet henkilöstö ja palvelusiirrot vaikuttivat osaltaan liikuntapalveluiden haasteita lisäävästi. Myös 2017 alkanut liikuntasuunnittelijan uusi vakanssi sai uuden henkilön. Liikuntaa lisää toimintamallin käyttöpilotointi toteutettiin syksyllä (8-12.2018) menestyksekkäästi saaden innostuneen vastaanoton käyttäjäkunnassa. Hyvinvointilautakunnan alainen liikuntapalveluiden ohjausryhmä aloitti myös toimintansa 2018 ja yhteistyökokouksia pidettiin säännöllisin väliajoin läpi vuoden.

Liikuntalaitoksien osalta sekä uimala Katariina, että uimahalli Karhulassa olivat vuosihuoltosulussa. Katariina 2 kertaa keväällä 2018 (muutamia päiviä) ja Karhulan uimahalli heinä-elokuussa (normaalisti). Tämän lisäksi normaalien ulkokenttien peruskunnostustöiden lisäksi toteutettiin mm. Ruonassa Urheiluhallin katon peruskunnostustyö, Karhulan liikuntahallin valojen vaihto LED valoihin, Karhulan Urheilutalon kunnossussivous ja lattian uusintalakkaus. Myös uusissa liikuntakäyttöön tarkoitetuissa entisen Puutalousoppilaitoksen hallitiloissa jouduttiin tekemään sisäkaton kunnostustöitä eristevillahiukkasten irtoamisen vuoksi.

Investoinneista liikuntatiloihin toteutui sekä uimahallien investoinnit (seniorisalien kuntosalilaitteiden tietojärjestelmien uusiminen) ja uimala Katariinan maauimalan piha-alueen liikuntavälineistöt, että päätykatso-mohankinnat Karhuvuoren Urheilutaloon. Kuusisenkadun lähiliikuntakentän peruskunnostus/ uusiminen toteutui 7/2018, johon investointiin Kotka saikin budjetoidun 20.000 €:n sijasta 70.000 € valtion harkinnanvaraista rahallista tukea.

Keskuskentän päällysteiden uusimiseen liittyvät tarkastusmittaukset kentän koron osalta vaikuttivat siten, että maatöiden osuuden kasvu kasvatti kunnostuskustannusta budjetoidusta ja kunnostus kokonaisuus jouduttiin käsittelemään erikseen kaupunginhallituksessa elokuussa 2018.

Karhulan Keskuskentällä tehdyt tarkennusmittaukset korkeuseroista selvittivät, että molemmista juoksuraatojen kaarista löytyi suhteellisen suuria korkeuseroja. Nämä havaitut korkeuserot tarkoittivat, että kenttä ei ole kilpailukuntoinen. Kentän uusiksi kokonaiskustannuksiksi arveltiin asiantuntijan toimesta budjettivarausta korkeampi kustannusarvio, joka piti sisällään mm. pintojen poiston, asfaltin poiston, tasoittamisten ja asfaltoinnin sekä päällysteiden vaihdon. Kustannustarkistusten jälkeen asiaa käsittelee kaupunginhallitus, joka esitti kenttätöiden uusimisen kustannuksia jaettaviksi vuosille 2019-2020.

8.2 Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

Strategiset tavoitteet vuodelle 2018

Kuntalain 110, 2 § mukaiset valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Toimivat ja laadukkaat palvelut sekä osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/ mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018 (vuosi 2017)
Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteissa.	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2017.	Hälytysmäärä oli 3 831 (3 609). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 642 (556).
	Tulipalossa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnot sen jälkeen, kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa menetyi yhdeksän (9) henkilöä. Henkilöt olivat menehtyneet ennen palokunnan saapumista. Edellisvuonna ei menetynyt yhtään henkilöä.
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: erityiskohteita 1 037 (1 138). Asuinrakennuksia 3 843 (3 544) tarkastusprosentin ollessa 97 %.
	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, työikäiset ja vanhuksat niin, että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 21 % (27 %) väestöstä.
	Väestönsuojelu on organisoitu alueelliseksi.	Kuntien johtokeskus- ja lohkojen johtohenkilöstölle ja kunnilla on yhtenäiset valmiussuunnitelmat.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.
Tehokas palvelutaso-päätöksen mukainen resurssien käyttö.	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osallistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	Yhteistyö sujuu ja reklamointia epäkohdista tulee hyvin vähän. Kymenlaakson valmius- ja turvallisuusfoorumi on vakiinnuttanut toimintansa osaksi maakunnan kuntien ja viranomaisten turvallisuusyhteistyöksi.
	Kuntalaisten saavutettavuus	Pelastustoiminta aloitetaan toimintavalmiuden suunnitteluohjeen edellyttämässä ajassa eri riskialueilla 50 %:ssa kiireellisistä pelastustehtävistä	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomuuskohteen 85 %:ssa (85 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.

Yhteistoiminta-sopimuksen toteuttaminen ensihoidosta sairaanhoitopiirin kanssa.	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 1 % ensihoitotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 11 502 (12 264) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 7 (7) eli 0,06 % (0,054 %).
Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään.	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.
Henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä.	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikana tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.
Sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suorittaa testausta.

Talous on tasapainossa

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit/ mittarit	Tavoitetaso 2018	Toteuma 31.12.2018 (vuosi 2017)
Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiansa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti lasketut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 79,19 € (80,37 €). Tämä on hieman kokomaan keskiarvon yläpuolella.
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.

Toiminta

Kympe on toiminut täydet 15 vuotta.

Maakuntaudistuksen suunnittelu on edennyt Kymenlaaksossa siitä huolimatta, ettei mitään päätöksiä ole tehty. Pelastuslaitos on ollut hyvin mukana maakuntavalmistelussa. Kuluvan vuoden kesällä kävi selväksi, että muutos viivästyy edelleen, eli Kymenlaakson maakunta aloittaa 2021. Kymsote aloittaa 2019 alusta, joten maakuntaudistuksen sote osuus toteutuu maakunnassamme kuntayhtymänä.

Haminan kaupunginvaltuusto päätti uuden paloaseman rakentamisen aloittamisesta vuonna 2019. Sen rakentaminen on investointiohjelmassa kahdella vuodella niin, että se valmistuu vuonna 2020. Kouvolan paloaseman peruskorjauksesta ja Kouvolan VPK:lle tehtävistä tiloista valmistui hankesuunnitelma ja rakentaminen alkanee 2020. Karhulan paloaseman rakentamisesta valmistui myös hankesuunnitelma ja rakentamista esitetään vuodelle 2021. Karhulan kaupunginosan pelastustoimen palvelutasoa parannetaan jo vuoden 2019 alussa, kun siirretään pelastusyksikkö tilapäistiloihin Karhulaan.

Ensihoidon yhteistoimintasopimusta Carean kanssa tarkastettiin niin, että vuoden 2019 alusta yhteistyö tiivistyy, kun pelastuslaitoksen hallinnoimat ambulanssit miehitetään yhteistoimin. Tämä tarkoittaa, että pelastuslaitoksen hoitotason ensihoitohenkilöstö siirtyy Kymsoten palvelukseen 2019 alusta. Viisi ambulanssia miehitetään niin, että Kymsote sijoittaa yksikköön tarvittavan hoitotason ensihoitajan ja pelastuslaitos sijoittaa yksikköön perustason ensihoitokoulutuksen saaneen pelastajan. Yksi ambulansseista on monitoimiyksikkö ja se sijoitetaan Miehikkälään. Pelastuslaitos sai 8 uutta palomiehen virkaa ja näin pystymme huolehtimaan ensihoitovelvoitteesta.

Öljyntorjunnan suunnittelukausi 2014 - 2018 toi Kymenlaaksoon useita öljyntorjunta-aluksia, puomia ja öljyntorjuntavarikon laajennuksen. Öljyntorjuntakyky Kymenlaakson merialueella saatiin suunnitellulle tasolle kouluttautumalla ja harjoituksin. Öljyntorjunnan vastuuministeriö vaihtuu 2019 alusta ympäristöministeriöstä sisäministeriöön. Kympe on vahvasti mukana pelastuslaitosten edustajana tässä muutoksessa.

Vuoden 2018 investointimenot olivat lähes talousarvion mukaiset 1 281 058 € (ta 1 242 656€). Investointituloja nosti öljyntorjuntaveneestä saatu öljysuojarahaston korvaus 260 430 € (ta 120 000 €). Tilinpäätöksen 2018 toimintakatteella 1 048 069 € pystyttiin kattamaan pelastuksen ja ensihoidon ajoneuvojen nettoinvestoinnit.

Tilikausi oli 33 421 € alijäämäinen. Tämä johtui henkilöstökustannusten kasvusta, kun pelastuslaitos maksoi Kymsotelle siirtyvien 30 ensihoitajan lomapalkkavaraukset yhteensä 241 000 €. Tämä on syynä myös varsinaiseen ensihoidon tuloslaskelman alijäämään 326 747 €.

8.3 Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN (1000 eur)		TOTEUMA	TALOUSARVIO	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA
KVLA Keskusvaali- lautakunta	3 Toimintatuotot	92	260	0	260	-168
	4 Toimintakulut	-103	-414	0	-414	310
	ULK. TOIMINTAKATE	-11	-154	0	-154	143
	4S Sisäiset erät	-22	-17	0	-17	-5
	TOIMINTAKATE	-33	-171	0	-171	138
TARLA Tarkastuslauta- kunta	3 Toimintatuotot	0	0	0	0	0
	4 Toimintakulut	-54	-104	0	-104	50
	ULK. TOIMINTAKATE	-54	-104	0	-104	50
	4S Sisäiset erät	-1	0	0	0	-1
	TOIMINTAKATE	-54	-104	0	-104	50
KH Kaupungin- hallitus	3 Toimintatuotot	2 893	1 669	0	1 669	1 224
	4 Toimintakulut	-29 304	-29 755	0	-29 755	451
	ULK. TOIMINTAKATE	-26 411	-28 086	0	-28 086	1 675
	4S Sisäiset erät	1 846	1 917	0	1 917	-71
	TOIMINTAKATE	-24 565	-26 169	0	-26 169	1 604
YMPLA Ympäristö- lautakunta	3 Toimintatuotot	857	736	0	736	121
	4 Toimintakulut	-1 623	-1 717	0	-1 717	94
	ULK. TOIMINTAKATE	-766	-981	0	-981	215
	4S Sisäiset erät	-163	-273	0	-273	110
	TOIMINTAKATE	-929	-1 254	0	-1 254	325
EVOLA Elinvoima- lautakunta	3 Toimintatuotot	866	858	0	858	7
	4 Toimintakulut	-5 246	-5 527	0	-5 527	281
	ULK. TOIMINTAKATE	-4 380	-4 669	0	-4 669	289
	4S Sisäiset erät	-3 032	-3 021	0	-3 021	-11
	TOIMINTAKATE	-7 412	-7 690	0	-7 690	278
KARALA Kaupunki- rakennelauta- kunta	3 Toimintatuotot	36 155	35 186	836	36 022	134
	4 Toimintakulut	-63 154	-60 834	-1 816	-62 650	-504
	ULK. TOIMINTAKATE	-26 999	-25 648	-980	-26 628	-371
	4S Sisäiset erät	39 113	39 246	0	39 246	-133
	TOIMINTAKATE	12 114	13 598	-980	12 618	-504
SOTELA Sosiaali- ja terveys- lautakunta	3 Toimintatuotot	25 192	22 781	473	23 254	1 938
	4 Toimintakulut	-224 239	-215 173	-3 630	-218 803	-5 436
	ULK. TOIMINTAKATE	-199 047	-192 392	-3 157	-195 549	-3 498
	4S Sisäiset erät	-10 667	-10 674	0	-10 674	7
	TOIMINTAKATE	-209 714	-203 066	-3 157	-206 223	-3 491
HYLA Hyvinvointi- lautakunta	3 Toimintatuotot	5 065	5 062	0	5 062	3
	4 Toimintakulut	-61 376	-60 917	0	-60 917	-459
	ULK. TOIMINTAKATE	-56 312	-55 856	0	-55 856	-456
	4S Sisäiset erät	-27 074	-27 177	0	-27 177	104
	TOIMINTAKATE	-83 385	-83 033	0	-83 033	-353
2100 Kymenlaakson pelastuslaitos	3 Toimintatuotot	21 250	20 690	0	20 690	560
	4 Toimintakulut	-20 202	-19 448	0	-19 448	-754
	ULK. TOIMINTAKATE	1 048	1 243	0	1 243	-195
	4S Sisäiset erät	0	0	0	0	0
	TOIMINTAKATE	1 048	1 243	0	1 243	-195
Yhteensä	3 Toimintatuotot	92 370	87 242	1 309	88 552	3 819
	4 Toimintakulut	-405 302	-393 889	-5 446	-399 335	-5 967
	ULK. TOIMINTAKATE	-312 931	-306 646	-4 137	-310 784	-2 148
	4S Sisäiset erät	0	0	0	0	0
	TOIMINTAKATE	-312 931	-306 646	-4 137	-310 784	-2 148

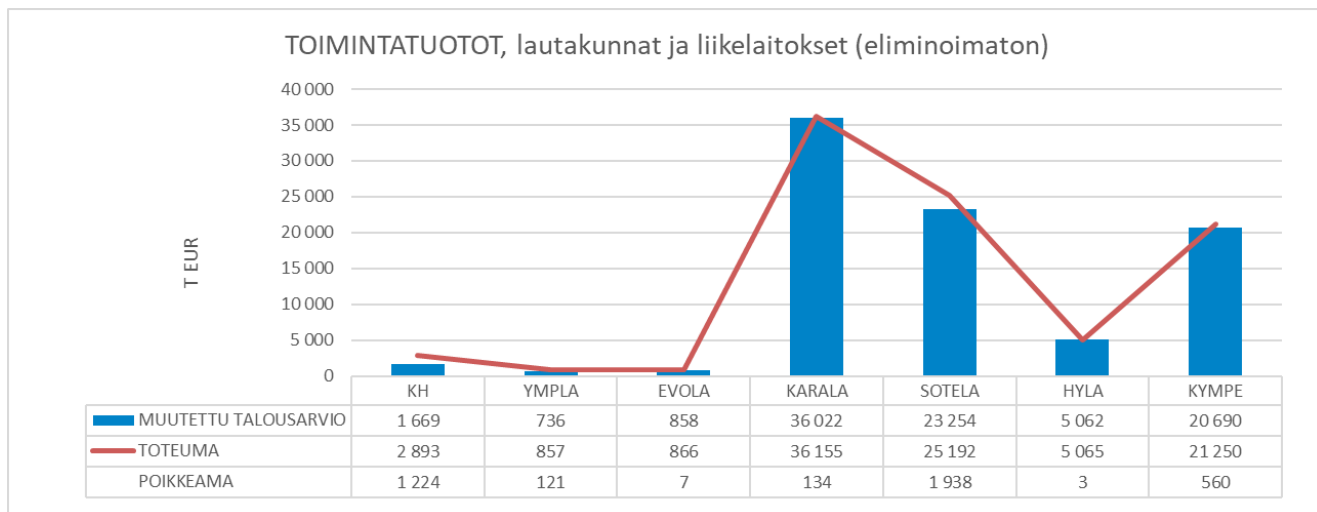
8.4 Tuloslaskelman toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitokset, 1000 euroa		TOTEUMA	TALOUSARVIO	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
3 Toimintatuotot	30 Myyntituotot	37 707	35 740	0	35 740	1 967
	32 Maksutuotot	16 066	16 596	436	17 032	-966
	33 Tuet ja avustukset	5 992	4 434	473	4 907	1 085
	34 Muut toimintatuotot	30 711	29 088	400	29 488	1 224
	37 Valmistus omaan käyttöön	1 894	1 385	0	1 385	509
	3 Toimintatuotot	92 370	87 242	1 309	88 552	3 819
4 Toimintakulut	40 Henkilöstökulut	-150 539	-151 127	575	-150 551	13
	43 Palvelujen ostot	-189 504	-179 118	-5 605	-184 723	-4 781
	45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 925	-18 554	0	-18 554	-1 371
	47 Avustukset	-23 023	-24 572	1 151	-23 422	398
	48 Muut toimintakulut	-22 311	-20 518	-1 567	-22 085	-226
	4 Toimintakulut	-405 302	-393 889	-5 446	-399 335	-5 967
ULK. TOIMINTAKATE	ULK. TOIMINTAKATE	-312 931	-306 646	-4 137	-310 784	-2 148
4S Sisäiset erät	S8 Sisäiset tuotot	50 092	48 568	0	48 568	1 524
	S9 Sisäiset kulut	-50 092	-48 568	0	-48 568	-1 524
	4S Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	TOIMINTAKATE	-312 931	-306 646	-4 137	-310 784	-2 148
5 Verotulot ja valtionosuudet	50 Verotulot	212 482	215 421	-2 400	213 021	-539
	55 Valtionosuudet	112 200	111 753	604	112 357	-157
	5 Verotulot ja valtionosuudet	324 682	327 174	-1 796	325 378	-695
6 Rahoitustuotot ja -kulut	600 Korkotuotot	1 573	1 732	-262	1 470	103
	610 Muut rahoitustuotot	3 175	3 450	-329	3 121	54
	620 Korkokulut	-1 374	-1 735	282	-1 453	79
	630 Muut rahoituskulut	-3 188	-3 684	210	-3 474	286
	6 Rahoitustuotot ja -kulut	186	-238	-98	-336	522
VUOSIKATE	VUOSIKATE	11 937	20 290	-6 032	14 258	-2 321
7 Poistot ja arvonalentumiset	710 Suunnitelman mukaiset poistot	-19 828	-20 484	418	-20 066	238
	720 Kertaluonteiset poistot	-233	0	-200	-200	-33
	723 Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
	7 Poistot ja arvonalentumiset	-20 062	-20 484	218	-20 266	204
8 Tilinpäätöstilit	80 Satunnaiset tuotot ja kulut	7 872	300	8 493	8 793	-921
	85 Varausten ja rahastojen muutokset	271	271	0	271	0
	8 Tilinpäätöstilit	8 143	571	8 493	9 064	-921
TULOS	TULOS	48	377	2 679	3 056	-3 008
Ylijäämä / Alijäämä	Ylijäämä / Alijäämä	48	377	2 679	3 056	-3 008

Toteutumisvertailussa liikelaitokset yhdistetään kaupungin tuloslaskelman eriin rivi riviltä, joten keskinäisiä liiketapah-tumia ei ole eliminoitu.

Tilikauden ylijäämäksi muodostui 0,0 milj. euroa, kun lisätalousarviossa ylijäämän arvioitiin olevan 3,1 milj. euroa. Merkittävimmät tekijät lisätalousarviosta poikkeavaan tulokseen olivat asiakaspalvelujen ennakoitua suurempina to-teutuneet ostot erityisesti kehitysvammahuollossa, lastensuojelussa sekä erikoissairaanhoidossa. Muuta negatiivista tulosvaikutusta suhteessa päätettyyn lisätalousarvioon toivat vuodenvaihteen palkkajaksotuskäytännön muutos kir-janpitosuosituksia vastaavaksi, Viirinkallion tonttikaupan tulokirjauksen siirtyminen tulevaisuuteen sekä verotulojen toteutumisen jääminen ennakoidusta.

Ulkoiset toimintatulot olivat yhteensä 92,4 milj. euroa, mikä oli 3,8 milj. euroa talousarvioon merkittyä suurempi. Oleelliset tekijät tuottojen talousarviota parempaan kertymiseen olivat valtion maahanmuuttotoimintaan liitty-vien kustannusten korvaaminen, asiakasmaksutuottojen kasvu sosiaali- ja terveystalokunnassa sekä arvioitua suu-remmat vuokratulot kaupunkirakennelautakunnan alaisuudessa.

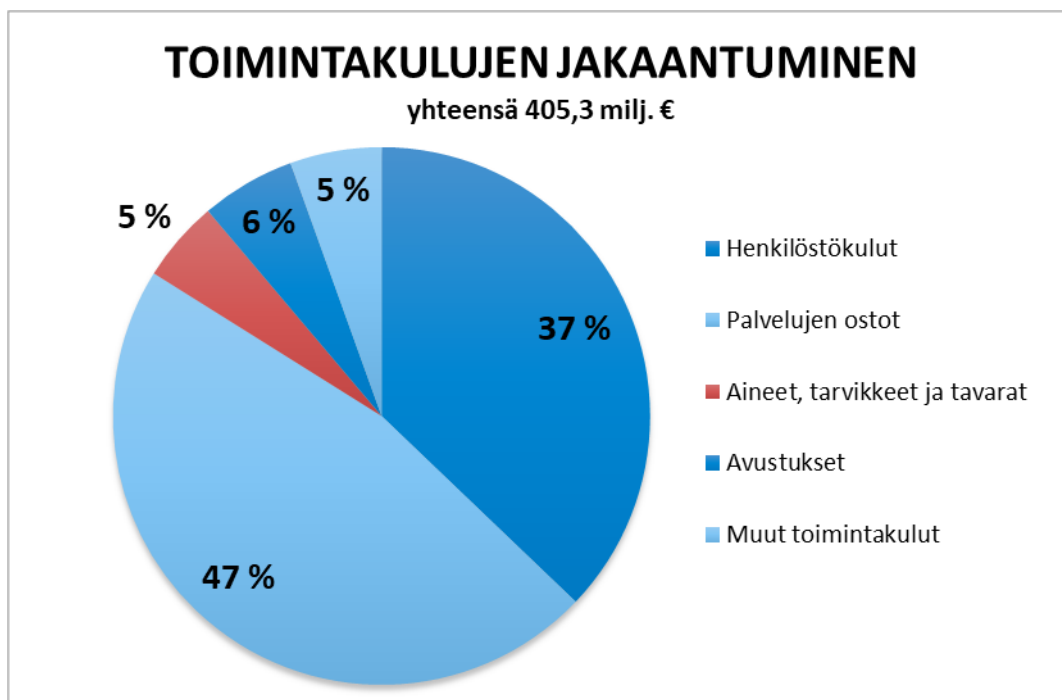


Olennaisimmat toimintatuotot kertyvät kaupunkirakennelautakunnan maa-alueiden ja rakennusten vuokratuotoista ja sosiaali- ja terveyslautakunnan asiakasmaksutuotoista. Kymenlaakson Pelastuslaitoksen toimintatuotot kertyvät pääosin kuntien käyttökustannusten maksu- ja kiinteistöjen vuokraosuuksista, jotka Kotkan kaupungin maksamien osuuk-sien osalta eliminoituvat kaupunki + liikelaitos tuloksessa.

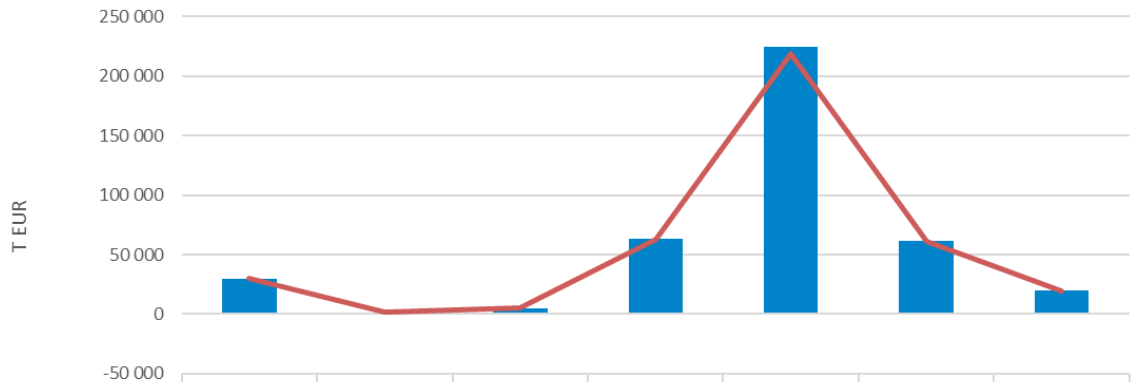
Toimintatuotot sisältävät tukia ja avustuksia 6,0 milj. euroa, jotka ylittivät talousarvion 1,1 milj. eurolla. Ylityksestä 0,4 milj. euroa kertyi Kymenlaakson Pelastuskeskuksen öljynsuojarahastolta saaduista avustuksista ja 0,7 milj. euroa pääasiallisesti kaupungin erilaisista hankeavustuksista.

Kaupunginhallituksen toimintatuotot sisältävät omaisuuden myyntivoittoja 1,0 milj. euroa. Alkuperäinen talousarvio ei sisältänyt myyntivoittoja. Lisätalousarvioon kirjattiin Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeiden myyntituloja 8,5 milj. euroa. Myyntivoittojen lisätalousarvio ja toteuma on kirjattu pääasiallisesti satunnaisiin myyntivoittoihin. Kaupunginhallituksen toteumaerosta myyntivoitoista selittyy 0,9 milj. euroa.

Ulkoiset toimintamenot olivat 405,3 milj. euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna toimintamenot ylittivät 6,0 milj. euroa. Alkuperäisen talousarvion mukaiset toimintakulut olivat 393,9 milj. euroa. Toimintakulut jakaantuivat tiliryhmittäin seuraavasti:

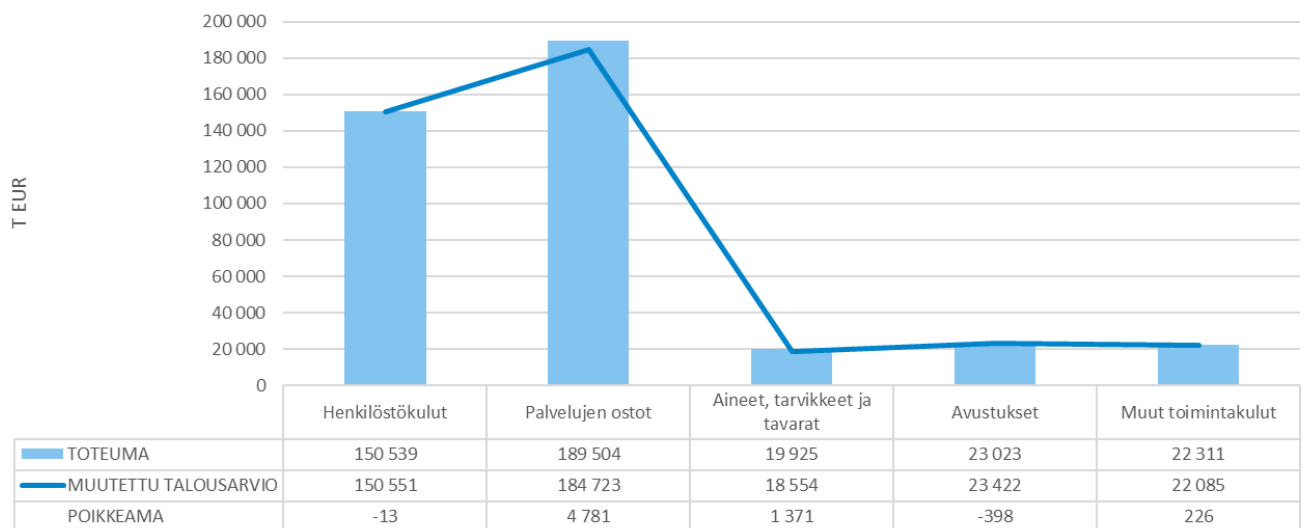


TOIMINTAKULUT, lautakunnat ja liikelaitokset (eliminoimaton)



	KH	YMPLA	EVOLA	KARALA	SOTELA	HYLA	KYMPE
TOTEUMA	29 304	1 623	5 246	63 154	224 239	61 376	20 202
MUUTETTU TALOUSARVIO	29 755	1 717	5 527	62 650	218 803	60 917	19 448
POIKKEAMA	1 675	215	289	-371	-3 498	-456	-195

TOIMINTAKULUT TILIRYHMITÄIN



Lisätalousarviopäätösin toimintakulut kasvoivat 5,4 milj. euroa ja arvioidut lisäykset kohdistuivat pääasiallisesti palveluiden ostojen tiliryhmään.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan lisämäärärahapäätös oli 3,2 milj. euroa. Asiakaspalvelujen oston ylitykseen haettiin 5,4 milj. euron sekä muiden palveluiden oston osalta 0,2 milj. euron lisämäärärahaa. Muissa toimintakuluissa, erityisesti maksetuissa avustuksissa, todettiin säästettävän 1,9 milj. euroa, jonka lisäksi toimintatuottojen kertymä suhteessa alkuperäiseen talousarvioon oli ylittymässä 0,5 milj. eurolla. Asiakaspalvelujen oston paine kohdistui erityisesti terveydenhuollon päivystyksen, erikoissairanhoidon, laituskuntoutuksen, vammaispalvelujen sekä sijaishuollon ja perhehoitoon ostoihin. Lisätalousarviosta huolimatta sosiaali- ja terveyslautakunnan toimintakatetasoiset määrärahat ylittivät 3,5 milj. euroa, josta erikoissairanhoidon kulu (mm. kalliin hoidon taseus 2018) oli 1,0 milj. euroa, kehitysvammahuollon sekä lastensuojelun palveluiden ostoa 1,7 milj. euroa. Tilikauden henkilöstökulujaksotusperiaatteen (tammi-kuussa 2019 maksettujen henkilöstökulujen kirjaus ansaintakaudelle (joulukuu 2018)) muutoksen vaikutus lautakunnan tulokseen oli 0,8 milj. euroa.

Kaupunkirakennelautakunnan arvioitiin lisämäärärahapäätöksen perusteluissa jäävän alkuperäisestä toimintakateta-voitteestaan 1,0 milj. euroa. Merkittävin syy talousarviorjaukselle olivat toimitilahallinnon ennakoitua suuremmat väistötalokustannukset. Toisaalta Mussalon satama-alueen sekä maankäyttösopimusten osalta nähtiin positiivista kehittymistä suhteessa alkuperäiseen toimintakatteen tasoon. Toteuma oli vielä lisätalousarviota 0,5 milj. euroa heikompi.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut henkilöstömenot toteutuivat kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti. Todellisuudessa henkilöstömenoissa kuitenkin saavutettiin säästöä suhteessa lisätalousarvioon, sillä tilinpäätökseen on sisällytetty lisätalousarvion laadinnan suhteen ennakoimattomia eriä, jotka on tarkemmin läpikäyty tilinpäätöksen kohdassa 3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus, alakohdassa kulut.

Kaupungin maksamien eläkkeiden eläkevastuu on kirjattuna pakolliseksi varaukseksi. Vastuun määrä oli 1.1.2018 3,0 milj. euroa ja pakollista varausta purettiin vuoden 2018 aikana maksettujen eläkkeiden, 0,4 milj. euroa, määrällä. Eläkevastuun määrä 31.12.2018 oli 2,6 milj. euroa.

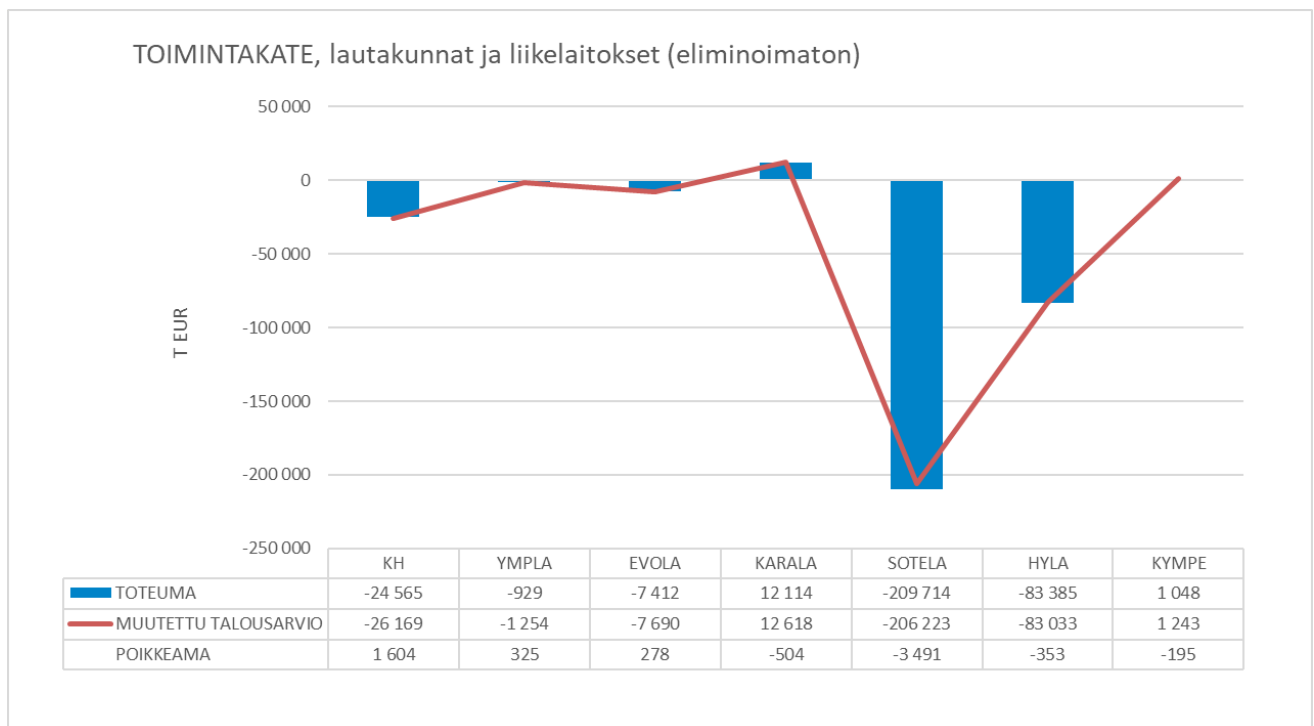
Aine- ja tarvikeostot toteutuivat 1,4 milj. euroa talousarviota suurempana. Kymenlaakson Pelastuslaitoksen osalta aine- ja tarvikeostot ylittivät talousarvion 0,6 milj. eurolla. Kaupungin lautakuntien ylitys oli 0,8 milj. euroa, mikä ja kaantui tasaisesti eri lautakunnille.

Avustuskulut toteutuivat 0,4 milj. euroa talousarviota pienempänä. Merkittävin tekijä maksettujen avustusten talousarvioeroon oli maksetun kotihoidon tuen määrän jääminen ennakoitua matalammalle tasolle.

Sisäisestä liiketoiminnasta, joka nettomääräisesti oli 50,1 milj. euroa, sisäisten tilavuokrien osuus oli 34,2 milj. euroa. Sisäiset erät toteutuivat 1,5 milj. euroa talousarviota suurempana.

Edellä esitettyjen toimintatuottojen ja -kulujen talousarviota heikommasta toteutumasta johtuen, toimintakate toteutui talousarviota 2,1 milj. euroa lisätalousarviota heikompana.

Lautakunta ja liikelaitoskohtaisten toimintakatteiden toteutumat suhteessa talousarvioon esitetään oheisessa kaaviossa.



Verotuloennustetta laskettiin vuoden aikana 2,4 milj. eurolla. Tarkennettu verotulo ennuste oli 213,0 milj. euroa. Lopulliset tilikauden 2018 verotulot olivat 212,5 milj. euroa, ollen 0,5 milj. euroa ennustetta heikompi. Tilikaudelle 2018 tilitettävien kunnallisverojen määrä laski ennakoituakin enemmän. Yhteisöveroja kertyi 10,0 milj. euroa, mikä oli hiukan ennakoitua enemmän. Kiinteistöverotulo oli 15,2 milj. euroa ja myös se oli tasoltaan hiukan ennustettua suurempi.

Valtionosuuksien talousarvioon kirjattua 111,8 milj. euromäärää korotettiin 0,6 milj. euroa, mikä perustui opetus- ja kulttuuriministeriön joulukuussa 2018 tarkistamiin valtionosuuslaskelmiin. Valtionosuuksien lopullinen määrä tilikaudelta 2018 oli 112,2 milj. euroa ollen 0,2 milj. euroa arvioitua pienempi.

Verotulojen ja valtionosuuksien erittely, 1000 eur	TOTEUMA	TALOUSARVIO	LISÄTALOUS- ARVIO	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Kunnallisverot	187 770	190 302	-1 740	188 562	-792
Kiinteistöverot	15 212	15 117	-4	15 113	99
Yhteisöverot	9 500	10 002	-656	9 346	154
Verotulot yhteensä	212 482	215 421	-2 400	213 021	-539
Peruspalvelujen valtionosuus	101 762	100 510	1 252	101 762	0
Valtionosuuksien tasaus	12 718	12 935	-217	12 718	0
Järjestelymuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-2 280	-1 692	-431	-2 123	-156
Valtionosuudet yhteensä	112 200	111 753	604	112 357	-157

Erilaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnassa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin.

Rahoituserien toteuma parempana verrattuna talousarvioon johtuu pääasiassa koronvaihtosopimusten muokkauksesta loppuvuonna sekä osin pitkäaikaisten lainojen korvaamisella lyhytaikaisilla lainoilla. Osinkotuottoja kertyi talousarvion mukaisesti 3,0 milj. euroa.

Kaupunki ja liikelaitosten eliminoimaton vuosikate oli 11,9 milj. euroa, joka alitti muutetun talousarvion 2,3 milj. eurolla. Alkuperäinen talousarvio alitettiin 8,4 milj. eurolla.

Suunnitelman mukaisten poistot tarkistettiin lisätalousarviovaiheessa käytössä olevan käyttöomaisuuden ja suunnitelman mukaisten poistoaikojen mukaisiksi, jolloin poistojen määrää pienennettiin 0,4 milj. eurolla. Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat vielä 0,2 milj. euroa pienempänä, ollen 19,8 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveystaloudet siirtyvät vuoden 2019 alusta perustettavalle Kymssote-kuntayhtymälle. Näihin toimintoihin liittyvät pysyvät vastaavat siirtyvät kuntayhtymälle erillisen sopimuksen mukaisella tavalla. Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvoon sisältyy 0,2 milj. euron edestä omaisuutta, jolla ei ole todellista käyttöarvoa uudistuvassa toiminnan rakenteessa. Tämä omaisuus on alaskirjattu kertaluonteisina poistoina vuoden 2018 tilinpäätöksessä. Erä on huomioitu lisätalousarviossa.

Talousarvioon 2018 kirjattiin valtuustopäätöksellä 8,5 milj. euron lisäys satunnaisina myyntivoitoina. Talousarviovuoden aikana Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeiden myyntineuvottelu saatiin päätökseen ja osakekaupan vaikutukset huomioitiin lisätalousarviokäsittelyssä. Satunnaiset myyntivoitot ja -tappiot toteutuivat lisätalousarvion mukaisena. Kirjausteknisistä syistä satunnaisten tulojen ja -kulujen erotuksena näkyy 0,9 milj. euroa, mutta vastaavasti vastakkaismerkkinen 1,2 milj. euron toteumaero sisältyy toimintatuottojen toteumavertailuun.

Tilikauden ylijäämä oli 48 tuhatta euroa voitollinen.

8.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen

- Taulukossa on esitetty yhteenveto investointien toteutumasta

INVESTOINTIEN YHTEENVETO, Talousarvion toteutuminen (1 000 e)

HANKERYHMÄ		Talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio 2018	Toteuma	Poikkeama
Aineeton käyttöomaisuus	Investointien hankinnat	-1 026	0	-1 026	-216	810
	Rahoitusosuus	0	0	0	0	0
Aineeton käyttöomaisuus Yht.		-1 026	0	-1 026	-216	810
Ensikertainen kalustaminen	Investointien hankinnat	-60	0	-60	-29	31
Ensikertainen kalustaminen Yht.		-60	0	-60	-29	31
Irtain omaisuus	Investointien hankinnat	-875	0	-875	-839	36
	Rahoitusosuus	0	0	0	0	0
Irtain omaisuus Yht.		-875	0	-875	-839	36
Kiinteä omaisuus / ostot	Investointien hankinnat	-1 500	0	-1 500	-1 154	346
	Käyttöön myynti	1 500	0	1 500	13	-1 487
Kiinteä omaisuus Yht.		0	0	0	-1 141	-1 141
Liikenneväylät	Investointien hankinnat	-5 010	0	-5 010	-4 365	645
	Rahoitusosuus	700	0	700	0	-700
Liikenneväylät Yht.		-4 310	0	-4 310	-4 365	-55
Liikuntapaikat	Investointien hankinnat	-540	0	-540	-401	139
	Rahoitusosuus	20	0	20	70	50
Liikuntapaikat Yht.		-520	0	-520	-331	189
Osakkeet ja osuudet	Investointien hankinnat	0	0	0	-673	-673
	Käyttöön myynti	0	0	0	1 522	1 522
Osakkeet ja osuudet Yht.		0	0	0	849	849
Puistot ja leikkipaikat	Investointien hankinnat	-650	0	-650	-608	42
Puistot ja leikkipaikat Yht.		-650	0	-650	-608	42
Suunnittelu	Investointien hankinnat	-200	0	-200	-20	180
Suunnittelu Yht.		-200	0	-200	-20	180
Talorakennus Budjetti	Investointien hankinnat	-7 800	-7 780	-15 580	-13 240	2 340
	Rahoitusosuus	0	0	0	230	230
Talorakennus Budjetti Yht.		-7 800	-7 780	-15 580	-12 932	2 648
Uudet alueet	Investointien hankinnat	-7 301	3 000	-4 301	-2 248	2 053
	Rahoitusosuus	1 330	0	1 330	0	-1 330
Uudet alueet Yht.		-5 971	3 000	-2 971	-2 097	874
Ed. vuosien keskeneräiset	Investointien hankinnat	-200	0	-200	-31	169
Ed. vuosien keskeneräiset kohteet yht.		-200	0	-200	-31	169
Venematkat	Investointien hankinnat	-100	0	-100	-96	4
Venematkat Yht.		-100	0	-100	-96	4
KAUPUNKI YHTEENSÄ		-21 712	-4 780	-26 492	-21 857	4 634
Irtain omaisuus	Investointien hankinnat	-1 013	0	-1 013	-1 281	-268
	Rahoitusosuus	32	0	32	260	228
Kymenlaakson pelastuslaitos Yht.		-981	0	-981	-1 021	-40
LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ		-981	0	-981	-1 021	-40
		0	0	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, NETTO		-22 693	-4 780	-27 473	-22 878	4 595

- Investointien hankintoihin haettiin lisämäärärahaa vuonna 2018 yhteensä 4,7 milj. euroa. Haettu lisämääräraha-tarve muodostui käyttämättä jäävistä Kantasataman kehityshankkeesta, Mussalon satamasta ja Munsaaressa, jotka ovat yhteensä noin 3 milj. euroa. Kotkan tapahtumakeskukselle haettiin 180 000 euroa ja Langinkosken kou-lun uudisrakennukselle 7,6 milj. euroa lisämäärärahaa.
- Maa- ja vesialueiden ostoon käytettiin 1,0 milj. euroa.
- Käyttöomaisuuden myynneistä kertyi myyntivoittoa tilikauden aikana 1, 0 milj. euroa
- Kymenlaakson pelastuslaitoksen vuoden 2018 investointimenot olivat lähes talousarvion mukaiset 1 281 058 eu-roa. Investointituloja nosti öljyntorjuntaveneestä saatu öljysuojarahaston korvaus 260 430 euroa.

Leasing-rahoitteiset investoinnit

Leasing-rahoitteiset investoinnit / 1 000 e			
	TA2018	Toteuma	Poikkeama
Langinkosken koulu, uudisrakennus ¹⁾	8 000		8 000
Korkeakosken koulu, uudisrakennus	3 500	3 206	294
Katuvalosaneeraus	450	494	-44
Uimahallien kuntosalit ²⁾	20		20
Hyvinvointi- ja testiasema ³⁾	20	225	-205
Hoitovälineiden ja -kaluston hankinta / uusiminen	20	17	3
Miepän poliklinikat: kalustehankinnat	25	6	19
Suun terveydenhuollon hoitokoneet	90		90
Suun terveydenhuollon pienkoneet ja kalusteet ⁴⁾	20		20
Opetustoimen kannettavat tietokoneet 100 kpl / vuosi ⁵⁾	20		20
Sairaalan poliklinikan laitteiden hankinta / uusiminen ⁴⁾	60		60
Sairaalan poliklinikan kalustehankinnat ⁴⁾	20		20
Päiväkotien digilaitteiden hankinta	32	30	2
Kotihoidon lääkeboxit ⁶⁾	20		20
Kaikki yhteensä	12 297	3 978	8 319
¹⁾ Muuttunut leasing-kohteesta omaksi investoinniksi.			
²⁾ Toteutettu omalla rahalla, ei leasing.			
³⁾ Talousarviossa ajateltu toteutuvan useamman vuoden kuluessa mutta päätettiin hankkia kerralla kokonaisuudessaan.			
⁴⁾ Toteutuvat Kymssotessa.			
⁵⁾ Laitteet hankittu normaalin hankintaprosessin mukaisesti.			
⁶⁾ Hankittu varaston kautta.			

Investointien toteutuminen lautakunnittain

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio-muutokset	Lisätalous-arvio	Toteuma	Poikkeama
KAUPUNGINHALITUS						
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-683	0	-683	-98	585
	Tulo	0	0	0	0	0
	Netto	-683	0	0	-98	0
Osakkeet ja osuudet	Kaakkois-Suomen Tieto Oy	0	0	0	-673	-673
	Meno	0	0	0	-673	-673
	SVOP-palautus	0	0	0	510	510
	Kymijoen työterveys Oy	0	0	0	876	0
	HOIKU OSAKKEET	0	0	0	1	0
	ICT KYMI	0	0	0	30	0
	Saimaa Capital	0	0	0	105	0
	Tulo	0	0	0	1 522	1 522
	Netto	0	0	0	849	849
Meno yhteensä		-683	0	-683	-771	-88
Tulo yhteensä		0	0	0	1 522	1 522
Netto		-683	0	-683	751	1 434

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-20	0	-20	0	20
	Tulo	0	0	0	0	0
	Netto	-20	0	-20	0	20
Meno yhteensä		-20	0	-20	0	20
Tulo yhteensä		0	0	0	0	0
Netto		-20	0	-20	0	20

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
ELINVOIMALAUTAKUNTA						
Irtain omaisuus	Meno	-35	0	-35	-35	0
	Tulo	0	0	0	0	0
Meno yhteensä		-35	0	-35	-35	0
Tulo yhteensä		0	0	0	0	0
Netto		-35	0	-35	-35	0

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA / Kaupunkisuunnittelun vastuualue						
Kiinteä omaisuus	Meno	-1 500	0	-1 500	-1 154	346
	Tulo	1 500	0	1 500	13	-1 487
	Netto	0	0	0	-1 141	-1 141
Venesatamat	Meno	-100	0	-100	-96	4
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-93	0	-93	-31	61
Talonrakennus						
Päiväkotien leikkialueet	Meno	-100	0	-100	-97	3
Keskeneräiset työt	Meno	-300	0	-300	-109	191
	Netto	-300	0	-300	-109	191
Kiinteistöjen ICT	Meno	-100	0	-100	-63	37
Perusparannus	Meno	-5 200	0	-5 200	-4 378	822
	Netto	-5 200	0	-5 200	-4 378	822
Suunnittelu	Meno	-300	0	-300	-251	49
	Tulo	0	0	0	78	78
	Netto	-300	0	-300	-173	127
Ruonalan urheiluhalli	Meno	-1 000	0	-1 000	-993	7
	Netto	-1 000	0	-1 000	-993	7
Rak. energiatehok. investoinnit	Meno	-300	0	-300	-243	57
	Tulo	0	0	0	5	5
	Netto	-300	0	-300	-238	62
Pihkoon koulu	Meno	-200	0	-200	-7	193
Maretarium	Meno	-300	0	-300	-297	3
Langinkosken koulu	Meno	0	-7 600	-7 600	-6 803	797
	Tulo	0	0	0	225	225
	Netto	0	-7 600	-7 600	-6 578	1 022
Tapahtumakeskus hankesuunnittelu	Meno	0	-180	-180	0	180
Talonrakennus yht.	Meno	-7 800	-7 780	-15 580	-13 240	2 340
	Tulo	0	0	0	308	308
	Netto	-7 800	-7 780	-15 580	-12 932	2 648
Meno yhteensä		-9 493	-7 780	-17 273	-14 522	2 751
Tulo yhteensä		1 500	0	1 500	321	-1 179
Netto		-7 993	-7 780	-15 773	-14 201	1 572

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA / Teknisten palvelujen vastuualue						
Ed. vuosien keskeneräiset kohteet	Meno	-200	0	-200	-31	169
	Tulo	0	0	0	0	0
	Netto	-200	0	-200	-31	169
Uudet alueet	Meno	-7 301	3 000	-4 301	-2 248	2 053
	Tulo	1 330	0	1 330	151	-1 179
	Netto	-5 971	3 000	-2 971	-2 097	874
Liikenneväylät	Meno	-5 010	0	-5 010	-4 365	645
	Tulo	700	0	700	0	-700
	Netto	-4 310	0	-4 310	-4 365	-55
Puistot ja leikkipaikat	Meno	-650	0	-650	-608	42
	Tulo	0	0	0	0	0
	Netto	-650	0	-650	-608	42
Suunnittelu	Meno	-200	0	-200	-20	180
Irtain käyttöomaisuus	Meno	-770	0	-770	-764	6
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-40	0	-40	-32	8
Meno yhteensä		-14 171	3 000	-11 171	-8 069	3 102
Tulo yhteensä		2 030	0	2 030	151	-1 879
Netto		-12 141	3 000	-9 141	-7 918	1 223

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA						
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-80	0	-80	-18	62
Meno yhteensä		-80	0	-80	-18	62

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN		Talous-arvio	Talousarvio- muutokset	Lisätalous- arvio	Toteuma	Poikkeama
HYVINVOINTILAUTAKUNTA						
Irtain omaisuus	Meno	-70	0	-70	-40	30
Ensikertainen kalustaminen	Meno	-60	0	-60	-29	31
Aineeton käyttöomaisuus	Meno	-110	0	-110	-37	73
Liikuntapaikat	Meno	-540	0	-540	-401	139
	Tulo	20	0	20	70	50
	Netto	-520	0	-520	-331	189
Meno yhteensä		-780	0	-780	-506	274
Tulo yhteensä		20	0	20	70	50
Netto yhteensä		-760	0	-760	-436	324

KAUPUNKI YHTEENSÄ						
Meno yhteensä		-25 262	-4 780	-30 042	-23 921	6 121
Tulo yhteensä		3 550	0	3 550	2 064	-1 486
Netto		-21 712	-4 780	-26 492	-21 857	4 634

8.6 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Kaupunki ja liikelaitokset

1000 euroa

	TOTEUMA	TALOUSARVIO	LISÄTALOUS- ARVIO	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	11 937	20 290	-6 032	14 258	-2 321
Satunnaiset erät, netto	7 872	300	8 493	8 793	-921
Tulorahoituksen korjauserät	-9 162	0	0	0	-9 162
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-24 660	-24 715	-4 510	-29 225	4 565
Rahoitusosuudet investointeihin	247	2 062	0	2 062	-1 815
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 763	0	0	0	10 763
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO	-3 003	-2 063	-2 049	-4 112	1 109
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-5 000	40 000	0	40 000	-45 000
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	45 000	0	45 000	-45 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78 673	-44 620	0	-44 620	-34 053
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100 108	-78 317	0	-78 317	178 425
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21 814	0	0	0	-21 814
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-8 382	-40 000	-2 049	-42 049	33 667

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen korjauserät. Tulorahoituksen korjauserät 9,2 milj. euroa muodostuivat omaisuuden myyntivoitoista ja -tappioista 8,8 milj. euroa sekä pakollisten varausten vähennyksistä 0,4 milj. euroa. Käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 24,7 milj. euroa. Investointien rahoitusosuuksia toteutui 0,3 milj. euroa. Kaupunki sai käyttöomaisuuden myyntituloja 10,8 milj. euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -3,0 miljoonaa euroa.

Uutta pitkäaikaista lainaa ei nostettu tilikaudella 2018, joka vastasi talousarvioon merkittyä lainatarvetta. Pitkäaikaiset lainat vähenivät 78,7 milj. euroa, joten nettomääräisesti pitkäaikainen lainakanta väheni. Lyhytaikaisten lainojen määrä kasvoi 100,1 milj. euroa.

9. KUNNAN JA KONSERNIN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

9.1. Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

TULOSLASKELMA

01.01.2018 - 31.12.2018 01.01.2017 - 31.12.2017

Toimintatuotot

Myyntituotot	32 593 319,86	33 784 173,20
Maksutuotot	16 051 911,78	16 310 239,77
Tuet ja avustukset	5 991 748,62	5 604 633,04
Muut toimintatuotot	29 652 967,02	29 047 503,91
Toimintatuotot	84 289 947,28	84 746 549,92

Valmistus omaan käyttöön	1 893 885,93	1 806 330,67
--------------------------	--------------	--------------

Toimintakulut

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	-118 059 878,13	-112 280 212,79
Eläkekulut	-28 040 220,91	-27 132 325,10
Muut henkilösivukulut	-4 438 402,46	-4 832 673,00
Henkilöstökulut	-150 538 501,50	-144 245 210,89

Palvelujen ostot	-184 404 332,01	-174 944 598,77
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-19 879 731,67	-19 335 067,26
Avustukset	-23 023 326,55	-23 548 470,81
Muut toimintakulut	-21 269 297,98	-19 032 095,11
Toimintakulut	-399 115 189,71	-381 105 442,84
TOIMINTAKATE	-312 931 356,50	-294 552 562,25

Verotulot	212 482 150,52	216 188 367,73
Valtionosuudet	112 200 235,00	106 222 685,00

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot	1 572 958,94	636 942,99
Muut rahoitustuotot	3 174 696,93	5 428 054,15
Korkokulut	-1 373 800,66	-1 870 036,52
Muut rahoituskulut	-3 187 906,64	-3 164 145,01
Rahoitustuotot ja -kulut	185 948,57	1 030 815,61
VUOSIKATE	11 936 977,59	28 889 306,09

Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot	-20 031 673,63	-26 615 829,23
Poistot ja arvonalentumiset	-20 031 673,63	-26 615 829,23

Satunnaiset erät

Satunnaiset tuotot	7 872 296,33	40 523 500,92
Satunnaiset kulut	0,00	-1 326 686,53
Satunnaiset erät	7 872 296,33	39 196 814,39
TILIKAUDEN TULOS	-222 399,71	41 470 291,25

Poistoeron muutos	270 738,71	270 738,70
Tilinpäätössiirrot	270 738,71	270 738,70

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	48 339,00	41 741 029,95
-------------------------------------	------------------	----------------------

TASE**01.01.2018 - 31.12.2018 01.01.2017 - 31.12.2017****VASTAAVAA****PYSYVÄT VASTAAVAT**Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	154 405,49	403 371,97
Muut pitkävaikutteiset menot	922 276,04	1 274 153,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	30 000,00	30 000,00
Aineettomat hyödykkeet	1 106 681,53	1 707 525,01

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	93 149 847,81	92 148 126,75
Rakennukset	132 976 546,35	136 227 530,19
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 547 097,66	59 672 752,79
Koneet ja kalusto	7 134 012,65	7 993 466,75
Muut aineelliset hyödykkeet	2 199 814,15	2 167 474,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 331 795,90	2 331 274,84
Aineelliset hyödykkeet	304 339 114,52	300 540 625,90

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	148 089 867,31	149 476 335,79
Kuntayhtymäosuudet	39 467 335,47	39 467 335,47
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	3 813 271,24	2 883 285,00
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arv	6 528 113,29	6 890 736,86
Muut lainasaamiset	5 263 214,10	263 214,10
Muut saamiset	453 560,96	453 560,96
Sijoitukset	203 615 362,37	199 434 468,18
PYSYVÄT VASTAAVAT	509 061 158,42	501 682 619,09

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Valtion toimeksiannot	1 949,77	3 149,77
Lahjoitusrahastojen varat	983 140,50	952 929,56
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	985 090,27	956 079,33

VAIHTUVAT VASTAAVATVaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	546 854,85	571 710,22
Vaihto-omaisuus	546 854,85	571 710,22

Pitkäaikaiset saamiset

Lainasaamiset	47 313 680,47	12 327 291,83
Siirtosaamiset	2 221 450,43	3 361 450,43
Pitkäaikaiset saamiset	49 535 130,90	15 688 742,26

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	7 342 100,04	6 545 885,25
Muut saamiset	7 515 698,66	11 206 190,42
Siirtosaamiset	5 913 938,02	4 606 994,10
Lyhytaikaiset saamiset	20 771 736,72	22 359 069,77
Saamiset	70 306 867,62	38 047 812,03

Rahoitusarvopaperit

Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	30 000 000,00	30 000 000,00
Rahoitusarvopaperit	30 000 000,00	30 000 000,00

Rahat ja pankkisaamiset	63 494 082,53	71 875 882,58
VAIHTUVAT VASTAAVAT	164 347 805,00	140 495 404,83
VASTAAVAA	674 394 053,69	643 134 103,25

01.01.2018 - 31.12.2018 01.01.2017 - 31.12.2017

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	293 099 755,40	293 099 755,40
Muut omat rahastot	1 000 000,00	1 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-6 258 705,52	-47 999 735,47
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	48 339,00	41 741 029,95
OMA PÄÄOMA	287 889 388,88	287 841 049,88

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	4 714 240,83	4 984 979,54
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 714 240,83	4 984 979,54

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset	2 613 395,78	3 015 400,00
PAKOLLISET VARAUKSET	2 613 395,78	3 015 400,00

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	3 686,69	2 620,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	953 925,20	897 190,55
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	957 611,89	899 811,18

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Joukkovelkakirjalainat	30 000 000,00	40 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	79 367 322,04	132 665 694,52
Saadut ennakot	745 203,00	2 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	110 112 525,04	172 667 694,52

Lyhytaikainen vieras pääoma

Joukkovelkakirjalainat	10 000 000,00	20 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	169 306 951,35	84 657 036,38
Lainat muilta luotonantajilta	33 426 609,03	23 343 193,03
Saadut ennakot	1 450 741,14	605 923,77
Ostovelat	24 149 819,15	21 550 814,23
Muut velat	5 421 353,17	5 916 809,91
Siirtovelat	24 351 417,43	17 651 390,81
Lyhytaikainen vieras pääoma	268 106 891,27	173 725 168,13

VIERAS PÄÄOMA

VASTATTAVAA	674 394 053,69	643 134 103,25
--------------------	-----------------------	-----------------------

RAHOITUSLASKELMA

01.01.2018-31.12.2018

01.01.2017-31.12.2017

Toiminnan rahavirta

VUOSIKATE	11 936 977,59	28 889 306,09
Satunnaiset erät	7 872 296,33	39 196 814,39
Tulorahoituksen korjauserät	-9 162 324,28	-5 071 056,85
	10 646 949,64	63 015 063,63

Investointien rahavirta

Investointimenot	-24 660 225,45	-21 888 537,34
Rahoitusosuudet investointimenoihin	247 304,80	1 364 846,09
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 763 027,75	39 734 135,04
Investointien rahavirta	-13 649 892,90	19 210 443,79

Toiminnan ja investointien rahavirta**-3 002 943,26 82 225 507,42****Rahoituksen rahavirta**Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset	-5 000 000,00	-46 900,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	4 500 000,00
Antolainauksen muutokset	-5 000 000,00	4 453 100,00

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	30 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78 672 872,50	-35 876 630,52
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100 107 830,99	-3 783 989,21
Lainakannan muutokset	21 434 958,49	-9 660 619,73

Oman pääoman muutokset

Oman pääoman muutokset	0,00	864 455,11
Oman pääoman muutokset	0,00	864 455,11

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	28 789,77	-55 273,67
Vaihto-omaisuuden muutos	24 855,37	10 110,41
Saamisten muutos	-32 259 055,59	-1 510 812,03
Korottomien velkojen muutos	10 391 595,17	-912 466,04
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21 813 815,28	-2 468 441,33

Rahoituksen rahavirta**-5 378 856,79 -6 811 505,95****Rahavarojen muutos****-8 381 800,05 75 414 001,47****Rahavarat 31.12.****93 494 082,53 101 875 882,58****Rahavarat 1.1.****101 875 882,58 26 461 881,11**

9.2. Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA (1000 EUR)	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Toimintatuotot	299 862	283 621
Toimintakulut	-561 357	-530 822
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	304	1 172
TOIMINTAKATE	-261 190	-246 030
Verotulot	211 083	214 777
Valtionosuudet	128 242	120 860
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	151	157
Muut rahoitustuotot	143	209
Korkokulut	-5 443	-6 917
Muut rahoituskulut	-3 251	-3 402
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 401	-9 954
VUOSIKATE	69 733	79 654
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-61 078	-64 309
Omistuksen eliminointierot	2 068	0
Arvonalentumiset	-97	-97
Poistot ja arvonalentumiset	-59 107	-64 406
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	8 404	48 397
Satunnaiset kulut	-2	-179
Satunnaiset erät	8 402	48 218
TILIKAUDEN TULOS	19 029	63 466
Tilikauden verot	-3 403	-3 058
Laskennalliset verot	-93	-212
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-3 087	-2 700
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 445	57 495

KONSERNITASE (1000 EUR)	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	2 328	1 928
Konserniliikearvo	4 590	5 145
Muut pitkävaikutteiset menot	10 301	5 091
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	2 872	513
Aineettomat hyödykkeet	20 091	12 678
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	107 039	105 568
Rakennukset	495 047	500 760
Kiinteät rakenteet ja laitteet	202 047	203 948
Koneet ja kalusto	19 574	21 368
Muut aineelliset hyödykkeet	7 648	7 367
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	53 616	24 309
Aineelliset hyödykkeet	884 970	863 319
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	10 818	7 109
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvot	9 254	9 580
Muut lainasaamiset	1 069	1 210
Muut saamiset	1 469	1 467
Sijoitukset	22 610	19 367
PYSYVÄT VASTAAVAT	927 672	895 363
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	289	121
Lahjoitusrahastojen varat	1 053	1 039
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 341	1 160
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	2 894	2 254
Keskeneräiset tuotteet	315	783
Valmiit tuotteet	213	214
Muu vaihto-omaisuus	1	1
Vaihto-omaisuus	3 423	3 253
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	587	588
Siirtosaamiset	2 221	3 361
Pitkäaikaiset saamiset	3 180	4 322
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	34 756	27 807
Lainasaamiset	236	322
Muut saamiset	6 465	11 561
Siirtosaamiset	10 011	7 793
Lyhytaikaiset saamiset	51 467	47 483
Saamiset	54 648	51 805
Rahoitusarvopaperit		
Rahoitusarvopaperit	31 379	31 389
Rahat ja pankkisaamiset	98 752	99 159
VAIHTUVAT VASTAAVAT	188 202	185 606
VASTAAVAA	1 117 215	1 082 129

KONSERNITASE (1000 EUR)	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	293 100	293 100
Ylikurssirahasto	15 197	15 197
Arvonkorotusrahasto	250	250
Muut omat rahastot	11 713	11 713
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	15 728	-41 767
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 445	57 495
OMA PÄÄOMA	348 433	335 988
VÄHEMMISTÖOSUUDET	56 574	53 827
KONSERNIRESERVI	114	152
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	2 613	3 015
Muut pakolliset varaukset	3 272	3 302
PAKOLLISET VARAUKSET	5 886	6 317
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	103	120
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 055	1 015
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 158	1 135
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	30 000	40 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	287 787	348 142
Pääomalainat	5 000	5 000
Lainat julkisyhteisöiltä	5 234	6 530
Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Saadut ennakot	813	78
Muut velat	18 951	19 598
Laskennalliset verovelat	3 437	3 341
Pitkäaikainen vieras pääoma	351 222	422 688
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	10 000	20 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	216 012	139 161
Lainat julkisyhteisöiltä	1 308	1 274
Lainat muilta luotonantajilta	1 785	200
Saadut ennakot	29 115	22 644
Ostovelat	39 320	32 067
Muut velat	14 318	11 566
Siirtovelat	41 952	35 088
Laskennalliset verovelat	18	21
Lyhytaikainen vieras pääoma	353 827	262 022
VIERAS PÄÄOMA	705 050	684 710
VASTATTAVAA	1 117 215	1 082 129

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA (1000 EUR)

01.01.2018-31.12.2018

01.01.2017-31.12.2017

Toiminnan rahavirta

VUOSIKATE	69 733	79 654
Satunnaiset erät	8 402	48 218
Tilikauden verot	-3 403	-3 058
Tulorahoituksen korjauserät	-10 804	-1 371
	63 928	123 442

Investointien rahavirta

Investointimenot	-109 379	-89 381
Rahoitusosuudet investointimenoihin	458	1 826
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	27 181	48 626
	-81 740	-38 929

Toiminnan ja investointien rahavirta**-17 812 84 513****Rahoituksen rahavirta**Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset	-6	-35
Antolainasaamisten vähennykset	146	142
Antolainauksen muutokset	139	107

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	19 232	47 796
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-88 074	-47 293
Lyhytaikaisten lainojen muutos	65 661	-31 279
Lainakannan muutokset	-3 181	-30 776

Oman pääoman muutokset

Oman pääoman muutokset	0	864
Muutokset vähemmistön osuudessa	-340	-413
Oman pääoman muutokset	-340	452

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-159	-54
Vaihto-omaisuuden muutos	-170	1 071
Saamisten muutos	-3 707	3 652
Korottomien velkojen muutos	24 812	18 345
Muut maksuvalmiuden muutokset	20 776	23 014

Rahoituksen rahavirta**17 395 -7 203****Rahavarojen muutos****-417 77 310****Rahavarat 31.12.****130 131 130 548****Rahavarat 1.1.****130 548 53 238**

10. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1000 euroa

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperiaatteen mukaisesti. Suoriteperiaatteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti painotetun keskihankintahinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuus- arvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Kotkan kaupunki on tehnyt koronvaihtosopimuksia lainasalkun suojaamistarkoituksessa ja korkoriskin eliminoinniseksi. Kunta on sitonut pitkäaikaisten talousarviolainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkovaikutukset on kirjattu tulosvaikutteisesti.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

Kuntakonsernitili

Tilikauden lopussa kuntakonsernilla on ollut konsernitilit Danske Bankissa ja Kymenlaakson Osuuspankissa. Kirjaussuositusten mukaan sopimukseen liitettyjen muiden yhteisöjen rahavarat esitetään taseessa kaupungin rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta ja muina lyhytaikaisina saatavina tytäryhtiöiltä. Konsernitilin vaikutus taseessa on 27,9 milj. euroa. Kaupunki on velkaa tytäryhtiöille 33,4 milj. euroa tytäryhtiöiden konsernitilien talletuksista. Tytäryhtiöiden konsernitilivelka kaupungille on 5,5 milj. euroa. Kaupungin lyhytaikaiset lainat ilman konsernitilivelkaa on yhteensä 179 milj. euroa. Muut lyhytaikaiset saamiset ilman konsernitilisaatavia on yhteensä 1,9 milj.euroa.

KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden 2018 tulokseen sisältyy Kymijoen työterveyden osakkeiden myyntivoitto 7,3 milj. euroa, joka on kirjattu satunnaisiin tuottoihin. Liikelaitos ICT Kymin toiminta ja omaisuus on siirtynyt Kaakkois-Suomen Tieto Oy:lle tilikauden 2018 alussa. Pysyviä vastaavia siirtyi yht. 0,5 milj. euron arvosta.

Vuonna 2017 ICT Kymin vaikutus kaupungin tulokseen on ollut 165 000 €. Tilikaudella 2017 sisäisinä myyntituottoina ja toimintakuluina on eliminoitu 2,4 milj. euroa. Tilikaudella 2018 vastaavat ostot ovat ulkoisina toimintamenoina.

Tilikauden 2017 tulokseen sisältyy Kymenlaakson Sähkö Oy osakkeiden myyntivoitto 40,5 milj. euroa sekä Kotkan Toriparkki Oy osakkeiden myyntitappio 1,3 milj. euroa, jotka on esitetty satunnaisissa erissä. 2017 suunnitelman mukaiset poistot sisältävät 5,5 milj. euroa tase-arvojen alaskirjauksia.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty osakkuusyhteisöistä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy sekä Kymenlaakson Jäte Oy.

Muut osakkuusyhtiöt ja omistusyhteisyydet ovat merkitykseltään vähäisiä.

Konserniyhteisöjen tilinpäätökset on laadittu 31.12.2018 ja ne perustuvat 12 kuukauden pituisiin tilikausiin.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Konsernirakenteen muutokset vaikuttavat edellisten tilikausien yli-/alijäämään.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhtiöosuudet konsernitaseessa sisältää vain pääomaosuusmenetelmällä yhdistellyt osakkuusyhteisöt, muut osakkuusyhtiöt ja omistusyhteisyydet ovat kohdassa Muut osakkeet ja osuudet.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuodesta 2015 lähtien jaettu uuden yleisohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- ja alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Yleisohjeen muutoksella oli oleellinen vaikutus Kotka-konsernin kertyneen kumulatiivisen alijäämän määrään.

Kiinteistöveron eliminointi

Konserniyhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu sisäisinä erinä.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

2. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Yleishallinto	2 985	3 140	2 985	3 140
Sosiaali- ja terveystoimet	95 336	82 907	26 049	24 450
Opetus- ja kulttuuripalvelut	11 834	13 912	5 930	6 736
Yhdyskuntapalvelut	123 387	119 982	49 325	48 364
Muut palvelut	66 321	63 679	0	2 057
	299 862	283 621	84 290	84 747

3. VEROTULOJEN ERITTELY

	2018	2017
Kunnallisverot	187 770	191 014
Kiinteistöverot	15 212	15 046
Yhteisöverot	9 500	10 128
Verotulot yhteensä	212 482	216 188

4. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	2018	2017
Peruspalvelujen valtionosuus	101 762	102 582
Valtionosuuksien tasaus	12 718	9 913
Järjestelymuutoksen tasaus	0	-4 322
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-2 280	-1 951
Valtionosuudet yhteensä	112 200	106 223

5. PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY

	2018	2017
Asiakaspalveluostot	125 133	119 738
Muiden palveluiden ostot	59 272	55 207
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	184 404	174 945

6. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

Poistojen määrittelyyn on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöajan mukaan.

	Poistolaji	Poistoaika
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	3-5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	3-20 vuotta
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset	tasapoisto	3-50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	menoj.poisto	10-25 %
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-15 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Käyttöomaisuusarvopaperit	ei poistoa	

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa ja joiden taloudellinen pitoaika on alle 3 vuotta on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.

Kymenlaakson pelastuslaitoksen öljyntorjunta-alusten, hankintameno yli 10.000 euroa, liikelaitoksen maksettava osuus tukien ja avustusten jälkeen on kirjattu vuosikuluksi.

7. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Vuoden 1997 avaavassa taseessa muodostettiin KVTEL-järjestelmän ulkopuolella tehtyjä eläkesopimuksia vastaava varaus, jota on purettu vuosien 1997-2018 aikana maksetuilla eläkemaksuilla. Pakollista eläkevastuuvarausta purettiin 402.004,22 eurolla vuonna 2018.

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Eläkevastuuvaraus 1.1.	3 015	4 252	3 015	4 252
Lisäys	0	0	0	0
Vähennys	-402	-1 236	-402	-1 236
Eläkevastuuvaraus 31.12.	2 613	3 015	2 613	3 015
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0	128	0	2 605
Lisäys	0	0	0	0
Vähennys	0	-128	0	-2 605
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0	0	0	0
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	3 302	3 846		
Lisäys	0	0		
Vähennys	-29	-545		
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	3 272	3 301	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12.	5 886	6 317	2 613	3 015

8. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Myyntivoitot				
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutustuotot	755	1 256	1 009	1 233
Rakennusten luovutustuotot	400	16	6	16
Muut luovutustuotot	845	206	2	0
	2 000	1 478	1 017	1 249
Myyntitappiot				
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	0	0	0
Rakennusten luovutustappiot	207	165	0	0
Muut luovutustappiot	0	52	0	0
	207	217	0	0

9. SATUNNAISIIN TUOTTOIHIN JA KULUIHIN SISÄLTYVÄT ERÄT

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot				
Kymijoen työterveys Oy, osakekauppa	8 198	0	7 830	0
Puusepänkatu 6, palovahinko, vakuutuskorvaus	206	0	42	0
Kymenlaakson Sähkö Oy, osakekauppa	0	48 370	0	40 524
Itä-Suomen Päihdehuolto/maakauppa	163	27	0	0
	8 567	48 397	7 872	40 524
Satunnaiset kulut				
Itä-Suomen Päihdehuolto/vaihto-omaisuuden alaskirjaus	2	0	0	0
Kotkan Toriparkki Oy, osakekauppa	0	179	0	1 327
	2	179	0	1 327

10. OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

		2018	2017
Osinkotuotot saman konsernin yrityksiltä		3 000	2 400
Osinkotuotot muista yhteisöistä		44	2 974
Muut rahoitustuotot		0	54
		3 044	5 428

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

10. PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

KUNTA

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Aineetto- mat oikeudet	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Ennako- maksut ja keskeneräi- set hankinnat	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineel- liset hyödyk- keet	Ennako- maksut ja kesken- eräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.	403	1 274	30	1 707	92 148	136 228	59 673	7 993	2 167	2 332	300 541
Lisäykset tilikauden aikana	147	102	79	328	1 015	4 480	4 724	1 507	33	11 901	23 659
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	-5	-70	-172	0	0	-247
Vähennykset tilikauden aikana	0	-91	0	-91	-13	0	0	-407	0	0	-420
Siirrot erien välillä	0	79	-79	0	0	1 781	0	120	0	-1 901	0
Tilikauden poisto	-196	-438	0	-635	0	-9 507	-7 780	-1 907	0	0	-19 193
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-200	-3	0	-203	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	154	922	30	1 106	93 150	132 977	56 547	7 134	2 200	12 332	304 339
Kirjanpitoarvo 31.12.	154	922	30	1 106	93 150	132 977	56 547	7 134	2 200	12 332	304 339

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet				Yhteensä	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset					Sijoitukset yhteensä
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. Yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet		Jvk-laina- saamiset	Pääomalaina saamiset konserni- yhteisöt	Pääomalaina saamiset muut yhteisöt	Liittymis- maksut	Yhteensä	
Hankintameno 1.1.	149 476	2 883	39 467	6 891	198 717	0	112	151	454	717	199 434
Lisäykset	0	673	0	0	673	0	5 000	0	0	5 000	5 673
Vähennykset	-1 386	-1	0	-105	-1 492	0	0	0	0	0	-1 492
Siirrot erien välillä	0	700	0	-700	0	0	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	148 090	4 256	39 467	6 086	197 898	0	5 112	151	454	5 717	203 615
Kirjanpitoarvo 31.12.	148 090	4 256	39 467	6 086	197 898	0	5 112	151	454	5 717	203 615

KONSERNI

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet

	Aineetto- mat oikeudet	Konserni- liikearvo	Muut pitkä- vaikutteise t menot	Ennako- maksut ja kesken- eräise t hankinnat	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineel- liset hyödyk- keet	Ennako- maksut ja kesken- eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 928	5 145	5 091	513	12 678	105 568	500 760	203 948	21 368	7 367	24 309	863 319
Lisäykset tilikauden aikana	1 593	0	7 425	2 508	11 526	1 660	19 950	14 887	3 517	33	56 728	96 775
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	-119	0	-119	0	-5	-86	-248	0	0	-339
Vähennykset tilikauden aikana	-371	-38	-116	0	-525	-117	-916	0	-572	0	-15 474	-17 079
Siirrot erien välillä	70	0	79	-149	0	26	4 681	5 501	760	979	-11 947	0
Tilikauden poisto	-693	-517	-2 056	0	-3 265	0	-28 991	-22 195	-5 251	-732	0	-57 169
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-200	0	-3	0	-203	-97	-432	-8	0	0	0	-537
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 328	4 590	10 301	2 872	20 092	107 039	495 047	202 047	19 574	7 648	53 616	884 970
Arvonkorotukset												
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 328	4 590	10 301	2 872	20 092	107 039	495 047	202 047	19 574	7 648	53 616	884 970

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht- yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk-laina- saamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Pääomalaina- saamiset muut yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Liittymis- maksut	Yhteensä	Sijoitukset yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	7 109	0	9 580	16 689	0	0	151	1 431	954	2 536	19 225
Lisäykset	0	3 196	0	36	3 232	0	0		0	6	6	3 238
Vähennykset	0	-49	0	-105	-154	0	0	0	0	-4	-4	-158
Siirrot erien välillä	0	258	0	-258	0	0	0	0	0	0	0	0
voitosta/tappiosta	0	304	0	0	304	0	0	0	0	0	0	304
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	10 818	0	9 254	20 072	0	0	151	1 431	956	2 537	22 610
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	10 818	0	9 254	20 072	0	0	151	1 431	956	2 537	22 610

11. Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kotkan Asunnot Oy	Kotka	100%	100%	14 015	45 003	969
Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Kotka	100%	100%	62 444	12 550	375
Kotkan Kaupunginteatteri Oy	Kotka	100%	100%	215	448	-76
Kotkan Energia Oy	Kotka	100%	100%	49 141	73 266	4 821
HaminaKotka Satama Oy	Kotka	60%	60%	30 734	77 708	4 284
Cursor Oy	Kotka	86,4%	86,4%	9 295	14 895	-17
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	Kotka	51%	51%	8 979	3 312	-45
Kymenlaakson Vesi Oy	Kotka	70%	70%	7 599	10 094	1
Kymenlaakson Orkesteri Oy	Kotka	55%	55%	106	240	-28
Kotka Maretarium Oy	Kotka	97,17%	97,17%	80	248	14
Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Kotka	66,3%	77,6%	1 493	6 944	252
Kymen Vesi Oy	Kotka	62,93%	62,93%	26 680	44 590	6
Sunilan Kantola Oy	Kotka	100%	100%	343	5	-10
Kymijoen Työterveys Oy (myyty 31.1.2018)	Kotka	100%	100%	0	0	-1
Kuntayhtymät						
Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä, Carea	Kotka	33,44%	33,44%	21 615	30 700	751
Itä-Suomen Päihdehuolto	Tuustaipale	12,13%	12,13%	227	9	2
Kymenlaakson Liitto	Kotka	31,00%	31,00%	282	1 811	86
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	Kotka	67,96%	67,96%	21 870	9 545	69
Osakkuusyhteisöt						
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy	Kouvola	25,5%	25,5%	6 795	5 408	6
Kymenlaakson Jäte Oy	Kouvola	27,32%	27,32%	2 669	1 508	329
Kaakkois-Suomen Tieto Oy	Kouvola	38,08%	38,08%	395	702	62
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt						
Kotkan Golf Oy	Kotka	28%	28%	478	62	9

**12. KUNNAN SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ
JA OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ**

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	399	0	1 274
Lainasaamiset	46 772	0	11 784	0
Muut saamiset	0	5 299	0	0
Siirtosaamiset	0	3	0	0
Yhteensä	46 772	5 701	11 784	1 274
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	1 024	0	264
Yhteensä	0	1 024	0	264
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	0	0	1
Lainasaamiset	415	0	415	0
Yhteensä	415	0	415	1

13. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Osakekauppa/Haminan kaupunki	1 847	2 987	1 847	2 987
Osakekaupan korot/Haminan kaupunki	375	374	375	374
	2 221	3 361	2 221	3 361
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot	93	2	3	3
Osakekauppa/Haminan kaupunki	1 140	1 140	1 140	1 140
Jaksotetut henkilöstökulut	342	498	220	271
Kelan korvaus työterveyshuollosta	907	749	620	460
Sähkön tuotantotuki/Kotkan Energia	25	77	0	0
Tuulivoiman tuotantotuki/Kotkan Energia	181	345	0	0
Tukityöllistäminen/koulutuskorvaukset	127	50	0	50
Joukkoliikenteen valtionapu	378	400	378	400
Korvaukset vast.ottokeskustoimintaan	1 097	374	1 097	374
Korvaukset pakolaiskustannuksiin	606	427	606	427
Valtion tuet ja avustukset	1 100	960	879	430
Muut tuet ja avustukset	24	605	156	605
Rahoitusosuudet hankkeisiin/investointeihin	81	189	0	10
Projektisaamiset	94	47	0	0
Öljysuojarahaston/Palosuojarahaston saatavat	700	0	700	0
Korvaukset kuntouttavaan työtoimintaan	62	362	62	362
Verojaksotukset	507	451	0	0
Sähkö/sähköjohdannaiskaupan selvitys	725	32	0	0
Menoennakot	394	522	0	0
Tulojäämät	50	246	0	0
Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 380	327	73	75
	10 011	7 801	5 935	4 606
Siirtosaamiset yhteensä	12 233	11 162	8 156	7 966

14. OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Oman pääoman erien lisäykset ja vähennykset tilikauden aikana.

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1.	293 100	293 100	293 100	293 100
Lisäykset	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0
Peruspääoma 31.12.	293 100	293 100	293 100	293 100
Arvonkorotusrahasto 1.1.	250	250		
Lisäykset	0	0		
Vähennykset	0	0		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	250	250	0	0
Muut omat rahastot 1.1.	26 909	26 909	1 000	1 000
Lisäykset	0	0	0	0
Siirrot	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0
Muut omat rahastot 31.12.	26 909	26 909	1 000	1 000
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 1.1.	15 728	-41 797	-6 259	-48 030
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 31.12.	15 728	-41 767	-6 259	-48 000
Tilikauden yli - / alijäämä	12 445	57 495	48	41 741
Oma pääoma yhteensä 31.12.	348 432	335 987	287 889	287 841

15. PITKÄAIKAISET VELAT

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua:

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	212 462	126 227	36 975	41 717
Lainat julkisyhteisöiltä	7 084	7 084	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	24 891	9 852	467	1 400
Muut pitkäaikaiset velat	18 057	8 855	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	262 494	152 018	37 441	43 117

16. KUNNAN VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	2 049	0	1 716
Muut velat	0	33 427	0	23 343
Yhteensä	0	35 476	0	25 059
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat	0	6 461	0	6 937
Yhteensä	0	6 461	0	6 937
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0	331	0	5
Yhteensä	0	331	0	5

17. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Tuloennakot	332	189	0	0
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	31 440	29 409	18 976	16 653
Potilasvakuutus	531	582	0	0
Vuokrajaksotukset	0	692	0	0
Korkojaksotukset	1 392	220	530	998
Verojaksotukset	5 801	1 075	0	0
Leasing-vuokra jaksotukset	700		0	0
Muut menojäämät	1 756	1 629	4 838	0
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	41 952	33 796	24 344	17 651
Siirtovelat yhteensä	41 952	33 796	24 344	17 651

18. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Velat , joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	35 549	39 104	0	0
Lainat julkisyhteisöiltä	31 680	1 692	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	46 651	45 674	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	6 486	7 747	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	77 296	41 296	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	123 947	86 970	0	0
Velat , joiden vakuudeksi annettu osakkeita	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 607	11 755	0	0
Vakuudeksi annetut osakkeet	7 095	7 095	0	0
Vakuudeksi annetut osakkeet	7 095	7 095	0	0
Velat , joiden vakuudeksi annettu yritysikiinnityksiä	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	5 500	5 500	0	0
Vakuudeksi annetut yritysikiinnitykset	5 500	5 500	0	0
Vakuudeksi annetut yritysikiinnitykset yhteensä	5 500	5 500	0	0

19. VAKUUDET

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	2 481	2 047	0	0
Sitoumusten vakuudeksi pantatut arvopaperit	864	626	0	0
Talletukset	10	10	0	0
Muut	19	10	0	0
Yhteensä	3 373	2 693	0	0
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	4 411	0	0	0
Takaukset	240 186	226 604	191 859	217 037
Yhteensä	244 597	226 604	191 859	217 037
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Takaukset	2 986	685	198	317
Pantatut arvopaperit	0	0	0	0
Yhteensä	2 986	685	198	317
Vakuudet yhteensä	250 956	229 982	192 057	217 354

20. VUOKRAVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Leasing vastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	8 300	8 076	2 586	1 870
Myöhemmin maksettavat	37 250	25 408	9 956	7 099
Yhteensä	45 550	33 484	12 542	8 969
Muut vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	9 271	9 206	4 660	4 660
Myöhemmin maksettavat	155 516	157 360	25 212	29 872
Yhteensä	164 787	166 566	29 872	34 532

Kotkan (kunta) leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. Kaupungin leasing-vastuut muodostuvat OP Yrityspankki Oyj:n, Nordea Rahoitus Suomi Oyj:n, Danske Finance Oyj:n ja Kuntarahoitus Oyj:n kanssa tehdyistä sopimuksista. Pitkäaikaisten vuokrasopimusten viimeinen eräpäivä 28.2.2037, sisältää yhteensä 16 vuokrasopimusta.

Konsernissa on leasingsopimuksien lisäksi Kotkan Energia Oy:llä takaisinostositoumuksia, joiden mukaan yhtiön on osoitettava ostaja leasingsopimuksilla vuokratuilla kohteille. Velvollisuudet laukeavat vuosien 2019-2029 välillä ja ne ovat yhteismäärältään 15,5 milj. euroa. Lisäksi HaminaKotka Satama-konsernilla on Leasingsopimuksiin liittyviä jäänösarvovastuita 1,1 milj.

21. VASTUUSITOUMUKSET

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			363 824	395 037
Jäljellä oleva pääoma			191 859	217 037
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 447	3 937	3 447	3 937
Jäljellä oleva pääoma	198	317	198	317

22. VASTUUN KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUUSTA

	Kunta	
	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.	305 650	303 347
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.	196	200

23. MUUT KUNTAA KOSKEVAT TALOUDELLISET VASTUUT

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Arvonlisäveron palautusvastuu	31 763	26 460	6 087	6 562
Pitkäaikaiset sopimusvastuut / HaminaKotka Satama Oy	2 200	3 200	0	0
Sopimusvastuu/Kymen Vesi Oy	55	58	0	0

Kunnan johdannaissopimukset 31.12.2018

Kotkan kaupungilla on 4 kpl johdannaissopimuksia. Sopimuksista yksi on tehty yksittäisen lainan suojaamiseksi, kolme on tehty lainasalkun suojaamiseksi. Sopimuksista yksi on tulevaisuudessa alkava, tämän tarkoitus on suojata kaupunginlainsalkkua myös pitemmällä aikavälillä. Kaikki sopimukset ovat suojaustarkoituksessa tehtyjä, hankintamenottomia ja odotetaan erääntyvän nolla-arvoisina sopimuskauden päättyessä.

Kaupungin lainakanta 31.12.2018 on 322,1 milj. euroa, josta pitkäaikaista kiinteäkorkoista lainaa on 38,78 milj. euroa ja pitkäaikaista vaihtuvakorkoista 99,84 milj. euroa. Aktiivisia johdannaissopimuksia oli 156,9 milj. euroa, lainakannan suojausaste oli 61,65 % (laskettu ilman konsernitilivelkaa).

Aktiiviset johdannaissopimukset	Sopimuskausi	Nimellispääoma 1000 €	Markkina-arvo 31.12.2018 1000 €	Kaupunki maksaa	Kaupunki vastaanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, 67419 Koronvaihtosopimus on tehty lainan 15476/11 suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuva korkoinen laina kiinteäkorkoisiksi. Koronvaihtosopimuksen ja lainan lyhennykset, korkopäivän ja korontarkistukset ovat yhteneviä.	25.11.2011 - 25.11.2021	6 900,00	-177,00	Kiinteää korkoa 1,33 %	3 kk euribor	Kuntarahoitus Oyj
Koronvaihtosopimus, 1935113. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 05.12.2028 ja 05.12.2038, purkuoikeuden käyttöön vaikutta sen hetkinen korkotilanne.	05.12.2018 - 04.12.2048	70 000,00	-26 150,00	Ensimmäiset 5 vuotta kiinteää korkoa 1,26 % ja sen jälkeen 25 vuotta kiinteää korkoa 3,16 %	3 kk euribor	Nordea Bank Abp
Koronvaihtosopimus, 1709429. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 11.12.2028 ja 11.12.2038, purkuoikeuden käyttöön vaikutta sen hetkinen korkotilanne.	13.12.2018 - 13.12.2048	80 000,00	-19 653,00	Kiinteää korkoa 2,291 %	3 kk euribor	Swedbank AB
Yhteensä		156 900,00	-45 980,00			

Ei-aktiiviset johdannaissopimukset	Sopimuskausi	Nimellispääoma 1000 €	Markkina-arvo 31.12.2018 1000 €	Kaupunki maksaa	Kaupunki vastaanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, 1030472091 Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi.	25.11.2021 - 30.04.2028	55 000,00	-6 415,00	Kiinteää korkoa 2,881 %	3 kk euribor	Danske Bank Oyj
Yhteensä		55 000,00	-6 415,00			
Kaikki sopimukset yhteensä		211 900,00	-52 395,00			

Sähköjohdannaiset Kotkan Energia

Kotkan Energia-konsernin emoyhtiö käy sähkön myynnin ja oston suojaamiseksi kauppaa sähköjohdannaisilla hyväksytyn riskipolitiikan mukaisesti. Johdannaiskauppaa käydään Nasdaqin vakioituilla tuotteilla.

Sopimukset arvostetaan tilinpäätöshetken markkina-arvoon. Suojaamistarkoituksessa tehtyjen sopimusten tulos kirjataan suojauksen kohteesta realisoituvia tuottoja ja kuluja vastaan seuraavilla tilikausilla.

Suojaukset on tehty futuuri-tuotteilla, joiden selvitys tapahtuu tuotteen toimitusjaksolla päivittäin.

	2018	2017
	Käypä arvo, 1000	Käypä arvo, 1000
	eur.	eur.
	Alle 1 v	Alle 1 v
Ostettu	518,2	1 306,7
Myyty	-418,5	363,6
Yhteensä	99,7	1 670,3
	Käypä arvo, 1000	Käypä arvo, 1000
	eur.	eur.
	Yli 1 v	Yli 1 v
Ostettu	375,6	0,0
Myyty	5,3	117,4
Yhteensä	380,9	117,4
Kaikki yhteensä	480,6	1 787,7

Päästöoikeussopimukset

Kotkan Energia

Yhtiö käyttää päästöoikeuksia omaan tuotantoonsa. Oikeudet, joita ei tarvita omaa tuotantoa varten, voidaan myydä määritettyjen toimintaperiaatteiden mukaisesti. Päästöoikeuksien ostot ja myynnit kirjataan suoriteperusteisesti.

	2018	2017
Päästöoikeusrekisterissä 1.1.2018 (tonnia)	143 672	134 694
Myönnetty ilmaiset päästöoikeudet	60 547	67 151
Myydyt päästöoikeudet EUA	20 000	0
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt edelliseltä kaudelta	56 363	67 347
Päästöökausalijäämä/ylijäämä (-/+) kuluva vuosi	-15 816	-196
Sisäinen siirto	-5 614	9 174
Päästöoikeusrekisterissä 31.12.2018	122 242	143 672
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt *)	57 431	56 363
Päästöoikeuksien saldo 31.12.2018	64 811	87 309

*) Toteutuneet hiilidioksidi päästöt vuodelta 2018 ovat todentamatta. Vuoden 2018 päästöt palautetaan huhtikuussa 2019

Kotkan Energia Oy:lle on myönnetty kaudelle 2013 - 2020 ilmaisia päästöoikeuksia 521 577 tonnia.

Koronvaihtosopimukset

Kotkan Energia

Yhtiö suojaa rahoituskulujaan hyväksytyn riskipolitiikan mukaisesti korkojohdannaisilla. Sopimukset arvostetaan tilinpäätöshetken markkina-arvoon. Suojaamistarkoituksessa tehtyjen sopimusten tulos kirjataan suojauksen kohteesta realisoituvia kuluja vastaan seuraavilla tilikausilla.

	31.12.2018	31.12.2017
Koron- ja valuutanvaihtosopimukset (suojaaja lainoja)		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	18 024	19 773
Käypä arvo	-1 889	-2 128
Koron- ja valuutanvaihtosopimukset (suojaaja leasing sopimuksia)		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	27 499	29 456
Käypä arvo	-3 171	-4 976

HaminaKotka Satama Oy

Tilikauden päättyessä voimassa olleilla koronvaihtosopimuksilla on suojattu vaihtuvakorkoisten pankkilainojen korkovirtoja.

	2018	2017
Koronvaihtosopimus, (sopimus voimassa 31.5.2023 asti)		
Nimellismäärä	5 000	9 000
Markkina-arvo	-38	-65

Cursor Oy

Koronvaihtosopimus (sopimus voimassa v. 2020 asti)		
Nimellismäärä	3 400	3 600
Markkina-arvo	-174	-270

Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Kymijoen ravintopalvelut Oy:llä on korkosuojaus-sopimus korkoriskistä suojautumiseksi.

	2018	2017
Korkosuojaus-sopimus (sopimus päättyy 12.11.2019, suojausaste 6%)		
Nimellismäärä	444	889
Markkina-arvo	-9	-33
Korkosuojaus-sopimus (sopimus alkaa 12.11.2019, suojausaste 100%)		
Nimellismäärä	6 471	6 471
Markkina-arvo	-126	-19

24. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

	2016	2017	2018	2017-2018
Kotkan Kaupunki	2 953	3041	3 031	-10
Kymenlaakson pelastuslaitos	305	294	290	-4
Yhteensä	3 258	3 335	3 321	-14

	Keski-ikä			Keskimääräinen palvelusaika		Henkilöstömäärä		
	Vak.	Määr.	Yht.	Vak.	Määr.	Vak.	Määr.	Yht.
Vanhustenhuollon va	46	38	43	13,62	0,35	380,3	156,1	536,4
Opetustoimen vastuualue	43	35	39	9,09	0,22	316,8	112,3	429,1
Varhaiskasvatuksen va	48	41	46	16,74	0,25	323,1	68	391,1
Terveystenhuollon va	47	44	46	12,19	0,48	306,1	65,9	372
Teknisten palvelujen va	51	44	50	17,07	0,96	336,2	33,1	369,3
Sosiaalihuollon va	47	47	47	11,76	0,35	147,2	76,1	223,3
Perhepalveluiden va	46	37	44	13,19	0,58	135,9	29,7	165,6
Kaupunkikeh. ja kultt. va	50	38	50	18,49	0,26	62	3	65
Kaupunkisuunnittelun va	55	53	55	21,04	1,44	37	1	38
Hallintoyksikkö	52	38	51	23,45	0,84	27,2	4	31,2
Talousyksikkö	49	39	47	15,96	1,2	16	4,5	20,5
Nuorisotyön yksikkö	40	36	38	6,84	0,97	13	6,5	19,5
Ympäristökeskus	47	32	42	16,21	0,32	14	4	18
Henkilöstöasioiden yks.	55	55	55	22,6	11,54	15,2	2	17,2
Liikuntapalveluiden yks.	38	29	34	10,12	0,28	7	4,3	11,3

25. HENKILÖSTÖKULUT

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	237 201	225 285	150 539	144 245
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	874	845	858	804
Henkilöstökulut yhteensä	238 076	226 131	151 397	145 050

26. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2018	2017
Kokoomus/Kotka	20 612,00	19 410,84
Keskusta/Kotka	1 578,00	1 360,50
Kotkan Vihreät	11 030,00	7 984,28
Vasemmisto/Kotka	9 496,00	8 715,50
Suomen Kristillisdemokraatit	2 620,50	2 517,03
SDP/Kotka	28 205,64	30 906,37
Keskusta/Pyhtää	-	14,00
SDP/Virolahti	41,00	39,00
Keskusta/Virolahti	48,00	13,50
Keskusta/Miehikkälä	176,25	99,00
SDP/Pyhtää	169,50	211,50
Kokoomus/Hamina	-	14,00
Keskusta/Hamina	41,00	21,00
SDP/Hamina	91,00	18,00
Kotkan Perussuomalaiset	3 358,50	2 845,25
Vasemmistoliitto/Kaakkois-Suomi	-	14,00
Kokoomusnaiset/Hamina	163,25	92,42
Kokoomus/Pyhtää	-	63,00
Kokoomus/Kaakkois-Suomi	89,10	28,80
Kymen Sos.dem.piiri	-	88,00
SDP/Kaakkois-Suomi	257,50	211,33
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yht.	77 977,24	74 667,32

27. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	Kunta	
	2018	2017
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	17	0
Muut palkkiot	0	0
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	16	38
Muut palkkiot	0	4

11. LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET

11.1 Liikelaitosten tulos, tase ja rahoituslaskelma sekä liitetiedot

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Liikevaihto	20 473 113,24	20 168 747,44
Liiketoiminnan muut tuotot	776 858,28	829 082,46
Tuet ja avustukset	769 202,81	813 958,75
Muut toimintatuotot	7 655,47	15 123,71
	<u>21 249 971,52</u>	<u>20 997 829,90</u>
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:		
Ostot tilikauden aikana	-2 001 537,97	-2 077 010,83
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	574,59	348,34
Palvelujen ostot	-2 757 671,33	-2 935 449,19
	<u>-4 758 634,71</u>	<u>-5 012 111,68</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10 348 525,51	-9 864 945,63
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 748 998,69	-1 851 068,85
Muut henkilösivukulut	-228 931,26	-427 672,22
	<u>-12 326 455,46</u>	<u>-12 143 686,70</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman muk. poistot	-1 081 876,92	-1 077 236,86
Liiketoiminnan muut kulut	-3 116 812,71	-2 418 736,48
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-33 808,28	346 058,18
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	630,58	534,83
Muut rahoituskulut	-243,31	-187,83
	<u>387,27</u>	<u>347,00</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-33 421,01	346 405,18
Tuloslaskelman tunnusluvut		
	2018	2017
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-0,52	5,52
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-0,61	6,35
Voitto, %	-0,16	1,72

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS
TASE **31.12.2018** **31.12.2017**
VASTAAVAA
PYSYVÄT VASTAAVAT
Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset	17 117,22	22 822,96
Koneet ja kalusto	4 831 912,87	5 321 758,16
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	775 613,23	341 311,16

PYSYVÄT VASTAAVAT YHT. **5 624 643,32** **5 685 892,28**
VAIHTUVAT VASTAAVAT
Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	638 037,37	372 474,62
Saamiset kunnalta	3 207 127,40	4 705 698,05
Muut saamiset	397 285,93	822 473,44
Siirtosaamiset	732 190,31	607 866,35
Lyhytaikaiset saamiset yht.	4 974 641,01	6 508 512,46

Rahat ja pankkisaamiset **147 635,43** **147 635,43**
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT. **5 122 276,44** **6 656 147,89**
VASTAAVAA YHTEENSÄ **10 746 919,76** **12 342 040,17**
VASTATTAVAA
OMA PÄÄOMA

Edell.tilik. ylijäämä/alijäämä	5 932 908,70	5 586 503,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-33 421,01	346 405,18

OMA PÄÄOMA YHT. **5 899 487,69** **5 932 908,70**
VIERAS PÄÄOMA
Lyhytaikainen

Saadut ennakot	120 000,00	32 000,00
Ostovelat	1 973 642,83	2 870 855,46
Korottomat velat kunnalta	210 570,35	824 136,43
Muut velat	610 106,16	813 077,61
Siirtovelat	1 933 112,73	1 869 061,97

VIERAS PÄÄOMA YHT. **4 847 432,07** **6 409 131,47**
VASTATTAVAA YHTEENSÄ **10 746 919,76** **12 342 040,17**
Taseen tunnusluvut **2018** **2017**

Omavaraisuusaste, %	55,5	48,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	-24,0	-33,0
Velat ja vastuut/Käyttötulot, %	-24,1	-33,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	5 899	5 933
Lainakanta 31.12., 1 000 €	211	824
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

RAHOITUSLASKELMA	2018	2017	
Toiminnan rahavirta			
Liikeliikäämä/-alijäämä	-33 808,28	346 058,18	
Poistot	1 081 876,92	1 077 236,86	
Rahoitustuotot/-kulut	387,27	347,00	
Muut tulorah. korj.erät	-1 716,45	-10 900,00	1 412 742,04
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 193 057,76	-1 489 883,91	
Rah.osuudet investointimenoihin	172 429,80	1 045 255,59	
Pysyvien vast.hyödyk.luov.tulot	1 716,45	10 900,00	-433 728,32
Toiminnan ja investointien rahavirta	27 827,95		979 013,72
Rahoituksen rahavirta			
Muut maksuvalm. muutokset			
Saamisten muutos kunnalta	1 498 570,65	-1 574 895,54	
Saamisten muutos muilta	35 300,80	-282 000,02	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-613 566,08	602 302,53	
Korottomien velkojen muutos muilta	-948 133,32	275 672,26	-978 920,77
Rahoituksen rahavirta	-27 827,95		-978 920,77
Rahavarojen muutos	0,00		92,95
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	147 635,43	147 635,43	
Rahavarat 1.1.	147 635,43	147 542,48	92,95

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	405	79
Investointien tulorahoitus, %	102,7	320,2
Lainanhoitokate	4310,1	7580,4
Kassan riittävyys, pv	-1	-1,2
Quick ratio	1	1,0
Current ratio	1	1,0

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

31.12.2018

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuushyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan seuraavasti:

Rakennukset	tasapoisto	
Talousrakennukset	"	20 vuotta
Muut rakennukset	"	10 vuotta
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-5 vuotta

Rahoitusomaisuuden arvostus

Konsernitilin päätilin omistajana on Kotkan kaupunki.

Tilinpäätöksessä 2018 liikelaitoksen konsernitilin saldo on siirretty lyhytaikaisten saamisten ryhmään Saamiset kunnalta.

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

1. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Liikelaitos	
	2018	2017
Kymenlaakson pelastuslaitos		
Hallinto	886 479,26	983 519,63
Pelastustoiminta	13 935 987,25	14 164 560,21
Öljyntorjunta	62 503,88	193 344,74
Kiinteistövuokrat	2 706 733,52	2 061 750,39
Sairaankuljetus	3 476 684,13	3 388 932,00
Riskienhallinta	181 583,48	205 697,00
	21 249 971,52	20 997 803,97

2. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	Liikelaitos	
	2018	2017
Muut toimintatuotot		
Myyntivoitot käytöstä poistetuista ajoneuvoista	1 716,45	10 900,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3. PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

Aineelliset hyödykkeet

	Ennakkomaksut ja kesken-eräiset		
	Rakennukset	Koneet ja kalusto	hankinnat
			Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	22 822,96	5 321 758,16	341 311,16
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	639 560,53	553 497,23
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-172 429,80	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	119 195,16	-119 195,16
Tilikauden poisto	-5 705,74	-1 076 171,18	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	17 117,22	4 831 912,87	775 613,23
Kirjanpitoarvo 31.12.	17 117,22	4 831 912,87	775 613,23
			5 624 643,32

KUNNAN LIIKELAITOKSEN SAAMISET KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA

4. OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	863,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	863,00	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	125 066,80	0,00	13 026,85
Yhteensä	0,00	125 066,80	0,00	13 026,85
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	1 080,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	1 080,00

5. LYHYTAIKAISET SAAMISET

	Liikelaitos	
	2018	2017
Saamiset kunnalta		
Konsernitilisaamiset	3 207 127,40	4 705 698,05
	3 207 127,40	4 705 698,05

6. MUUT LYHYTAIKAISET SAAMISET

	Liikelaitos	
	2018	2017
Myyntisaamiset	591 490,11	362 675,58
Muut saamiset, ALV-saaminen	397 285,93	822 473,44
Muut siirtosaamiset	2 190,31	2 866,35
	990 966,35	1 188 015,37

7. SIIRTOSAAMISET

	Liikelaitos	
	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Työterveyshuollon saatavat	30 000,00	30 000,00
Öljysuojarahaston saatavat	580 000,00	543 000,00
Palosuojarahaston saatavat	120 000,00	32 000,00
	730 000,00	605 000,00

8. OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Oman pääoman erien lisäykset ja vähennykset tilikauden aikana.

	Liikelaitos	
	2018	2017
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 1.1.	5 932 908,70	5 586 503,52
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 31.12.	5 932 908,70	5 586 503,52
Tilikauden yli - / alijäämä	-33 421,01	346 405,18
Oma pääoma yhteensä 31.12.	5 899 487,69	5 932 908,70

KUNNAN LIIKELAITOKSEN VELAT KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE JA

9. OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2018		2017	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	10 168,85	0,00	14 936,47
Yhteensä	0,00	10 168,85	0,00	14 936,47
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	3 400,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	3 400,00
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	3 274,95	0,00	6 337,26
Yhteensä	0,00	3 274,95	0,00	6 337,26

10. LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

	Liikelaitos	
	2018	2017
Velat kunnalle		
Lainat kunnalta	210 570,35	824 136,43
Ostovelat	482 007,20	702 522,61
	692 577,55	1 526 659,04
	Liikelaitos	
	2018	2017
Saadut ennakot	120 000,00	32 000,00
Ostovelat	1 488 360,68	2 143 466,76
Muut velat	610 106,16	813 077,61
	2 218 466,84	2 988 544,37

11. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	Liikelaitos	
	2018	2017
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 933 112,73	1 869 061,97
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 933 112,73	1 869 061,97

12. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstö **213**

LEASING - VASTUUT 31.12.2018

	seuraavan 12 kk leasing-vastuut	vuosien 2020- leasing vastuut
Siemens Financial Services AB	11 618,04	11 618,04

11.2 Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

1000 euroa

		TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		ELIMINOINNIT		KOKONAI- TARKASTELU
		KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	TULOSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ
3 Toimintatuotot	30 Myyntituotot	18 818	18 889	-46	-4 023	33 638
	32 Maksutuotot	14 482	1 584	0	-1 048	15 018
	33 Tuet ja avustukset	5 223	769	0	-11	5 980
	34 Muut toimintatuotot	30 703	8	-1 058	0	29 654
	37 Valmistus omaan käyttöön	1 894	0	0	0	1 894
	3 Toimintatuotot	71 120	21 250	-1 104	-5 083	86 184
4 Toimintakulut	40 Henkilöstökulut	-138 212	-12 326	0	0	-150 539
	43 Palvelujen ostot	-186 746	-2 758	5 064	36	-184 404
	45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 924	-2 001	3 312	-3 267	-19 880
	47 Avustukset	-23 002	-21	0	0	-23 023
	48 Muut toimintakulut	-19 215	-3 096	-32	1 074	-21 269
	4 Toimintakulut	-385 100	-20 202	8 344	-2 158	-399 115
ULK. TOIMINTAKATE	ULK. TOIMINTAKATE	-313 979	1 048	7 240	-7 240	-312 931
45 Sisäiset erät	S8 Sisäiset tuotot	50 092	0	0	0	50 092
	S9 Sisäiset kulut	-50 092	0	0	0	-50 092
	45 Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	TOIMINTAKATE	-313 979	1 048	7 240	-7 240	-312 931
5 Verotulot ja valtionosuudet	50 Verotulot	212 482	0	0	0	212 482
	55 Valtionosuudet	112 200	0	0	0	112 200
	5 Verotulot ja valtionosuudet	324 682	0	0	0	324 682
6 Rahoitustuotot ja -kulut	600 Korkotuotot	1 573	0	0	0	1 573
	610 Muut rahoitustuotot	3 174	0	0	0	3 174
	620 Korkokulut	-1 374	0	0	0	-1 374
	630 Muut rahoituskulut	-3 188	0	0	0	-3 188
	6 Rahoitustuotot ja -kulut	186	0	0	0	186
VUOSIKATE	VUOSIKATE	10 889	1 048	7 240	-7 240	11 937
7 Poistot ja arvonalentumiset	70 Poistot ja arvonalentumiset	-18 950	-1 082	0	0	-20 032
	7 Poistot ja arvonalentumiset	-18 950	-1 082	0	0	-20 032
8 Tilinpäätöstitilit	80 Satunnaiset tuotot ja kulut	7 872	0	0	0	7 872
	85 Varausten ja rahastojen muutokset	271	0	0	0	271
	8 Tilinpäätöstitilit	8 143	0	0	0	8 143
TULOS	TULOS	82	-33	7 240	-7 240	48
Ylijäämä / Alijäämä	Ylijäämä / Alijäämä	82	-33	7 240	-7 240	48

11.3 Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TOIMINNAN RAHOITUKSEEN

1000 euroa

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		ELIMINOINNIT		KOKONAIS-TARKASTELU
KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	RAHOITUSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	10 889	1 048	7 240	-7 240	11 937
Satunnaiset erät, netto	7 872	0	0	0	7 872
Tulorahoituksen korjauserät	-9 203	-2			-9 205

Investointien rahavirta

Investointimenot	-23 467	-1 193	0	0	-24 660
Rahoitusosuudet investointeihin	75	172	0	0	247
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 336	2	469	-2	10 805

TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO

	-3 499	28	7 710	-7 242	-3 003
--	--------	----	-------	--------	--------

Rahoitustoiminta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset	-5 000	0	0	0	-5 000
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78 673	0	0	0	-78 673
Lyhytaikaisten lainojen muutos	103 315	-614	-3 207	614	100 108

Oman pääoman muutokset

	643	0	-643	0	0
--	-----	---	------	---	---

Toimeksiant. varojen ja pääom. muutos

	29	0	0	0	29
--	----	---	---	---	----

Vaihto-omaisuuden muutos

	25	0	0	0	25
--	----	---	---	---	----

Saamisten muutos

	-36 547	1 534	4 288	-1 534	-32 259
--	---------	-------	-------	--------	---------

Korottomien velkojen muutos

	11 325	-948	-934	948	10 392
--	--------	------	------	-----	--------

VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN

	-8 382	0	7 214	-7 214	-8 382
--	--------	---	-------	--------	--------

12. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Luettelot ja selvitykset

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä niiden säilytystavoista

Kirjanpitokirjat

Tasekirja	sidottu
Tase-erittelyt	arkistomappi (1-3)
Pääkirja	sähköinen arkistointi
Päiväkirja	sähköinen arkistointi

Tositelajit

Myyntitositelajit	RV (laskut), AB (peruutukset), ZA (tasaustositteet), M2 (tontinvuokrat), ZP (viitesuoritukset), DZ (manuaalisuoritukset) DA (Effic maksusuorituksen peruutus) sähköinen arkistointi M1 (sairaankuljetus-myyntilaskuliittymä Kymenlaakson pelastuslaitos, paperinen arkistointi
Ostotositelajit	KR (tilauksettomat laskut), KG (hyvityslaskut), KZ (manuaalimaksut ja tasaustositteet) RE (tilaukselliset laskut), KY (Ostolaskut YPH), KA (Ostolaskun peruutus) sähköinen arkistointi
Varastotositelajit	WA (tavarantoimitus), WE (tavarantoimituksen vastaanotto), WI (investointitosite), WL (varastosta otto / toimitus), KP (tilien ylläpito) sähköinen arkistointi
Kassatositelajit	ZV (kassanhallinta), ZK (palvelukassa) paperinen arkistointi
Muistiotositelajit	SA (muistiotositteet), AB (peruutus ja tasaustositteet), ZA (tilinavaus) paperinen ja sähköinen arkistointi
Palkkatositelajit	L1(palkkatositteet) sähköinen arkistointi
Käyttöomaisuuden tositelajit	AA (käyttöomaisuuskirjaukset), AB(peruutukset), AF(poistokirjaukset) paperinen arkistointi
Muut kirjanpidon liittymät	K1 (Konekeskus), paperinen/sähköinen arkistointi K3 (Koki tilavuokrat), paperinen arkistointi K4 (Koki sis.vuokrat), paperinen arkistointi K5 (TEM-matkalaskut), sähköinen arkistointi K7 (CRM lainanhallinta), sähköinen arkistointi L5 (yksilö- ja perhehuolto tositteet), paperinen arkistointi

13. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

KOTKAN KAUPUNKI

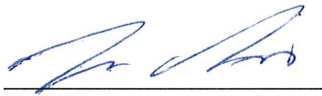
KOTKAN KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

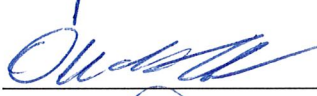
Kotkassa 25. päivänä maaliskuuta 2019

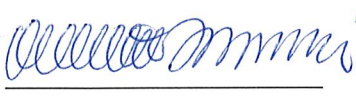

Nina Brask

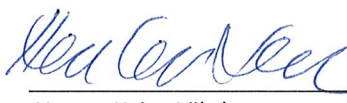

Jari Elomaa


Sami Virtanen

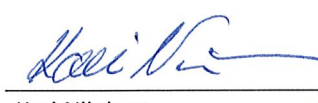

Juha Attenberg

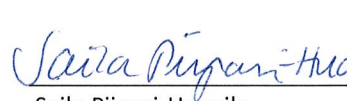

Olli Kekkonen

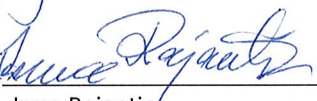

Maaret Lommi

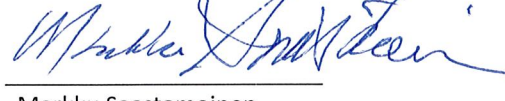

Hanna-Kaisa Lähde

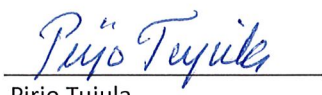

Joonas Mielonen

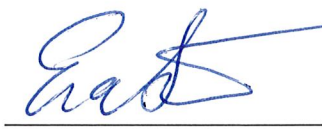

Kari Niininen


Salla Piipari-Huovila


Irma Rajantie


Markku Saastamoinen


Pirjo Tujula


Esa Sirviö
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kotkassa 23 päivänä huhtikuuta 2019

BDO Audiator Oy


Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT