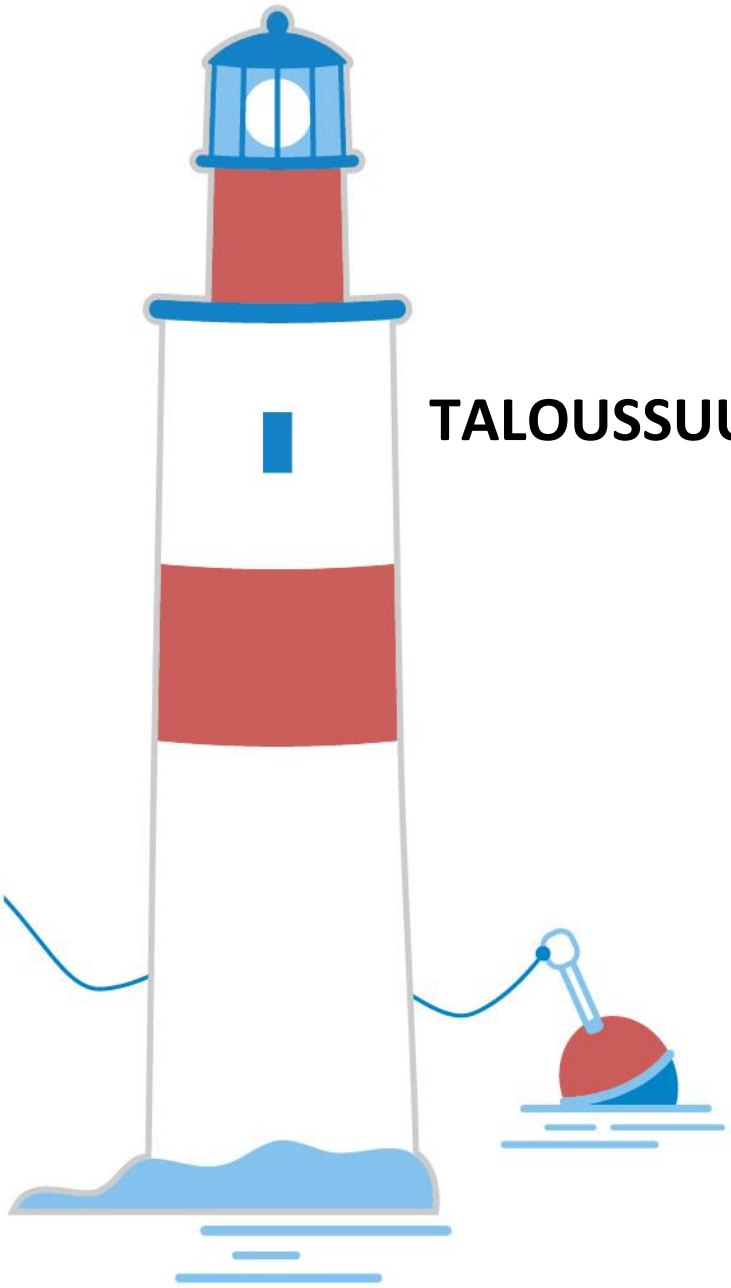


TALOUSARVIO 2020
TALOUSSUUNNITELMA 2020-2022

Kaupunginvaltuusto
11.11.2019 § 131

SISÄLLYSLUETTELO

1 ESIPUHE 5

2 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT 7

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne 7
2.2 Kuntatalous 7
2.3 Kotkan kaupungin kehitys 8
2.4 Kotka 2025 -strategia 9

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT 11

3.1 Toimintaympäristön muutokset 11
3.2 Talousarvion valmistelu 11
3.3 Toimintakatteen muutos 12
3.4 Toimintatulojen kehitys 16
3.5 Toimintakulujen kehitys 16
3.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät 17
3.7 Poistot ja tilinpäätöserät 18
3.8 Taloussuunnitelman laadinta 20
3.9 Kokonaistuottojen kehitys 21
3.10 Verotulojen kehitys 22
3.11 Valtionosuuksien kehitys 23
3.12 Henkilöstösuunnitelma 24
3.13 Investoinnit 25
3.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto 26
3.15 Alijäämän kattaminen 26

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE 27

4.1 Kuntalaki 27
4.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne 27
4.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus 27

5 TALOUSARVION SITOVUUS 28

5.1 Käyttötalousosa 28
5.2 Investointiosa 29
5.3 Tuloslaskelmaosa 30
5.4 Rahoitusosa 30
5.5 Talousarvion seuranta ja raportointi 31

6 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI 32

6.1 Luottamushenkilöorganisaatio 32
6.2 Kotka-konserni 2020 33
6.3 Kotkan Energia Oy (konserni) 35
6.4 HaminaKotka Satama Oy 36
6.5 Kotkan Asunnot Oy 38
6.6 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy 39
6.7 Sunilan Kantola Oy 40
6.8 Cursor Oy 41
6.9 Kymen Vesi Oy 43
6.10 Kymenlaakson Vesi Oy 44
6.11 Kymijoen Ravintopalvelut Oy 45
6.12 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy 46
6.13 Kotkan Kaupunginteatteri Oy 47
6.14 Kotka Maretarium Oy 48
6.15 Kymenlaakson Orkesteri Oy 49

7 KÄYTTÖTALOUSOSA 50

7.1 Konsernipalvelualue 50
7.1.1 Keskusvaalilautakunta 52
7.1.2 Tarkastuslautakunta 53

7.1.3 Kaupunginvaltuusto 54
7.1.4 Kaupunginhallitus 62
7.1.5 Ikäihmisten neuvosto 65
7.1.6 Vammaisneuvosto 66
7.1.7 Nuorisovaltuusto 67
7.1.8 Kaupunginhallitus, yhteiset toiminnot 68
7.1.9 Hallintoyksikkö 71
7.1.10 Henkilöstöasioiden yksikkö 75
7.1.11 Talousyksikkö 79
7.1.12 Ympäristökeskus 83
7.2 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot 90
7.2.1 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö 92
7.2.2 Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut 96
7.2.3 Kaupunginkirjasto 99
7.2.4 Kymenlaakson museo 103
7.2.5 Kaupunkisuunnittelu 109
7.2.6 Tekniset palvelut 114
7.2.7 Opetustoimi 122
7.2.8 Varhaiskasvatus 128
7.2.9 Nuorisotyö 136
7.2.10 Liikuntapalvelut 141
7.2.11 Hyvinvointi ja terveys 145
8 INVESTOINTIOSA 151
8.1 Konsernipalvelualueen investoinnit 151
8.1.1 Kaupunginhallitus 151
8.1.2 Ympäristölautakunta 152
8.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit 152
8.2.1 Elinvoimalautakunta 152
8.2.2 Kaupunkirakennelautakunta 153
8.2.3 Hyvinvointilautakunta 158
8.3 Leasing-rahoitteiset investoinnit 158
8.4 Investointien yhteenveto 159
9 TULOSLASKELMA 160
9.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2020-2022 160
9.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain 161
9.3 Kaupunginvaltuuston hyväksytyt muutospäätökset 162
9.4 Lautakuntien toimintakatteet 166
9.5 Liikelaitoksen toimintakate 167
9.6 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset 168
9.7 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä 169
10 RAHOITUS 170
10.1 Verotulot 170
10.2 Valtionosuudet 170
10.3 Rahoitustuotot ja -kulut 170
11 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos 171
12 Kustannuspaikkarakenne 177
13 Talousarvion täytäntöönpanomääräykset 186

1 ESIPUHE

Kotkan kaupungin talouden haasteet jatkuvat vahvasti edelleen, vaikka pieniä valonpilkahduksia on tunnistettavissa. Pilkahdukset eivät kuitenkaan ole sellaisia, joiden varaan voisimme missään mielessä tuudittautua. Tämän vuoden verotulokertymä vaikuttaa jäävän merkittävästi alle talousarviossa ennakoidun. Tämä on laaja valtakunnallinen ongelma, joka johtuu verotulorekisterissä ilmenneistä ongelmista sekä verokorttiuudistuksesta ja tästä aiheutuvat ongelmat ovat yllättäneet kuntakentän hyvin laajasti. Todennäköisesti tältä vuodelta kertymättä jääviä verotuloja tulee kunnille tulevina vuosina, mutta tarkat arviot tästä kuitenkin vielä puuttuvat. Nämä tosiseikat luonnollisesti aiheuttavat haastavan tilanteen kuntien taloussuunnitelmien rakentamisille ja koskee niin Kotkan kaupunkia kuin myös muita kuntia.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.12.2018 (§ 174) talousarvion tälle vuodelle ja hyväksymisen yhteydessä kaupunginvaltuusto päätti samalla, että tammikuun loppuun mennessä tulee laatia erillinen talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma. Ohjelma laadittiin virkamiesvalmistelulla ja valtuusto käsitteli sitä kokouksessaan 11.2.2019 (§ 18) hyväksyen osan ohjelmassa esitetyistä toimenpiteistä. Kaupunginhallitus päätti perustaa talouden tasapainottamisen ohjausryhmän kokouksessaan 20.5.2019 (§ 193). Ohjausryhmä on kokoontunut neljä kertaa ja tätä taloussuunnitelmaa on rakennettu sen linjauksien pohjalta. Talousarvio vuodelle 2020 on laadittu siten, että kaupunginjohtajan budjettiesitys on niukasti ylijäämäinen. Jotta tähän tulokseen on päästy, on se vaatinut palvelualueilta sekä toimintayksiköiltä merkittäviä tasapainotusesityksiä ja haluankin tässä esittää kiitokset kaikille valmistelijoille, jotka ovat tämän esityksen mahdollistaneet.

Kotkan kaupungin taloudessa on kuitenkin jatkossakin merkittävää tasapainottamisen tarvetta niin käyttötalouden kuin investointisuunnitelmien osalta. Kaupungin taseessa on tällä hetkellä kertynyttä alijäämää -6,2 miljoonaa euroa ja kuluvan vuoden osalta tilinpäätöksen ennuste osoittaa alijäämää kertyvän tältä vuodelta noin -11 miljoonaa euroa. Näin ollen pahimman skenaarion toteutuessa vuoden 2019 tilinpäätöksessä alijäämää taseessa olisi yhteensä yli -17 miljoonaa euroa.

Kertyneen alijäämän suhteen tilannetta onneksemme hieman helpottaa se, että kuluvan syksyn aikana on ilmennyt kirjausvirhe kaupungin taseessa, joka on tapahtunut jo 1990-luvulla ja tämä on korjattava seuraavaan tilinpäätökseen. Taseen oikaisu johtaa siihen, että taseeseen kertynyt alijäämä pienenee merkittävällä tavalla, joka osaltaan helpottaa lakisääteistä alijäämän kattamisvelvollisuutta. Korjauskirjaus ei kuitenkaan saa johtaa harhaan siten, että talouden tasapainottamistoimet olisivat tarpeettomia ja on korostettava, että korjaus on vain tekninen korjaus eikä se tuo kassa- eikä rahavirtaa kaupungille. Niinpä tämä taseen oikaisu ei muuta sitä tosi seikkaa, että kaupungin talouden tasapainottaminen on välttämätöntä myös jatkossa ja edessämme voi olla kovia päätöksiä.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen on karsittu myös investointilistaa niin, että viiden vuoden investoinnit on saatu yhteensä alle 100 miljoonan euron. Viiden vuoden ajanjaksolla mainittu investointitaso on ehdoton maksimi, koska on muistettava, että investoinnit näkyvät jatkossa myös käyttötalouden puolella poistotason nousun myötä. Vuoden 2020 nettoinvestoinnit ovat kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä noin 23 miljoonaa euroa pitäen sisällään useita kohteita. Tässä yhteydessä on painotettava, että myös tulevina taloussuunnitelmavuosina investointeja tulee tarkastella kriittisesti ja vaihtoehtoja tarkastellen ja keskittyen elinvoimaa ylläpitäviin sekä kehittäviin hankkeisiin.

Kuluvan vuoden aikana Kotkan kaupunki ja kaupunkikonserni on toiminut ensimmäisen vuoden vapaaehtoisen maakunnallisen sosiaali- ja terveyspalveluita järjestävän sekä tuottavan kuntayhtymän, Kymsoten, aikaa. Muutos on ollut mittasuhteiltaan suuri, koska valtaosa kaupungin sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutuotannosta sekä palvelutuotantoon osallistuneista työntekijöistä siirtyivät kuntayhtymään. Siirto tapahtui kunnissa hyväksytyn perussopimuksen mukaisesti siten, että kuntien sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannukset siirtyivät kuntayhtymälle vuoden 2018 tilinpäätöksien mukaisilla kustannuksilla lisättynä sovitulla kustannustason nousulla. Vuodenvaihteessa siirto tapahtui arvioiduilla kustannuksilla ja kuntien tilinpäätöksien valmistuttua keväällä kustannustasot tarkistettiin toteutumien mukaisiksi.

Maakunnallisen kuntayhtymän aloittaessa toimintaansa on käynyt selväksi, että suunnitelmien mukainen kustannuskatto ei tule riittämään, vaan kuntayhtymä näyttää tekevän kuluvalta vuodelta alijäämäisen tuloksen. Tämän vuoksi kuntayhtymä on tehnyt oman talouden tasapainottamisen ohjelman, johon kuuluivat myös henkilöstöä koskeva ytmenettely. Tällä hetkellä näyttää siltä, että kunnat joutuvat kirjaamaan varauksen kuntayhtymän alijäämän kattamiseksi kuntien omiin tuleviin tilinpäätöksiin. Tämä seikka vaikeuttaa omalta osaltaan Kotkan kaupungin talouden suunnittelua, koska kaupungin vuoden 2019 tilinpäätös näyttäisi muodostuvan alijäämäiseksi myös ilman tätä Kymsoten alijäämävarauksen kirjaamista kuten edellä on todettu.

Kymsoten aloittaessa toimintansa, ovat jäsenkunnat totutelleet omistajaohjauksen käyttämiseen kuntayhtymän suuntaan. Omistajaohjauksen roolia tulee jatkossa painottaa nykyistä enemmän ja jäsenkuntien tulisi taloussuunnitelmakaudella löytää yhteinen nykyistä vahvempi näkemys kuntayhtymän tulevaisuuteen. Kuluvan vuoden aikana on huo-

mattu, että aiemmin kuntien tuottamat sosiaali- ja terveyspalvelut ovat poikenneet rakenteeltaan toisistaan joiltain osin aika merkittävälläkin tavalla. Yhteisen ajatuksen ja näkemyksen löytymistä kuntayhtymän suuntaan ei kuitenkaan helpota kuntien omat näkemykset ja ristiriidat jopa alkaen perussopimuksen tulkinnasta puhumattakaan Kymsoten laatimasta palveluiden saatavuus ja saavutettavuus selvityksestä.

Kaupungin alueelle samoin kuin lähiseudulle on suunnitteilla merkittäviä yksityisiä investointeja, jotka luovat valoa ja uskoa tulevaisuuteen. Googlen jo päättämät jätti-investoinnit Haminan alueelle näkyvät varmaan laajemmin koko seudulla. HaminaKotka Satama Oy:n Mussalon satama-alueella valmistaudutaan UPM:n biojalostuslaitoksen lopulliseen investointipäätökseen ja tähän liittyen myös kaupunki itse investoi alueella infraan merkittävällä tavalla. Myös muita yksityisiä elinvoimaa vahvistavia hankkeita on vireillä useampia ja Kotkan kaupunki luo parhaansa mukaan edellytyksiä siten, että hankkeet pääsisivät maaliin. Kantasataman osalta ammattikorkeakoulun uuden kampuksen sekä tapahtumakeskuksen suunnittelut etenevät päätöksien mukaisesti. Ensi vuoden aikana suunnitelmat tarkentuvat sille tahtotasolle, joka mahdollistaa hankkeiden synergiaedut.

Valtakunnallisella tasolla seuraamme mitä tapahtuu sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistukselle tällä eduskuntakaudella ja miten näiden palvelujen rahoitus tulee jatkossa toteutumaan. Kaupungin omassa edunvalvonnassa olemme kuluvan vuoden aikana edenneet kohti suunnitelmallisempaa edunvalvontaa ja tätä työtä jatketaan myös ensi vuonna. Yhtenä edunvalvonnan kärkenä on jatkossakin Itäisen rantaradan edistäminen, koska toteutuessaan se on merkittävä elinvoimaa parantava hanke ei pelkästään Kotkalle eikä Etelä-Kymenlaakson seudulle, vaan koko Suomelle ja Suomen kansantaloudelle. Myös muussa edunvalvonnassa jatkamme nyt aloitetulla aktiivisemmalla otteella. On hyvä kuitenkin todeta, että meidän tulee itse uskoa tulevaisuuteemme, koska ilman sitä uskoa emme pysty todistamaan positiivista tulevaisuuden kuvaamme muillekaan tahoille.

2 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Talouden suhdannenäkymät
Maailmantalouden kasvu hidastuu kuluvana vuonna kauppakonflikteihin liittyvän epävarmuuden takia. Jo ensi vuonna kasvu elpyy pitkälti euroalueen, mutta myös monien kehittyvien talouksien vetämänä. Maailmankaupan kasvu on hitainta kuluvana vuonna, mutta sekin elpyy ensi vuodesta lähtien.
Euroalueella talousnäkymiä varjostaa tänä vuonna nopeasti hidastunut talouskasvu Saksassa. Kuitenkin näkymien odotetaan kirkastuvan ensi vuonna. Suhteellisen vahvana pysytellyt palveluiden kysyntä tukee elpymistä. Yhdysvaltojen talouden kasvu on ollut nopeaa vahvan kotimaisen kysynnän ja työllisyyden vetämänä.
Ison-Britannian talousnäkymien keskeinen kysymys on ero Euroopan Unionista. Pidempään jatkunut epävarmuus on vähentänyt investointitoimintaa. Perusnäkymän mukaan Iso-Britannia eroaa EU:sta järjestäytyneesti yhteisesti neuvotellun sopimuksen mukaisesti.

Talouskasvu jatkuu kotimaisen kysynnän tukemana

Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,5 %. Suomen vientikysynnän kasvu hidastuu voimakkaasti v. 2019. Suomen tärkeimmistä vientimarkkinoista Saksan talouden näkymät ovat heikot. Vientiteollisuuden näkymät eivät ole merkittävästi heikentyneet, mutta tavaraviennin kasvu jää vaatimattomaksi muilla toimialoilla paitsi meriteollisuudessa.

Yksityisten investointien arvioidaan kääntyvän laskuun vuoden 2019 aikana. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä.

Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ripeänä v. 2019, sillä kotitalouksien käytettävissä olevien reaalitulojen kasvu on lähes 2 %. Vuonna 2019 yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousu sekä työllisyyden koheneminen.

Talouskehityksen riskit
Ennusteeseen liittyy lähinnä alasuuntaisia riskejä. Riskit ovat lisäksi kasvaneet viime kuukausina. Kauppakonfliktin syveneminen on keskeisin maailmantalouden näkymiä varjostava riski, jota lisää vielä mahdollinen kilpailullinen valuuttakurssien heikentäminen. Saksan vajoaminen taantumaan lykkäisi Euroopan talouden toipumista myöhemmäksi. Ison-Britannian lähtö EU:sta ilman sopimusta johtaisi väliaikaisiin häiriöihin tavarakaupassa ja heikentäisi monen muunkin EU-maan talousnäkymiä.

Yhdysvaltojen ja Kiinan kauppakonfliktin odotettua nopeampi ratkeaminen olisi merkittävin myönteinen riski maailmantalouden perusnäkymälle.

Ennusteen suurin riski lyhyellä ajalla on asuinrakennusinvestointien ennustettua nopeampi lasku. Pidemmällä ajalla suurhankkeiden merkitys ennusteen riskitekijänä korostuu.

Julkinen talous on rakenteellisesti alijäämäinen
Hyvä suhdannetilanne ja julkista taloutta vahvistavat sopeutustoimet ovat kohentaneet julkisen talouden rahoitusasemaa viime vuodet, mutta eivät ole poistaneet alijäämää. Koko korkeasuhdanteen ajan julkisen talouden menot ovat pysyneet tuloja suurempina.

Ennusteen mukaan julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino kasvaa lähivuosina.
(https://vm.fi/talouden-ennusteet, Taloudellinen katsaus, syksy 2019)

2.2 Kuntatalous

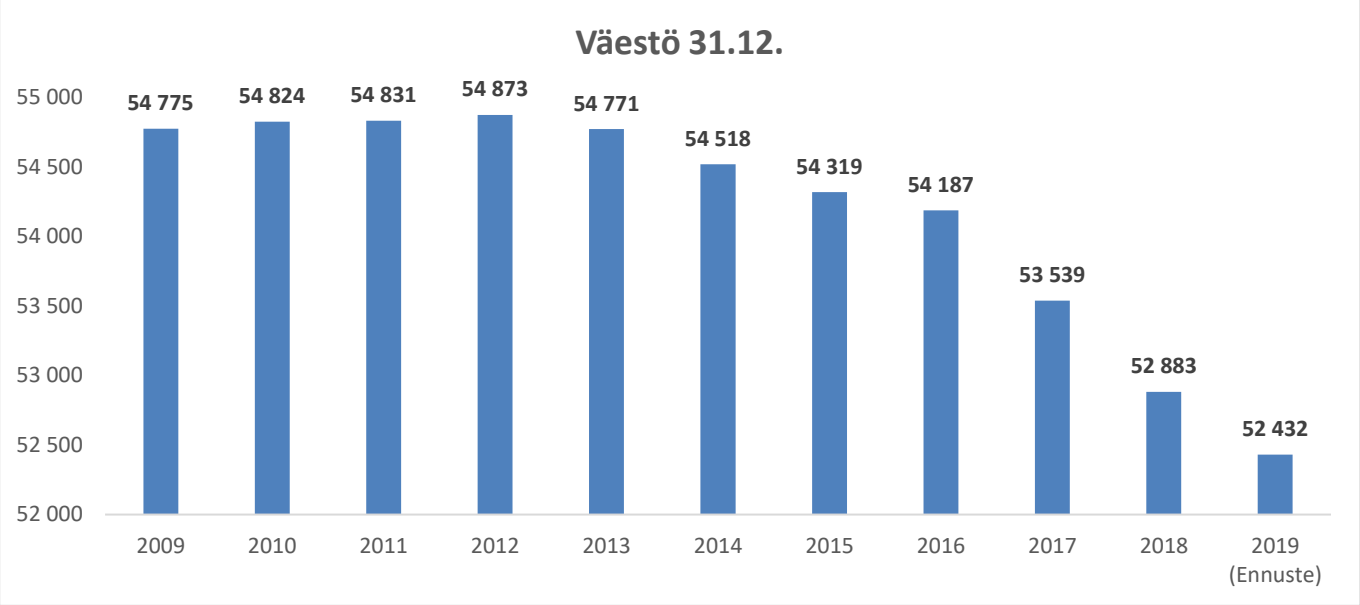
Kuntatalouden tilanne.
Vuoden 2018 kuntatalouden heikkenemisen taustalla oli se, että kuntatalouden toimintamenojen kasvu nopeutui ja investoinnit kasvoivat erityisesti kunnissa. Kuntataloutta heikensi myös se, että talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta verotulot kääntyivät laskuun muun muassa ennakoituja korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen.
Vuonna 2018 negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvoi selvästi. Vuonna 2018 vuosikate oli negatiivinen 43 kunnassa, kun edellisvuonna tällaisia kuntia oli vain neljä. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla. Kuntatalouden heikentyminen näkyi myös kuntayhtymien ja kuntakonsernien tilinpäätöksissä. Sekä alijäämäisten kuntayhtymien määrä, että kuntayhtymien taseeseen kertyneen alijäämän määrä lähtivät vuonna 2018 jälleen kasvuun. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni puolestaan lähes 1,2 mrd. eurolla edellisvuoteen verrattuna ja vuosikate oli negatiivinen 13 konsernilla, kun vuotta aikaisemmin se oli positiivinen kaikilla kuntakonserneilla.
Vuoden 2019 verotulojen kertymään ovat viime aikoina vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakointi on ollut hankalaa. Kuluvana vuonna veroennustetta alentaa suhdannenäkymien heikentymisen lisäksi ja erityisesti

verotuksen järjestelmämuutokset. Veroennustetta on heikennetty kevään 2019 kuntatalousohjelmaan verrattuna lähes 900 milj. eurolla.

Kuntatalouden haastavat näkymät.
Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9–2,7 mrd. euroa negatiivinen. Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa
(https://vm.fi/kuntatalousohjelma, Kuntatalousohjelma 2020-2023, syksy 2019)

2.3 Kotkan kaupungin kehitys

Väestökehitys



Asukasluvut 2009-2019. Kotkan viime vuosien väestökehitys on yllä olevan kaavion mukainen. Kotkan väkiluku väheni 656 henkilöllä vuoden 2018 aikana.
(http://tilastokeskus.fi/tup/vaestotilastopalvelu/index.html)

Työllisyyskatsaus
Kaakkois-Suomessa oli elokuun lopussa 14 171 työtöntä työnhakijaa, mikä on 1 091 henkilöä (-7,1 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kymenlaaksossa työttömiä oli 8 503, mikä on 676 henkilöä (-7,4 %) vähemmän kuin vuosi sitten. Etelä-Karjalassa työttömien määrä oli 5 668, mikä on 415 henkilöä (- 6,8 %) vähemmän kuin viime vuoden elokuussa. Koko maassa työttömänä oli 232 621 henkilöä (-4,4 %).

Kuntatasolla tarkasteltuna työttömien työnhakijoiden määrä laski elokuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta lähes kaikissa Kaakkois-Suomen kunnissa. Työttömien määrä pieneni eniten Lappeenrannassa (-369 henkilöä), Kouvolassa (-367 henkilöä) ja Kotkassa (-231 henkilöä). Imatralla, Miehikkälässä ja Virolahdella työttömien määrä kasvoi hieman.

Työttömistä työnhakijoista oli miehiä 7 891 (56 %) ja naisia 6 280 (44 %). Edellisvuoden elokuuhun verrattuna miesten työttömyys laski 5,6 % (-467 henkilöä) ja naisten 9 % (-624 henkilöä).

Elokuun lopussa alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1 886, mikä on noin 8 % (-159 henkilöä) vähemmän kuin edellisen vuoden elokuussa. Koko maassa nuorten työttömien määrä väheni 6 %. Alle 25vuotiaiden työttömien määrä oli laskusuunnassa Kouvolan (-10 %) ja Kotka-Haminan seuduilla (-15 %). Imatran ja Lappeenrannan seuduilla määrä pysyi edellisen vuoden tasolla.
(https://www.ely-keskus.fi/web/ely/ely-kaakkois-suomi-tyollisyyskatsaukset)

2.4 Kotka 2025 -strategia

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

Kotkan kaupunginvaltuusto hyväksyi 14.5.2018 § 65 Kotkan kaupungille uuden kuntalain mukaisen ensimmäisen kuntastrategian. Osallistavan strategiaprosessin peruslähtökohtina olivat asukas- ja asiakaslähtöisyys, osallisuus ja sitoutuminen. Prosessin aikana määriteltiin yhteinen näkemys nykytilasta ja toimintaympäristön muutoksista ja sen haasteista, Kotkan visio, arvot ja strategiset päämäärät sekä yleisen tason toimintasuunnitelma tavoitteiden saavuttamiseksi mittareineen.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2019 talousarvion 10.12.2018. Talousarvioasiakirjassa todetaan, että vuoden 2019 painopisteinä ovat kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, toimenpiteiden sekä mittareiden tarkentaminen ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Talousarvioasiakirjassa todetaan lisäksi, että valtuustoon nähden sitovat mittarit ja lähtötasot määritellään tarkemmin vuoden 2019 aikana.

Kaupunginjohtajan päätöksellä 25.3.2019 § 26 on perustettu kaupunkistrategian poijujen mukaisesti nimetyt strategiaryhmät, joiden toimeksiantona on suunnitella tavoitteiden saavuttamiseksi tarvittavia ratkaisuja ja toimenpiteitä vuosille 2020 - 2025. Ryhmät valmistelevat sisältöjä kokonaisuutena yli toimialarajojen sekä voivat suunnitella ja käynnistää nopeita hankkeita ja kokeiluja talousarviovarausten puitteissa. Vuoden 2020 teemaksi ohjelmaryhmien työn tuloksena on nostettu työllisyys, johon liittyen haetaan uusia avauksia ja toimenpiteitä yli toimialarajojen.

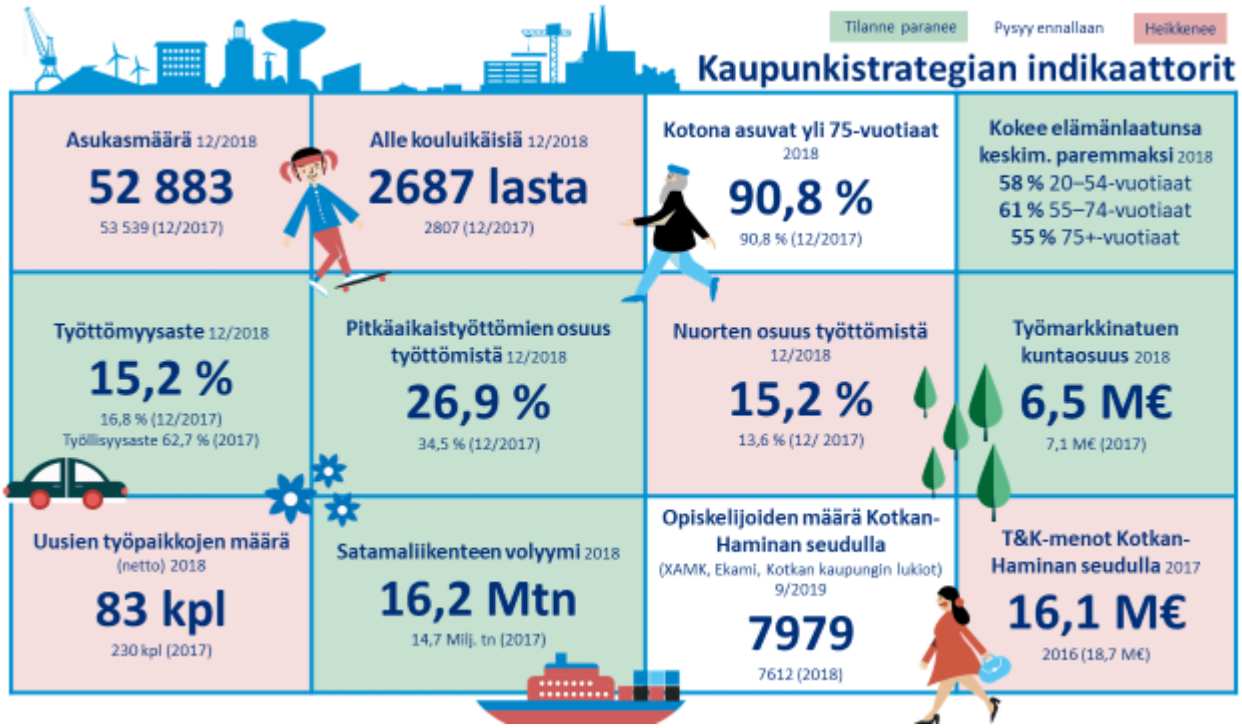
Kotka2025-ryhmät ovat myös tarkentaneet valtuustoon nähden sitovia tavoitteita, toimenpiteitä sekä mittareita ja lähtötasoja vuodelle 2019. Esitys mittareista ja toimenpiteistä on hyväksytty kaupunginhallituksessa 10.6.2019. Esityksessä on useita vain vuotta 2019 koskevia mittareita. Kaupunkistrategialla tähdätään vuoteen 2025 ja strategisesti keskeisten mittareiden tulee olla pitkäkestoisia, muutoksen suunnan seuraamiseen yksittäinen vuosi tai edes valtuustokausi ovat usein lyhyitä ajanjaksoja. Haasteena on myös mittareiden määrä ja laatu eri tasoilla.

Viranhaltijavalmisteluna on tehty pohjatyö vuoden 2020 strategisen tason mittaristoksi ottaen huomioon strategia- ja valtuustoryhmien tekemä työ. Hyviä mittareita on tunnistettu merkittävä määrä, mutta liian monen mittarin seuraaminen ei ole strategian kokonaisuuden tai tulosten arvioinnin osalta tarkoituksenmukaista. Strategisten mittareiden tulee olla kaupunkistrategian kannalta olennaisia, selkeitä, toistettavia, kaupunkien kesken vertailtavia ja tietojen keräämisen kannalta kustannustehokkaita.

Kotka2025 strategia rakentuu kolmen poijun, Oppiva ja yrittävä Kotka, Upean elinympäristön Kotka ja Yhteinen Kotka sekä eKotka ja Kestävä talous - kokonaisuuksista. Jokaiselle näistä on omat strategiset mittarinsa. Lisäksi tullaan seuraamaan kaupunkitason indikaattoreita, joiden tarkoitus on kertoa monipuolisesti kaupungin kilpailukyvyn ja hyvinvoinnin kehityksestä.

Kaupunkistrategian osalta Kotka2025-ohjelmatyön jatkolle laaditaan selkeät tavoitteet ja määrittelyt. Kotka2025 - kaupunkistrategian toteutumisen arviointi ja strategian päivitys tullaan tekemään kevään 2020 aikana.

CITY BY THE SEA
KOTKA
MERIKAUPUNKI
KOTKA 2025
KAUPUNKISTRATEGIA
VISIO
Kotka – väylä uusiin mahdollisuuksiin
Oppiva ja yrittävä Kotka
Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki
Upean elin-ympäristön Kotka
Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki
Yhteinen Kotka
Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki
e-Kotka
Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja e-kotkalaisia maailmalla
1
2
3
ARVOT
REILUUS
RAKKAUS
ROHKEUS
Kestävä talous
Luo pohjan kaupungin elinvoimalle ja asukkaiden hyvinvoinnille
MIÄ ♥ KOTKA


Tilanne paranee
Pysyy ennallaan
Heikkenee
Kaupunkistrategian indikaattorit
Asukasmäärä 12/2018
52 883
53 539 (12/2017)
Alle kouluikäisiä 12/2018
2687 lasta
2807 (12/2017)
Kotona asuvat yli 75-vuotiaat 2018
90,8 %
90,8 % (12/2017)
Kokee elämänlaatunsa keskim. paremmaksi 2018
58 % 20–54-vuotiaat
61 % 55–74-vuotiaat
55 % 75+-vuotiaat
Työttömyysaste 12/2018
15,2 %
16,8 % (12/2017)
Työllisyysaste 62,7 % (2017)
Pitkäaikaistyöttömien osuus työttömistä 12/2018
26,9 %
34,5 % (12/2017)
Nuorten osuus työttömistä 12/2018
15,2 %
13,6 % (12/ 2017)
Työmarkkinatuen kuntaosuus 2018
6,5 M€
7,1 M€ (2017)
Uusien työpaikkojen määrä (netto) 2018
83 kpl
230 kpl (2017)
Satamaliikenteen volyymi 2018
16,2 Mtn
14,7 Milj. tn (2017)
Opiskelijoiden määrä Kotkan-Haminan seudulla
(XAMK, Ekami, Kotkan kaupungin lukiot) 9/2019
7979
7612 (2018)
T&K-menot Kotkan-Haminan seudulla 2017
16,1 M€
2016 (18,7 M€)

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

3.1 Toimintaympäristön muutokset

Tilastokeskuksen kesäkuussa julkaisemat ennakolliset tilinpäätöstiedot vahvistivat kevään 2019 kuntatalousohjelmassa esitetyn arvion kuntatalouden heikkenemisestä vuonna 2018. Vuonna 2019 kuntatalous heikentyy edelleen. Taustalla on kuntien toimintamenojen kasvun nopeutuminen, samalla kun verokertymä on jäämässä ennakoitua pienemmäksi. Kuntien menoja kasvattaa erityisesti sosiaali- ja terveysmenojen kasvu. Vuoden 2019 kuntien tuloverokertymä on jäämässä noin 900 milj. euroa alhaisemmaksi kuin vielä kuluvan vuoden keväällä ennakoitiin.

3.2 Talousarvion valmistelu

Talousarvion 2020 valmistelu on käynnistynyt Kaupunginhallituksen päätöksellä 10.6.2019. Kesäkuun kehysvalmistelu oli suuntaa antava, koska talousarviovalmisteluun vaikuttavien rakenteellisten tasapainotustoimenpiteiden valmistelu oli kesken. Kesäkuun kokouksessa päätettiin talousarvioaikataulun tarkennuksesta, jotta valtuuston aiemman päätöksen mukaisesti vuoden 2020 veroprosentit ja TAE 2020 tulee käsitellä samassa valtuustokokouksessa syksyllä 2019. Talousarvioaikataulua täsmennettiin kaupunginhallituksen kokoukseen 5.8.2019. Kaupunginhallitus hyväksyi päivitetyn aikataulu, jonka mukaan talousarvion toimielinkohtainen kehys käsitellään kokouksessa 9.9.2019.

Toimielinkohtaisen talousarvion 2020 kehysvalmistelu pohjautui tasapainotettuun talousarvioon 2019, johon huomioitiin kuluvan vuoden ennusteen aiheuttamat muutokset. Lisäksi talousarviovuoteen huomioitiin 11.2.2019 hyväksytyn tasapainotusohjelman euromääräiset vuoden 2020 tasapainotustoimenpiteet.

Syyskuun toimielinkohtaisen kehyksen ulkoinen toimintakate oli - 323,3 M€. Heikennystä kesäkuun kehykseen 1,2 M€. Heikennys aiheutui Kymsoten palveluiden 2019 ennusteen päivittymisestä, joka kustannustaso päivitettiin myös talousarvioon 2020.

Lautakunnat käsittelivät talousarviot aikaistetun aikataulun mukaisesti syyskuun kokouksissaan. Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen talousarvion käsittelyä ei toteutettu aikataulun mukaisesti, vaan asia vedettiin pois listalta. Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen ulkoinen toimintakate esitetään kuitenkin alla olevassa taulukossa kokoukseen valmistellun mukaisena. Lautakuntien käsittelyjen jälkeen talousarvion 2020 toimintakate oli - 324,8 M€, missä oli 1,5 M€ ylitystä syyskuun kehykseen. Olennaisin ylitys 1,7 M€ oli Hyvinvointilautakunnasta.

Ulkoisen toimintakatteen muutosten lisäksi talousarviovuoden 2020 tuloihin tuli merkittävä muutos, kun hallitus päätti syyskuun lopussa aikaistaa kunnille maksettavaa kertaluontoista valtionosuuksien lisäyksen maksatusta vuodelta 2020 vuodelle 2019. Kompensaatioerän (+237 M€) maksatuksen aikaistaminen vuodesta 2020 vuoteen 2019 on nollasummapeliä suunnitelmakaudella, mutta tavoitteena on helpottaa kuntien taloustilannetta yksittäisenä vuonna 2019. Samalla erä kuitenkin vähentää ennakoituja valtionosuustuloja vuonna 2020 vastaavalla euromäärällä. Kompensaatioerän maksatuksen aikaistamisen toivotaan toimivan pienenä helpotuksena erityisesti verokorttiuudistuksesta johtuneeseen verokertymävajeeseen vuonna 2019.

Talouden tasapainottamisohjelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 11.2.2019. Valtuusto päätti samassa yhteydessä, että rakenteellisten muutosten kautta etsitään lisäsäästöjä, jotka valmistellaan kesäkuuhun mennessä. Valmistelua varten nimettiin ohjausryhmä, jonka puheenjohtajana toimii kaupunginvaltuuston puheenjohtaja. Talouden tasapainottamisen ohjausryhmä on kokoontunut useita kertoja kesä- syyskuun aikana. Kokouksessaan 25.9. ohjausryhmä päätti talouden tasapainottamista ohjaavat kokonaisuudet. Tasapainottamistoimenpiteet on osittain sisällytetty talousarvioon. Toimintatuottojen ja -kustannusten talousarviovaikutuksena ei ole huomioitu tukipalveluiden mahdollisen ulkoistamisen vaikutusta tuloslaskelmaeriin. Seuraavassa on listaus niistä toimenpiteistä, jotka ohjausryhmä hyväksyi osaksi valmistelua puolueryhmien enemmistön tuella:

1. Tavoitteena 3-5me/v. säästöt
   (säästötavoite sisältää yt-menettelyn, ostopalvelut, avustukset, tutustumismatkat yms.)
2. Teknisen toimialan yhtiöittäminen: 10% säästötavoite, EI ulkoistus konsernin ulkopuolelle
3. Kulttuuriyhtiöt yhteen vähintään hallinnon osalta
4. Elinvoimalautakunnan lakkautus
5. Lukioon pääsemisen tiukentaminen, keskiarvo asetetaan tasolle 7,0
6. Maretarium yhtiö laitetaan myytäväksi
   (hyväksyttiin sillä edellytyksellä, että löytyy järkevä jatkaja toiminnalle)
7. Avustuksista 10 % leikkaus niiden osalta, mistä voi leikata (ei tarkoita kulttuuriyhtiöitä)

3.3 Toimintakatteen muutos

Kaupunginjohtajan talousarvioesityksen valmistelua jatkettiin tilanteessa, jossa talousarviovuoden käyttötalouden tulos oli kääntynyt alijäämäiseksi n. 3,0 M€. Investointien viisivuotissuunnitelman arvioitu tarve oli n. 170 M€. Investointien tasapainotustavoitteeksi asetettiin alle 100 M€. Kaupunginjohtaja ohjeisti vastuualuejohtajia talouden tasapainottamisen ohjausryhmän linjausten mukaisesti etsimään talousarviovuodelle 2020 säästöjä siten, että TA 2020 tulee olla positiivinen. Kaupungin johto kokoontui 7.10, jolloin vastuualuekohtaiset säästötoimenpiteet läpikäytiin. Säästötoimenpiteiden loppusumma oli tavoiteltu 3,0 M€. Tasapainotustoimenpiteiden jälkeen talousarviovuoden 2020 ulkoinen toimintakate on kaupunginjohtajan esityksenä 321,8 M€. Investointien viisivuotissuunnitelman tavoite saavutettiin ja taloussuunnittelukauden 2020-2024 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 96,7M€.

Talousarvioprosessin edellä mainittujen aikataulumuutosten ja tasapainotustoimenpiteiden johdosta talousarvioseminaarissa 14.10.2019 ei käsitelty aiemmasta suunnitelmasta poiketen talousarviodokumenttia. Talousarvion 2020 tuloslaskelma esitettiin esitysmateriaalissa, joka toimitettiin seminaariin osallistuneille välittömästi seminaarin jälkeen. Talousarvioseminaarissa vastuualuejohtajat esittelivät talousarviovuoden toiminnan painopisteitä.

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2018	TA2019 Tasapainotettu	ENN 2019	TA2020 KEHYS 9.9.2019	TA2020 LTK-esitykset	TA2020 KH-esitys	TA2020
KVLA Keskusvaalilautakunta	-11	-144	-144	-148	-19	-2	-2
TARLA Tarkastuslautakunta	-54	-102	-102	-74	-106	-91	-91
KH Kaupunginhallitus	-27 408	-21 325	-21 593	-24 575	-24 996	-23 803	-23 619
YMPLA Ympäristölautakunta	-766	-968	-968	-1 116	-1 163	-1 152	-1 152
EVOLA Elinvoimalautakunta	-4 380	-4 673	-4 678	-5 049	-4 956	-4 763	-4 839
KARALA Kaupunkirakenneltk	-26 999	-19 823	-20 698	-20 283	-19 774	-19 066	-18 961
HYLA, Hyvinvointilautakunta	-64 261	-268 143	-273 818	-272 848	-274 549	-273 726	-273 946
SOTELA Sosiaali- ja terveysltk	-190 101		0				
Kymenlaakson pelastuslaitos	1 048	756	756	769	775	775	775
ICT Kymi							
ULKOINEN TOIMINTAKATE	-312 931	-314 422	-321 245	-323 323	-324 788	-321 828	-321 835

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen ulkoisen toimintakatteen muutokset on esitetty alla olevassa yhteenvedossa. Kaikissa lautakunta-, vastuu- ja toimintayksikkökohtaisissa muutoksissa on henkilöstösivukulujen tarkistuksia. Tarkistuksista osa johtuu henkilöstösivukuluprosenttien vähennyksestä, mutta henkilöstösivukulujen tarkistus sisältää myös talousarviovalmistelun tässä vaiheessa havaittujen virheellisyyksien korjaamisia. Oikeellisuuden tarkistuksia on tehty myös siitä johdosta, että taloussuunnittelujärjestelmään tehtiin laaja version vaihto elokuun alussa, jonka jälkeen ohjelman toimivuudessa havaittiin virheitä.

Kaupunginvaltuusto käsittelyssä ulkoinen toimintakate muuttui 6 410 euroa. Muutoslistaus esitetään tämän talousarviokirjan kohdassa 9.3. Kaupunginvaltuuston hyväksytyt muutospäätökset. Lisäksi muutokset esitetään lautakuntakohtaisissa tuloslaskelmissa ja teksteissä.

HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
90 000	Maahanmuuttajatyön kotoutumisen jälkihuollon valtionkorvauksen lisäys, tulojen lisäys
50 000	Koko Kotka kotouttaa hankkeen säästö ulkopuolisista palveluista, kustannusten säästö
69 142	Aikuisten työpajatoiminnan palveluiden ostojen säästö, kustannusten säästö
9 942	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
219 084	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
8 000	Liikuntasalien vuokratuottojen lisäys, tulojen lisäys
90 000	Erilliskorvausten tarkistus, kustannusten säästö
10 000	Kotikuntakorvausten supistaminen, kustannusten säästö
10 000	Erilliskuljetuskustannusten tarkistus, kustannusten säästö
30 000	Kalustokustannusten säästö
52 000	Perusopetusryhmien vähentäminen, kustannusten säästö
30 000	Tuntikehyksen napakoittaminen, kustannusten säästö
7 200	Perusopetuksen oppilainen tietokonemäärän maltillisempi lisäys, kustannusten säästö
69 689	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
306 889	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE	
90 500	Valtion erityskustannustenkorvauksen tarkistus, tulojen lisäys
100 000	Kotihoidon tuen tarkistus, kustannusten säästö
45 000	Kalustokustannusten säästö
-95 135	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
140 365	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	
5 000	Tukien ja avustusten kasvu, tulojen lisäys
4 500	Toimisto- ja hallintopalveluiden ostojen vähennys, kustannusten säästö
3 000	Nuorisoavustusmäärärahojen vähentäminen, kustannusten säästö
22 000	Muiden toimintakulujen vähennys
2 700	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
37 200	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
50 000	Yleinen taksojen korotus, tulojen lisäys
35 000	Asiantuntijapalveluiden supistus, kustannusten säästö
33 703	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
118 703	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNKIRAKENNELTK HALLINTO	
174	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
174	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
232 000	Satama-alueen vuokratuottojen kasvu, tulojen lisäys
350 000	Kaavoitustuottojen kasvu, tulojen lisäys
-10 000	ICT kulujen kasvu, lautakunnan lisäyksenä, kustannusten kasvu
-37 248	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
534 752	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
245 000	Hankintojen säästö
255 000	Kiinteistönhoidon mitoitus, kustannusten säästö
-270 000	Katuvalojen sähkökustannusten kasvu, lautakunnan lisäyksenä, kustannusten kasvu
200 000	Alueiden kunnossapitotöiden kustannusten tarkistus, kustannusten säästö
-256 783	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
173 217	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	
25 910	Elinvoimalautakunnan lakkauttamisen kustannussäästö
14 500	Kotka markkinoinnin vähentäminen, kustannusten säästö
18 000	Uusien tapahtumien vähentäminen, kustannusten säästö
49 500	Kaupungin elinvoiman ja kilpailukyvyn määrärahan pienentäminen, kustannusten säästö
15 000	Merikotka tutkimushankerahan vähentäminen, kustannusten säästö
16 000	Asiantuntijapalveluiden vähennys, kustannusten säästö
1 532	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
140 442	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KULTTUURIN VASTUUALUE	
40 000	Ruotsinsalmi-näyttelyn lisälipputulot, tulojen lisäys
15 000	Googlen hanketuki (lisäsiirto 2019:lta), tulojen lisäys
6 000	Ruotsinsalmi-näyttelyn näyttelyjulkaisu, kustannusten säästö
5 000	Vellamon Ruuma-monitoimitilan kalustohankinnat, kustannusten säästö
-14 225	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
51 775	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	
10 150	Vaalitoimitsijoiden vaalivuotta ennakoivien palkkakustannusten poistaminen
-1 500	Vaalivuotta ennen tapahtuvien kokouksien palkkiovarausten poistaminen
1 200	Palveluiden ostojen tarkistus, kustannusten säästö
5 000	Vaalivuotta edeltävien vuokrakustannusten poisto, kustannusten säästö
1 785	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
16 635	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

TARKASTUSLAUTAKUNTA	
7 205	Luottamushenkilöstön palkkioiden tarkistus, kustannusten säästö
7 200	Palvelujen ostojen säästöt
233	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
14 639	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	
5 000	Skannauspalvelukustannusten säästö
6 265	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
11 265	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNGINVALTUUSTO	
934	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
934	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNGINHALLITUS	
12 500	Kestävän liikkumisen ohjelma päättynyt, talousarvion tarkistus, kustannusten säästö
15 000	Kalustohankintojen säästö
15 000	Parkkihallin autopaikkakustannusten säästö
10 000	Matkakustannuksen säästö
2 500	Koulutuskustannusten säästö
40 000	Muiden palvelu- ja toimintakulujenvähennys, talousarvion tarkastus, kustannusten säästö
1 911	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
96 911	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
8 612	Erilliskorvauskustannusten tarkistus, kustanusten säästö
2 378	Luottamushenkilöstön palkkiokustannusten tarkistus, kustannusten säästö
146	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
11 136	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET	
1 000 000	Maa-alueiden myyntivoittojen lisäys, tulojen kasvu
17 500	Uuni Klami sävellyskilpailun välivuosi, talousarvion tarkistus, kustannusten säästö
59 588	Kymenlaakson Liiton jäsenmaksujen tarkistus, kustannusten säästö
56	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
1 077 088	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

HALLINTOYKSIKKÖ	
20 000	Intra- ja extranet kehittämisen määrärahan vähennys, kustannusten säästö
20 000	Digipalveluiden ”eKotka kehittämisraha” määrärahan vähennys, kustannusten säästö
20 000	Kalustohankintojen ja ulkoisten vuokrien säästö
-42 303	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten lisäys
17 697	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

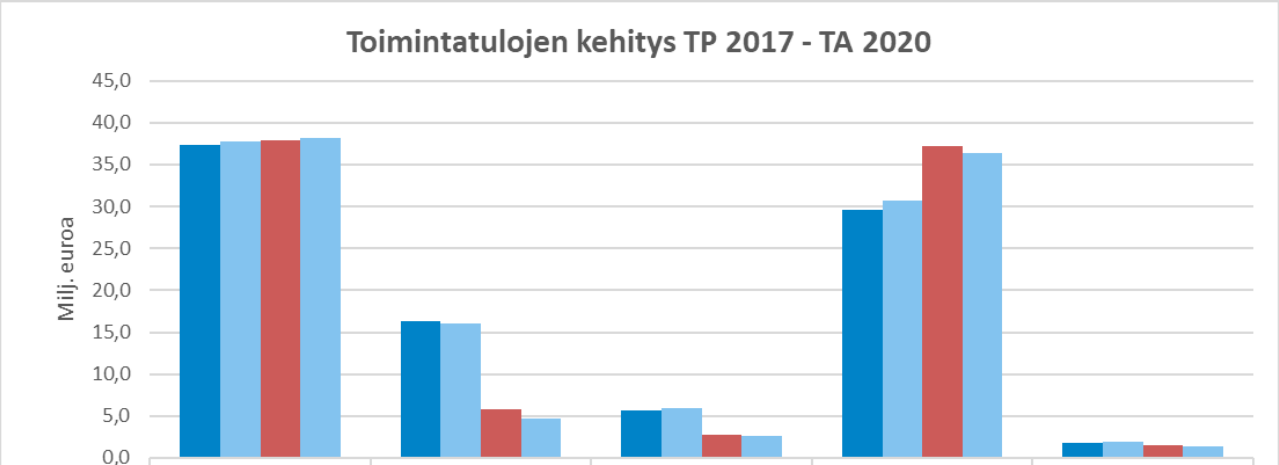
HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	
9 967	Henkilöstöpankin kustannusvarauksen säästö
59 775	Koululaisten kesätyöpaikkojen vähennys, kustannusten säästö
5 500	Henkilöstön huomioimisen säästö
5 000	Esimieskoulutuksen säästö
5 000	Keskitetyn koulutuksen säästö
6 827	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
92 069	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys**

TALOUSYKSIKKÖ	
1 500	Matkakustannusten säästö
1 500	Kalustohankintojen säästö
-105 067	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten lisäys
-102 067	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys**

Kaupunginhallituksen yhteisten toimintojen säästölistaukseen sisältyy Kymenlaakson Liiton jäsenmaksun alennus. Tieto jäsenmaksun alennuksesta saatiin talousarvioseminaarin jälkeen.

3.4 Toimintatulojen kehitys

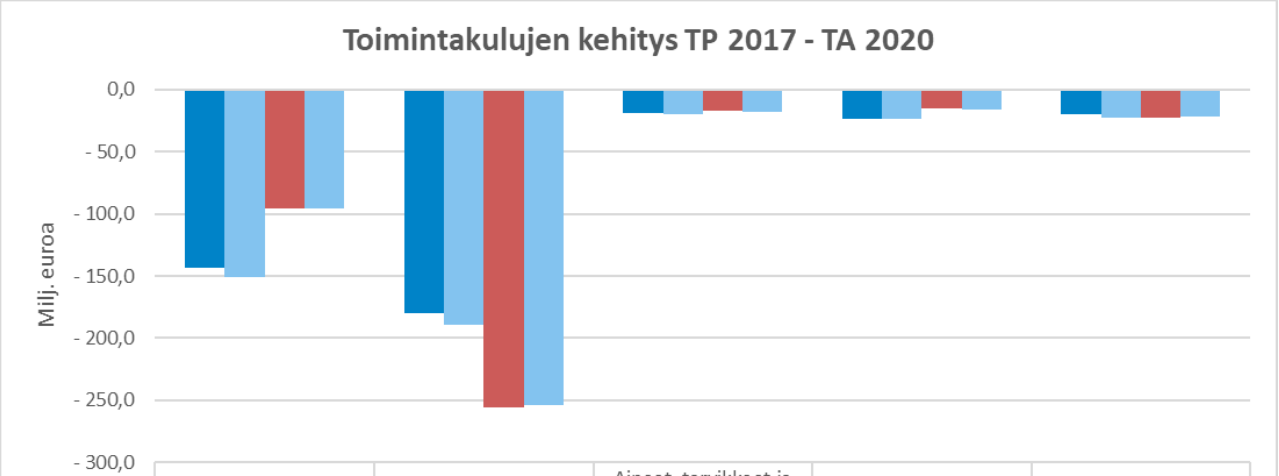
Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintatuotot talousarviovuonna 2020 ovat yhteensä 83,3 milj. euroa.



	Myyntituotot	Maksutuotot	Tuet ja avustukset	Muut toimintatuotot	Valmistus omaan käyttöön
Tot 2017	37,3	16,3	5,6	29,5	1,8
Tot 2018	37,7	16,1	6,0	30,7	1,9
Enn 2019	37,9	5,7	2,7	37,2	1,5
TA 2020	38,1	4,7	2,7	36,4	1,4

3.5 Toimintakulujen kehitys

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintakulut talousarviovuonna 2019 ovat yhteensä 405,1 M€.



	Henkilöstökulut	Palvelujen ostot	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Avustukset	Muut toimintakulut
Tot 2017	- 143,2	- 180,1	- 19,2	- 23,5	- 19,4
Tot 2018	- 150,5	- 189,5	- 19,9	- 23,0	- 22,3
Enn 2019	- 95,3	- 255,9	- 17,4	- 15,4	- 22,4
TA 2020	- 95,9	- 253,9	- 18,0	- 15,5	- 21,7

Talousarvion 2020 toimintakulut ovat yhteensä 405,1 M€. Kuluvan vuoden syyskuun ennusteessa toimintakulujen on arvioitu olevan 406,3 M€, kun talousarviossa 2019 toimintakulut olivat 399,6 M€.

Toimintakulujen jakaantuminen henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen osalta ovat muuttuneet olennaisesti Kymsoten aloittamisen jälkeen. Toimintakuluista palveluiden ostojen osuus toimintakuluista oli vuonna 2018 46,8 %, kun talousarviossa 2020 palvelujen ostojen osuus on 62,7 %. Kymsotelta ostettuja palveluita sisältyy talousarvioon 2020 204,4 M€, kun kuluvan vuoden syyskuun ennusteessa (ilman pakollista varausta) palveluiden ostojen on arvioitu olevan 204,0 M€. Palveluiden ostot eivät sisällä kuntamarkkinatuen kuntaosuutta (6,5 M€), joka esitetään avustuksissa.

Kaikkien kunnan ja liikelaitoksen palveluiden ostojen määrän on arvioitu kuluvan vuoden ennusteessa olevan 255,9 M€, mikä sisältää pakollista varausta 3,0 M€. Talousarviossa 2020 palvelujen ostot ovat 253,9 M€, missä on kasvua 1,1 M€ syyskuun ennusteeseen ilman pakollista varausta.

Talousarviossa 2020 henkilöstökulut ovat yhteensä 95,9 M€, kun syyskuun ennusteessa henkilöstökulujen on arvioitu olevan 95,3 M€. Kasvuun sisältyy lomarahojen leikkauksen päättymisen vaikutusta 1,2 M€. Palkankorotuksien vaikutus on vastaavan suuruinen. Edellä mainitut luvut sisältävät myös henkilöstön sivukulut. Lisäksi henkilöstökuluhin sisältyy opetustoimen määräaikaisten opettajien koiko vuodeksi palkkaamisen vaikutusta n. 0,3 M€.

Toimintakuluihin sisältyvät aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat talousarviossa 2020 18,0 M€, mikä on 0,6 M€ talousarviota enemmän. Kasvuun sisältyy Kaupunkirakennelautakunnan kustannusten lisäys 0,3 M€ katuvalovalaistukseen.

Talousarviossa 2020 muita toimintatuottoja on 21,7 M€, mikä on kuluvaa talousarviovuotta ja ennustetta n. 0,7 M€ pienempi. Vähennys aiheutuu rakennusten ja huoneistojen vuokrakustannusten vähennyksestä sekä leasingkustannusten kasvusta.

3.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät

Kaupunginjohtajan valmisteluvaiheessa toimintakatteen jälkeisiä eriä on päivitetty Kuntaliiton verokehikon ja valtionosuuslaskelmien tarkennuksien johdosta.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen 2020 verotulokertymän on arvioitu olevan 222,4 M€, mikä on 2,9 M€ lautakuntavaiheen valmistelua suurempi. Kuluvan vuoden syyskuun ennusteen mukainen kertymäarvio on 216,8 M€, jolloin talousarviovuoden 2020 verotulojen kasvu kuluvaan vuoteen on 5,6 M€.

Verotuloennusteet kuluvalle vuodelle ovat vaihdelleet kevään ensimmäisistä ennusteista huomattavasti. Kuluvan vuoden verotulokertymän arviointia ovat vaikeuttaneet tulorekisterin käyttöönoton ongelmat, verokorttiuudistus sekä verotuksen joustava valmistuminen. Kuluvan vuoden verotulokertymästä on osan arvioitu siirtyvän talousarviovuodelle 2020 ja osa muutoksista heijastunee myös taloussuunnittelukaudelle. Tulevien vuosien verotulokertymiin liittyy merkittävää epävarmuutta, jolloin koko taloussuunnittelukauden suunnittelun ohjaaminen on haasteellista.

Kuntaliiton lokakuussa julkaisemaan verokehikkoon on päivitetty Tilastokeskuksen 30.9. julkaisema väestöennuste. Viimeaikaisten kehitysten valossa Kotkan väestöennuste vaikuttaa optimistiselta. Edellä mainituista veroennusteiden haasteista, väestön kehityksestä ja väestön ansiotason valtakuntaa keskimäärin alhaisemmasta kehityksestä johtuen talousarvio- ja taloussuunnitteluvuosien verotuloennusteet on huomioitu Kuntaliiton verokehikkoa maltillisemmin. Lisäksi verotuloarviota pienennettiin edelleen talousarvioseminaarin jälkeen päivittyneiden valtionosuuksien lisäyksen johdosta.

Kaupunginjohtajan esityksessä talousarviovuoden valtionosuudet ovat yhteensä 121 M€, mikä on kuluvan vuoden ennustetta 8,0 M€ suurempi.

Keväällä julkaistuissa Kuntaliiton ennakollisissa valtionosuuslaskelmissa pohjauduttiin 4.4.2019 julkaistuun Kuntatalous-ohjelmaan vuosille 2020 - 2023, joka oli laadittu kevään 2019 ns. valtion teknisen julkisen talouden suunnitelman (JTS) valmistelun yhteydessä. Laskelmien julkaisuhetkellä hallituksen muodostaminen oli kesken eikä hallitusohjelmaa oltu vielä laadittu. Kevään valtionosuuslaskelmat pohjautuivat kuitenkin voimassa olevaan lainsäädäntöön, joiden perusteella valtionosuudet vuodelle 2020 kasvavat valtakunnan tasolla 1,1 miljardia euroa.

Syyskuun kehysvalmisteluun mennessä Kuntaliitto päivitti valtionosuuslaskelmia Valtionvarainministeriön talousarvioehdotuksen (16.8.2019) mukaisesti. Laskelmissa on huomioitu, että kunnille maksettava veromenetysten kompensaatio erotetaan talousarviovuodesta 2020 alkaen valtionvarainministeriön erilliselle momentille. Kompensaatiot ovat sisältyneet kuntien peruspalveluiden valtionosuuteen vuodesta 2010 lähtien. Kompensaatiossa korvataan valtion päättämien veroperusteiden muutoksien vaikutus kunnille. Kuntakohtaiseen valtionosuuden tasoon kompensaation eri momentille erottamisella ei ole vaikutusta.

Varsinainen valtionosuus muodostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksen päätökset eivät ole käytettävissä talousarvion valmisteluhetkellä, jonka johdosta OKM valtionosuus sisältyy talousarvioon 2020 kuluvaa vuotta vastaavana.

Peruspalveluiden valtionosuuden kasvu vuodelle 2020 aiheutuu seuraavista kokonaisuuksista:

- Kilpailukykysopimukseen sisältynyt **lomarahojen leikkaus päättyy** ja niin ikään siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 M€) päättyy vuoteen 2019.

- Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016-2019 koskenut **indeksikorotusten jäädytys päättyy** vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoida, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisää valtionosuutta 166 M€.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen **kustannustenjaon tarkistus** (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisää valtionosuutta 102 M€ vuonna 2020.

Edellä mainittujen muutosten lisäksi peruspalvelujen valtionosuudessa otetaan huomioon kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia vuonna 2020.

Vuoden 2020 valtionosuuksien kasvua talousarvion valmisteluvaiheessa lisäsi myös:

- Kilpailukykysopimuksesta johtuen kustannustenjaon tarkistuksen kautta valtionosuutta vähennetään osittain kahteen kertaan. Tämä **kaksinkertainen kiky-leikkaus** kompensoidaan kunnille yhtenä eränä vuonna 2020. kompensaation myötä valtionosuus lisääntyy 237 M€ vuonna 2020.

Kaksinkertainen kiky- leikkaus huomioitiin talousarviovalmistelun syyskuun kehysvaiheessa talousarviovuodelle 2020. Hallitus linjasi kuitenkin budjettiriihessään 17.9., että mainittu kikyn kertakompensaatio aikaistetaan kuluvalle vuodelle 2019. Tämä valtionosuuksien vähentyminen tuli huomioitavaksi kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen. Valmisteluvaiheessa kuntakohtainen vaikutus arvioitiin tarkemman esityksen puuttuessa.

Kaupunginjohtajan esitykseen mennessä Kuntaliitto päivitti valtionosuuslaskelmiaan 14.10.2019. Laskelmiin päivitettiin sairastavuuskertoimet THL päivityksien mukaisiksi. THL tarkistaa sairastavuuskertoimen osatekijöiden painot viiden vuoden välein (1704/2009 7§). Sairastavuuskertoimen päivityksellä oli laajat vaikutukset kuntakohtaisiin valtionosuuksiin. Kotkan osalta vaikutus oli 2,5 M€ positiivinen. Valtionosuuden päivitys tapahtui vasta talousarvioseminaarin jälkeen.

Koska verotulojen talousarviovuoden ennakointi on haastavaa ennen vuoden 2019 verotulokertymän varmistumista ja osittain vielä tämän jälkeenkin, niin talousarviovuoden verotuloja pienennettiin valtionosuuksien sairastavuuskerroinpäivityksen aiheuttamaa lisäystä vastaavasti. **Valtionosuuslaskelmat päivittyvät syksyn aikana edelleen.** Vuoden loppuun mennessä saadaan lopulliset valtionosuuslaskelmat, johon on huomioitu työpaikkaomavaraisuuden ja koulutustaustakertoimen vaikutukset sekä vuoden 2018 valmistuneen verotuksen vaikutus tulopohjan tasaukseen vuodelle 2020.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotukseen ei tehty muutoksia rahoituserin osalta. Rahoituserien arvioidaan olevan talousarviovuonna 0,4 M€, missä pientä kasvua kuluvan vuoden ennusteeseen verrattuna. Rahoituseriin sisältyy Kotkan Energian osinkotuottoja 3,0 M€.

3.7 Poistot ja tilinpäätöserät

Suunnitelman mukaiset poistot pohjatuvat kaupunginjohtajan investointiesitykseen. Investointiesityksen karsinnat vaikuttivat olennaisesti vasta taloussuunnitelmavuosien suunnitelman mukaisiin poistoihin. Kuluvan vuoden investointien ennuste perustuu elokuun tilanteeseen. Loppuvuoden investointikustannusten muutoksia ei ole mahdollista tarkistaa talousarviovuoden laskentaan. Muutoksilla ei ole arvioitu olevan olennaisia vaikutuksia talousarviovuoden suunnitelman mukaisiin poistoihin. Suunnitelman mukaisten poistojen määrän arvioidaan olevan 20,8 M€.

Taloussuunnittelussa on huomioitu rakennuksien **tase-arvojen alaskirjaukset** toimitilahallinnon esitysten mukaisina. Talousarviovuoteen 2020 kohdistuu merkittävämpänä kohteena Rauhalan koulun alaskirjaus. Rauhalan koulua käytetään lämmön ja veden jakamiseen viereisen rakennuksen hyväksi. Tämän johdosta alaskirjaussuunnitelmaa päivitettiin niin, että Rauhalan koulun alaskirjaus jaettiin vuosille 2020 ja 2021. Tämän muutoksen jälkeen talousarvioon 2020 huomioidut kertaluonteiset alaskirjaukset ovat yhteensä 1,5 M€.

Tilinpäätöserissä esitetään aiempien **tilikausien investointivarauksen ns. poistoeron purku**. Poistoeron suuruus perustuu Opintokeskus Karhun ja Karhulan sairaalan vastaavien investointivarausten purkuun suhteessa vuotuisiin poistoihin. Poistoeron purkua korotettiin vastaamaan päivitettyjä poistosuunnitelmia vastaavaksi kuluvan vuoden talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarviovuodelle on huomioitu poistoeron tuloutusta 0,9 M€.

Lautakuntakäsittelyn jälkeiset muutokset kunnan tilikauden yli- ja alijäämään ovat yhteensä 3,0 M€. Kaupunginjohtajan talousarvioesityksen tilikauden ylijäämä on 0,1 M€.

Kaupunginvaltuuston käsittelyssä ei tehty muutoksia toimintakatteen alapuolisiin eriin, jolloin tilikauden ylijäämän muutos vastaa toimintakatteen muutosta 6 410 eur. Talousarvion 2020 tilikauden ylijäämä on 139 840 eur. Kumulatiivinen alijäämä on syyskuun ennusteeseen perustuen - 1, 7 M€.

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2018	TA2019 Tasapainotettu	ENN 2019	TA2020 KEHYS 9.9.2019	TA2020 LTK-esitykset	TA2020 KH-esitys	TA2020
ULKOINEN TOIMINTAKATE	**-312 931**	**-314 422**	**-321 245**	**-323 323**	**-324 788**	**-321 828**	**-321 835**
Verotulot	**212 482**	**223 239**	**216 843**	**225 289**	**225 289**	**222 423**	**222 423**
Kunnallisvero	187 770	197 351	191 875	199 866	199 866	197 003	197 003
Kiinteistövero	15 212	15 415	15 398	15 401	15 401	15 398	15 398
Yhteisövero	9 500	10 473	9 571	10 022	10 022	10 022	10 022
Valtionosuudet	112 200	**109 628**	**112 654**	**121 262**	**118 944**	**120 676**	**120 676**
Rahoitustuotot- ja kulut	186	405	313	367	385	385	385
VUOSIKATE	**11 937**	**18 850**	**8 565**	**23 594**	**19 831**	**21 655**	**21 649**
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 828	-20 597	-20 597	-20 887	-21 045	-20 845	-20 845
Kertapoistot ja alaskirj.	-203	0	0	-2 520	-2 520	-1 535	-1 535
Satunnaiset erät	7 872	0	287				
TILIKAUDEN TULOS	**-222**	**-1 748**	**-11 746**	**187**	**-3 734**	**-725**	**-731**
Tilinpäätöserät	271	878	878	878	878	871	871
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	**48**	**-870**	**-10 868**	**1 066**	**-2 856**	**146**	**140**
Tasejärjestely			15 200				
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	**-6 210**	**-7 080**	**-1 878**	**-813**	**-4 734**	**-1 732**	**-1 739**

Tilinpäätöksen 2018 kumulatiivinen alijäämä on - 6,2 M€. Kuluvan vuoden aikana toteutetaan Kotkan Energia Oyn osakkeiden arvoon tehtävä oikaisukirjaus, jonka johdosta kululatiivinen alijäämä pienenee 15,2 M€. Syyskuun 2019 ennusteen mukaisen tilikauden alijäämän 10,9 M€ jälkeen kumulatiivisen alijäämän arvioidaan olevan - 1,9 M€. Kunnan taloussuunnittelu on laadittu vuoteen 2022 saakka, koska Kuntalain siirtymäsäännöksen mukaan erityisen vaikeassa asemassa olevan kunnan on katettava alijäämät vuoden 2022 loppuun mennessä. Taloussuunnittelukauden laskelmat on esitetty kohdassa 9.1.

3.8 Taloussuunnitelman laadinta

Taloussuunnitelmaa laaditaan tilanteessa, jossa kuntatalouden kokonaistuloihin kohdistuu merkittäviä epävarmuustekijöitä. Syksyn 2019 Kuntatalousohjelman mukaan kuntatalouden menot kasvavat tuloja nopeammin ja kuntatalous heikkenee 2019. Verotulojen kertymistä hidastaa ja myöhentää ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisteriin liittyvät ongelmat. Menokasvua lisäävät palvelutarpeen kasvu ja hallitusohjelman lisäykset kuntien peruspalveluihin.

Taloussuunnitelmakaudelle kohdistuu useita rakenteellisia muutospaineita, joita ei ole huomioitu taloussuunnittelukaudella.

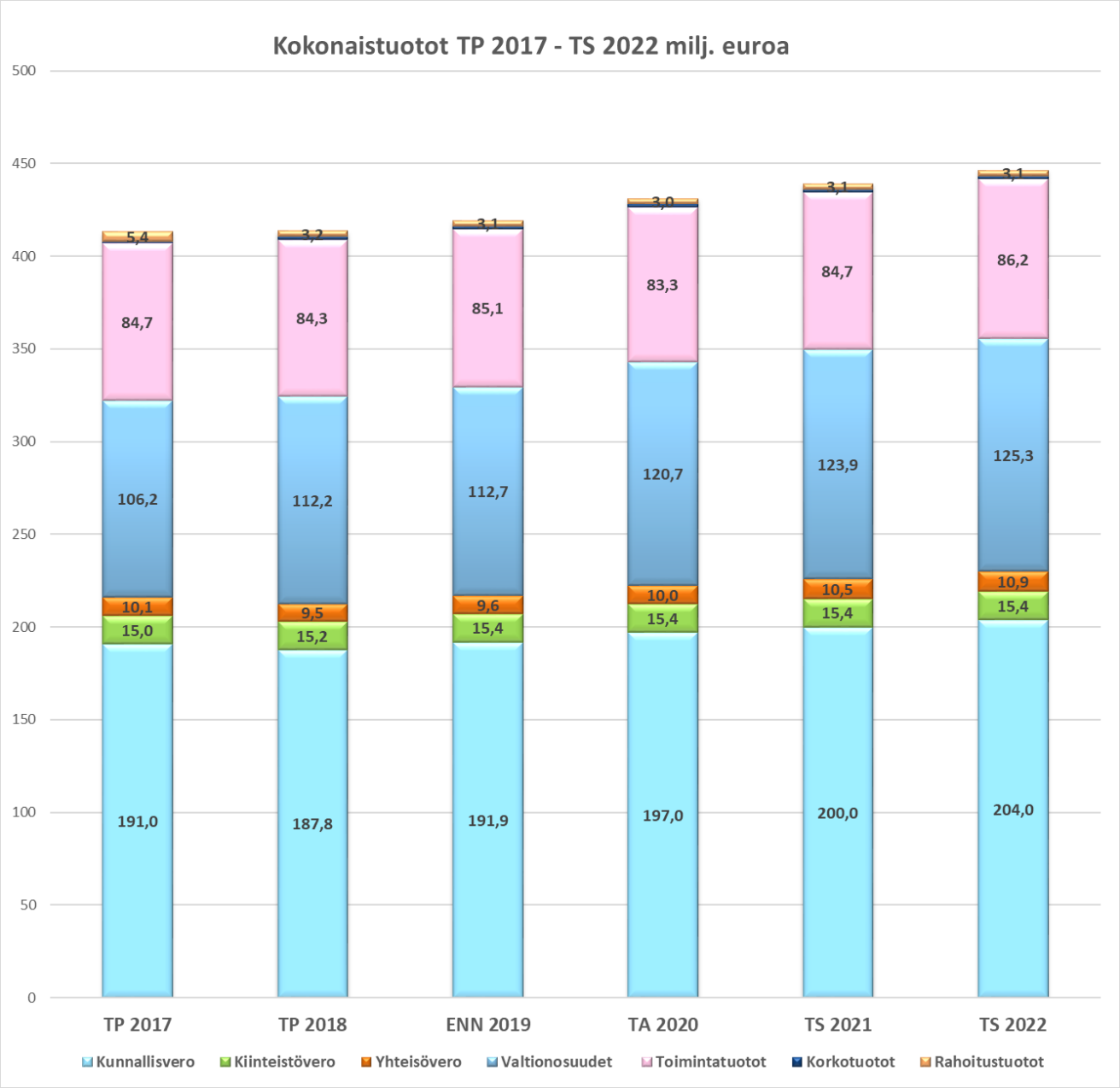
KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2020, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoimaton), M€

	TP2017	TP2018	TA2019	ENN 2019	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	**86,6**	**86,2**	**85,2**	**85,1**	**83,3**	**84,7**	**86,2**
Toimintakulut	**-381,1**	**-399,1**	**-399,6**	**-406,3**	**-405,1**	**-412,5**	**-419,7**
TOIMINTAKATE	**-294,6**	**-312,9**	**-314,4**	**-321,2**	**-321,8**	**-327,7**	**-333,5**
Toimintakatteen muutos %	*0,0*	*0,1*	*0,5 %*	*2,7 %*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
Menokasvu%	*0,0*	*0,0*	*0,1 %*	*1,8 %*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
Verotulot	**216,2**	**212,5**	**223,2**	**216,8**	**222,4**	**225,9**	**230,2**
Valtionosuudet	**106,2**	**112,2**	**109,6**	**112,7**	**120,7**	**123,9**	**125,3**
Tulorahoituksen muutos %	*0,0*	*0,0*	*2,5 %*	*1,5 %*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
Rahoitusnetto	**1,0**	**0,2**	**0,4**	**0,3**	**0,4**	**0,6**	**1,0**
VUOSIKATE	**28,9**	**11,9**	**18,8**	**8,6**	**21,6**	**22,6**	**23,0**
Satunnaiset tuotot ja kulut	39,2	7,9	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Poistot	-21,1	-19,8	-20,6	-20,6	-20,8	-20,2	-20,7
Kertaluonteiset poistot ym.	-5,5	-0,2	0,0	0,0	-1,5	-1,0	-2,4
TILIKAUDEN TULOS	**41,5**	**-0,2**	**-1,7**	**-11,7**	**-0,7**	**1,4**	**-0,2**
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,9	0,9	0,9	0,5	0,2
Tilikauden yli-/alijäämä	**41,7**	**0,0**	**-0,9**	**-10,9**	**0,1**	**1,9**	**0,0**
Tasejärjestely				15,2			
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-6,3**	**-6,2**	**-7,1**	**-1,9**	**-1,7**	**0,2**	**0,1**

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 11.11.2019 Pihkoon koulun toteuttamisen kahdella vaihtoehtoisella tavalla. Vuokrausmallin vuosittaiset kustannukset on lisätty käyttötalouteen suunnitteluvuosille 2021 - 2022. Vaihtoehtoiset investointikustannukset vuosille 2020 - 2022 yhteensä 6,38 M€ esitetään investointiosassa.

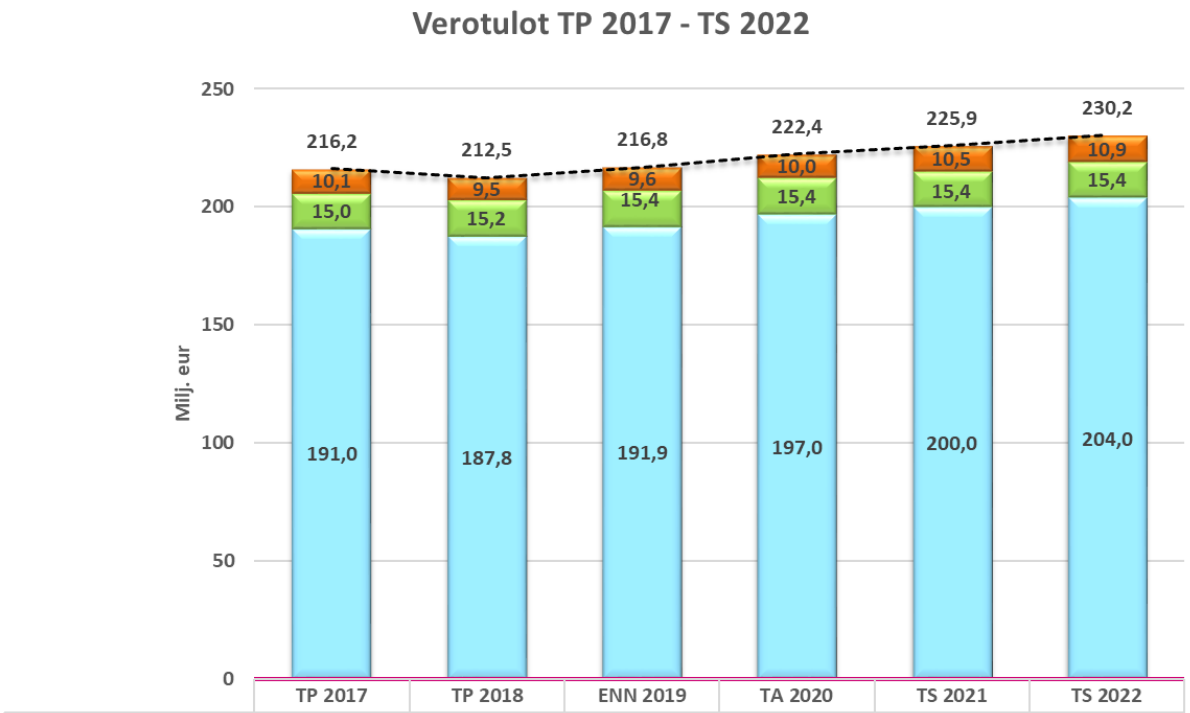
3.9 Kokonaistuottojen kehitys

Kunnan kokonaistuottojen kokonaisuudesta verotulojen merkityksen on arvioitu kasvavan edelleen. Valtionosuuksien kasvu on verotuloja heikompaa. Toisaalta verotulot ja valtionosuudet ovat kiinteässä yhteydessä toisiinsa valtionosuuteen kuuluvan verotuloihin perustuvan tulotasausmenettelyn johdosta. Tasauksen perusteena on kunnan laskennallinen verotulo ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta. Tasaus vaikuttaa kahden vuoden viiveellä, jolloin esim. 2020 valtionosuuksien määrä tarkentuu vasta kun vuoden 2018 verotus on valmistunut.



3.10 Verotulojen kehitys

Taloussuunnittelukauden verotulojen kehitys on laadittu käyttäen 21,5 % suuruista tuloveroprosenttia. Kunnan kokonaisverotulojen kehitys esitetään alla olevassa kaaviossa.



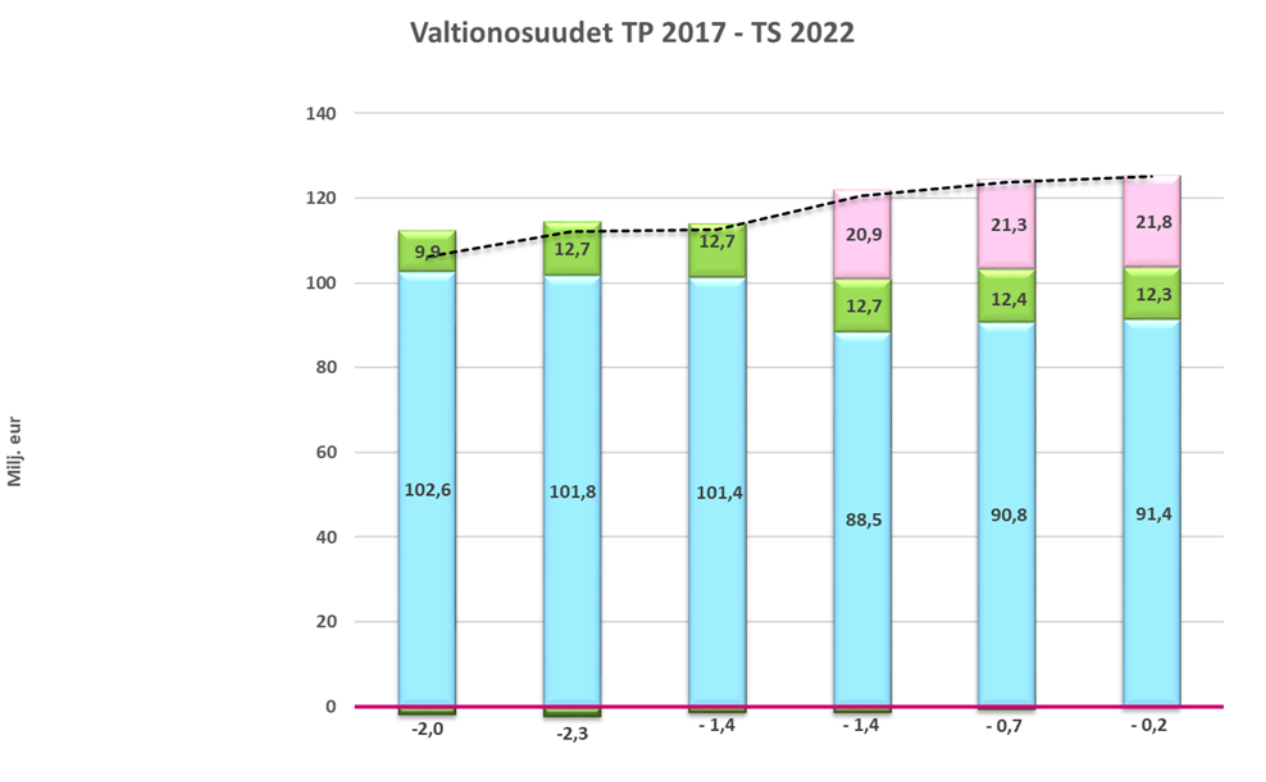
	TP 2017	TP 2018	ENN 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Yhteisövero	10,1	9,5	9,6	10,0	10,5	10,9
Kiinteistövero	15,0	15,2	15,4	15,4	15,4	15,4
Kunnallisvero	191,0	187,8	191,9	197,0	200,0	204,0
Verotulot yhteensä	216,19	212,48	216,8	222,4	225,9	230,2

Taloussuunnittelukauden 2020 verotulokertymä pohjautuu Kuntaliiton 19.10.2019 julkaisemaan verokehikkoon, johon on päivitetty Tilastokeskuksen 30.9. julkaisema väestöennuste. Viimeaikaisten kehitysten valossa Tilastokeskuksen julkaisema Kotkan väestöennuste vaikuttaa optimistiselta. Väestön kehityksestä ja väestön ansiotason valtakuntaa keskimäärin alhaisemmasta kehityksestä johtuen taloussuunnitteluvuosien verotuloennusteet on huomioitu Kuntaliiton verokehikkoa maltillisemmin. Tulevien vuosien verotulokertymiin liittyy merkittävää epävarmuutta.

3.11 Valtionosuuksien kehitys

Kuntatalousohjelmassa on esitetty useita muutoksia kuntien valtionosuuksiin. Kuntatalousohjelman vaikutuksia Kotkan taloussuunnittelukauden valtionosuuksiin on arvioitu kunnan asukasmäärä osuutena valtakunnan asukasmäärään.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaista valtionosuusrahoitusosuudesta ei ole olemassa Kuntaliiton laskentapohjaa. Talousarviossa 2020 on käytetty 2019 ennusteen mukaista euromäärää. Taloussuunnittelukauden kehitykseen on arvioitu Kuntatalousohjelmaan kirjatut OKM valtionosuuteen suunnitellut muutokset, kuten lukion valtionosuusrahoituksen omavastuun kasvu, oppivelvollisuuden laajentaminen sekä useat varhaiskasvatukseen tehtävät panostukset.



	TP 2017	TP 2018	ENN 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Veromenetysten kompensaatio	0,0	0,0	0,0	20,9	21,3	21,8
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-2,0	-2,3	- 1,4	- 1,4	- 0,7	- 0,2
Valtionosuuksien tasaus	9,9	12,7	12,7	12,7	12,4	12,3
Peruspalvelujen valtionosuus	102,6	101,8	101,4	88,5	90,8	91,4
Valtionosuudet	106,2	112,2	112,7	120,7	123,9	125,3

3.12 Henkilöstösuunnitelma

Vuoden 2020 henkilöstösuunnitelmassa näkyy henkilöstöresurssi vastuualueittain ja palvelualuekohtaisesti. Henkilöstösuunnitelmassa näkyy yksikkökohtaiset henkilöstömäärät ensin vakinaisina vakansseina (vakinaiset virat ja tehtävät) ja sen jälkeen henkilötyövuosilukuina (HTV2 eli täytetyt virat ja tehtävät).

Henkilöstösuunnitelma antaa tietoa siitä, millä henkilöstöresursseilla työtä tehdään kaupungin eri palvelualueilla. Samalla se avaa sen, miten resurssit ovat jakautuneet eri yksiköiden välillä ja mitä työpanosta saadaan talousarvion henkilöstömenomäärärahoilla. Talousarvion henkilöstömäärärahat ovat varattu saman suuruiseksi kuin henkilöstösuunnitelman henkilötyövuodet eli HTV2 luvut. Henkilöstösuunnitelma kytkee henkilöstöresurssien ja talouden suunnittelun yhteen. Vuoden 2020 henkilöstösuunnitelman mukaan Kotkan kaupungin henkilökunnan määrä laskee 13,9 henkilötyövuodella (ja 26 vakituisella vakanssilla). Suunnitelma sisältää vakanssien muutoksia, vakinaistamisia ja siirtoja sekä määräaikaisten vähentämistä. Suunnitelmassa on vuodelle 2020 hyvin vähän varsinaisia lisäyksiä.

Henkilöstösuunnitelma on seurantaväline henkilöstömäärän ja henkilöstötyövuosien määrän kehittymiseen. Henkilöstösuunnitelma ohjaa vuoden aikana täyttölupien myöntämistä ja sitä kautta rekrytointeja.

Vakinaiset virat ja tehtävät vuosina 2020 - 2022

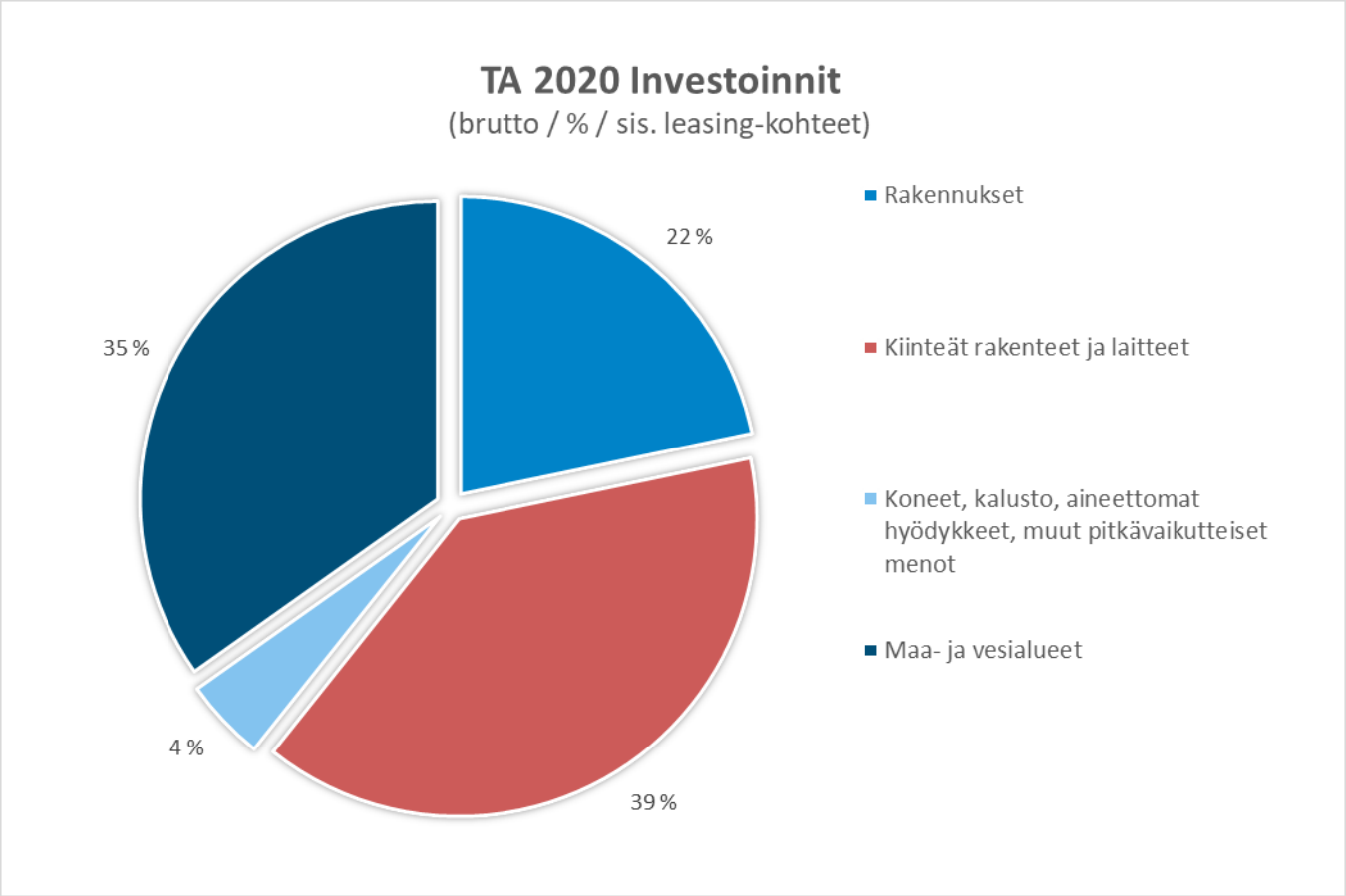
Virat ja tehtävät, vuosina 2020 - 2022	Vuosi 2019		Vuosi 2020	Vuosi 2021	Vuosi 2022	Muutos vuosina 2019 - 2020	Muutos vuosina 2019 - 2022
Konsernipalvelualue							
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	32,0		29,0	29,0	28,0	-3,0	-4,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	8,0		7,0	7,0	6,0	-1,0	-2,0
Talousyksikkö	21,0		20,0	20,0	19,0	-1,0	-2,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0		26,0	26,0	26,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	**87,0**		**82,0**	**82,0**	**79,0**	**-5,0**	**-8,0**
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot							
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,0		5,0	5,0	5,0	0,0	0,0
Kulttuurin vastuualue	65,0		64,0	63,0	63,0	-1,0	-2,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	42,0		41,0	40,0	39,0	-1,0	-3,0
Teknisten palveluiden vastuualue	394,0		382,0	382,0	382,0	-12,0	-12,0
Opetustoimen vastuualue	546,0		558,0	557,0	557,0	12,0	11,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	383,0		382,0	381,0	381,0	-1,0	-2,0
Nuorisotyön yksikkö	16,0		16,0	16,0	16,0	0,0	0,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	9,0		9,0	9,0	9,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	75,0		57,0	57,0	57,0	-18,0	-18,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	**1535,0**		**1514,0**	**1510,0**	**1509,0**	**-21,0**	**-26,0**
YHTEENSÄ:	**1622,0**		**1596,0**	**1592,0**	**1588,0**	**-26,0**	**-34,0**

Henkilötyövuodet vuosina 2020 - 2022

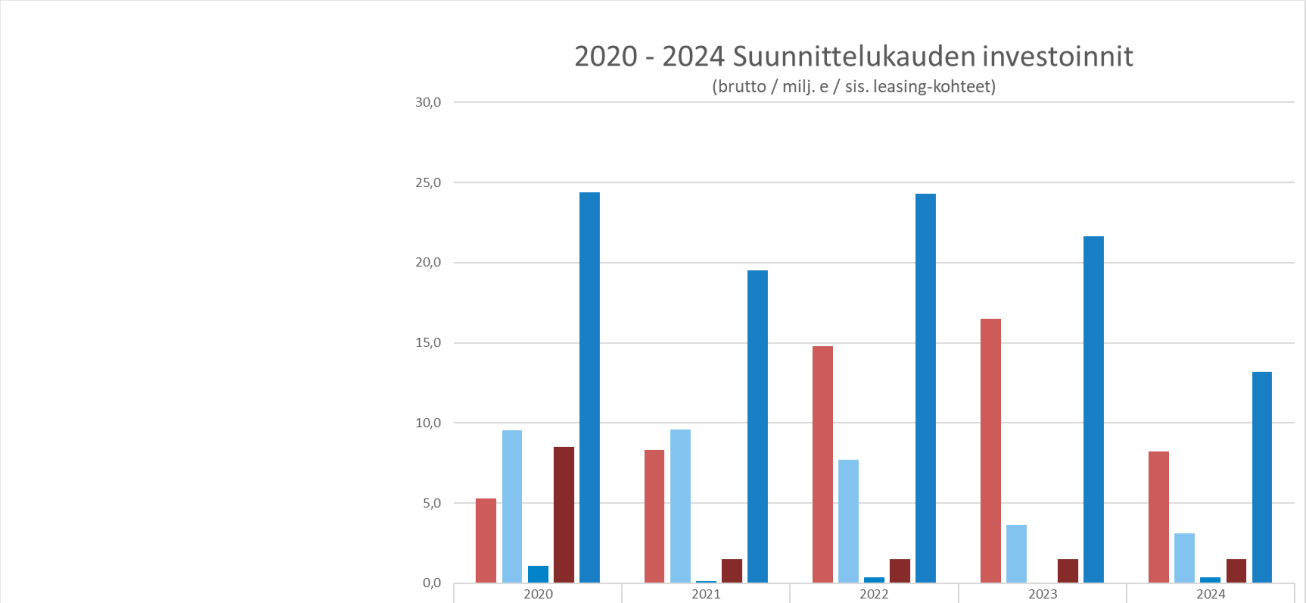
Täytetyt virat/tehtävät, HTV2, vuosina 2020 - 2022	Vuosi 2019		Vuosi 2020	Vuosi 2021	Vuosi 2022	Muutos vuosina 2019 - 2020	Muutos vuosina 2019 - 2022
Konsernipalvelualue							
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	30,2		28,6	28,2	27,6	-1,6	-2,6
Henkilöstöasioiden yksikkö	13,1		12,7	12,3	11,7	-0,4	-1,4
Talousyksikkö	18,7		18,5	18,0	18,0	-0,2	-0,7
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0		26,0	26,0	26,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	**88,0**		**85,8**	**84,5**	**83,3**	**-2,2**	**-4,7**
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot							
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,0		5,0	5,0	5,0	0,0	0,0
Kulttuurin vastuualue	64,8		64,8	64,0	64,0	0,0	-0,8
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	40,9		40,8	39,0	38,0	-0,1	-2,9
Teknisten palveluiden vastuualue	391,3		377,2	376,7	376,7	-14,1	-14,6
Opetustoimen vastuualue	592,5		599,0	584,0	584,0	6,5	-8,5
Varhaiskasvatuksen vastuualue	382,1		387,0	380,0	380,0	4,9	-2,1
Nuorisotyön yksikkö	17,0		17,0	16,0	16,0	0,0	-1,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	9,0		9,0	9,0	9,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	64,6		55,7	56,5	56,5	-8,9	-8,1
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä	**1567,2**		**1555,5**	**1530,2**	**1529,2**	**-11,7**	**-38,0**
YHTEENSÄ:	**1655,2**		**1641,3**	**1614,7**	**1612,5**	**-13,9**	**-42,7**

3.13 Investoinnit

Talousarviovuoden 2020 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 24,4 M€ (kaupunki ilman Kympeä), mihin sisältyy leasing-kohteiden investoinnit 0,2 M€. Toimielinkohtaiset investoinnit esitetään kohdassa 8.
Investoinnin jakaantuvat hankeryhmittäin seuraavasti:



Taloussuunnittelukausien 2020 - 2024 investointitarpeet ml leasinginvestoinnit ovat yhteensä 103,1 M€ (kaupunki ilman Kympeä). Taloussuunnittelukauden investointiennuste on suuntaa antava.



	2020	2021	2022	2023	2024
Rakennukset	5,3	8,3	14,8	16,5	8,2
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9,5	9,6	7,7	3,6	3,1
Koneet, kalusto, aineettomat hyödykkeet, muut pitkävaikutteiset menot	1,1	0,1	0,4	0,1	0,4
Maa- ja vesialueet	8,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Yhteensä	24,4	19,5	24,3	21,7	13,2

3.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

Talousarvio vuodelle 2020 lähtee siitä, että nettolainakanta ei kasva ja korkotason on arvioitu säilyvän edelleen alhaisella tasolla. Lainakuluja on yhteensä 4,4 M€. Tästä summasta 0,8 M€ on korkokuluja lainoista rahoituslaitoksille ja 3,6 M€ muita rahoituskuluja johdannaisista rahoituslaitoksille. Johdannaisilla suojataan lainakantaa. Korkotuottoja on arvioitu olevan 1,7 M€. Osinkoja arvioidaan saatavan kokonaisuudessaan 3,0 M€. Rahoituserien nettovaikutus talousarviossa on 0,4 M€.

	TP 2017	TP 2018	ENN 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Rahoituskulut	-3,2	-3,2	-3,4	-3,6	-3,6	-3,4
Korkokulut	-1,9	-1,4	-1,2	-0,8	-0,7	-0,5
Rahoitustuotot	5,4	3,2	3,1	3,0	3,1	3,1
Korkotuotot	0,6	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7
Rahoitusnetto	1,0	0,2	0,3	0,4	0,6	1,0

3.15 Alijäämän kattaminen

Tilinpäätöksen 2018 kumulatiivinen alijäämä on -6,2 M€. Kuluvan vuoden aikana toteutetaan Kotkan Energia Oy:n osakkeiden arvoon tehtävä oikaisukirjaus, jonka johdosta kululatiivinen alijäämä pienenee 15,2 M€. Syyskuun 2019 ennusteen mukaisen tilikauden alijäämän -10,9 M€ jälkeen kumulatiivisen alijäämän arvioidaan olevan - 1,9 M€. Taseen alijäämän kattamisessa huomioidaan taseen vapaaehtoiset positiiviset varaukset, joita Kotkan kaupungilla tulee vuoden 2019 tilinpäätöksessä olemaan poistoeron kautta 3,8 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa, että laskennallisesti Kotkan kaupungilla ei ole taseessaan alijäämää tilinpäätöksessä 2019.

Kaupungin talouden tasapainotusta ja toimintakatteen hallintaa jatketaan joka tapauksessa päätetyn tasapainotuksen ohjelman ja sen jälkeisten toimenpiteiden mukaisesti. Taloussuunnitteluvuosien osalta sekä valtionosuuksien että verotulojen tulokertymät on kirjattu valtiovarainministeriön, verohallinnon ja kuntaliiton ennusteisiin nähden varovaisemmin vuosille 2021-2022. Tavoite on kääntää kumulatiivinen alijäämä positiiviseksi ilman vapaaehtoisia varauksia ja varmistaa talouden rakenteen tasapaino myös tulevaisuudessa.

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE

4.1 Kuntalaki

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

4.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne

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

4.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus

Toimielinkohtaisen talousarvion 2020 kehysvalmistelu pohjautui tasapainotettuun talousarvioon 2019, johon huomioitiin kuluvan vuoden ennusteen aiheuttamat muutokset. Lisäksi talousarviovuoteen huomioitiin 11.2.2019 hyväksytyn tasapainotusohjelman euromääräiset vuoden 2020 tasapainotustoimenpiteet.

Talousarvion laadinnan pohjana on nykyorganisaation mukainen toiminta. Talousarvion tasapainotustoimenpiteissä mainittuja rakenteellisia muutoksia ei ole esitetty taloussuunnitelmassa, koska rakenteellisia muutosten ehdotuksista ei ole olemassa päätöksiä. Edellä mainitusta syystä mm. elinvoimalautakunta esitetään omana lautakuntanaan, vaikka lautakunnan lopettamisen kustannussäästöt sisältyvät talousarvion lukuihin.

Talousarvion henkilöstömuutokset pohjautuvat henkilöstöhallinnon vastuualueiden kanssa laadittuun henkilöstösuunnitelmaan. Henkilöstökustannuksiin on huomioitu 1,5 % palkankorotus sekä kesäkuussa maksettavien lomarahojen täysmääräisyys. Palkan sivukulujen laskennassa käytetty prosentti on 20,09 %, joka ei sisällä edellä mainittua lomarahamuutoksen vaikutusta. Eläkemaksuissa kerättävä työnantajakohtainen työkyvyttömyysmaksujen (ent. varhekustannus) prosenttiosuus pohjautuu Kevan budjetointiohjeeseen. Eläkemenoperusteinen maksu on arvioitu euromääräisesti edelleen alenevana lopullisen vuoden 2018 eläkemenoperusteisen maksun perusteella.

Vastuualuekohtaiset olennaiset muutokset kuluvan vuoden talousarvioon on esitetty käyttötalousosassa luvussa 7.

5 TALOUSARVION SITOVUUS

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 10.4.2017) luvun 9 pykälässä 4 on määritelty talousarvion sitovuudesta: ”Talousarviota päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan tavoitteet. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia.”

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

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

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

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

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

5.1 Käyttötalousosa

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.2 Investointiosa

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

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

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

Investoinnit esitetään talousarviossa toimielimittäin ja hankeryhmittäin. Hankeryhmiä ovat:
aineettomat hyödykkeet
- aineettomat oikeudet
- muut pitkävaikutteiset menot
- maa- ja vesialueet

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

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

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

muut aineelliset hyödykkeet
- arvo- ja taide-esineet

omaisuuden myynnit
- myydyn omaisuuden tasearvot

Toimielimen ***aineettomissa hyödykkeissä sekä kiinteissä rakenteissa ja laitteissa*** valtuustoon nähden sitovana tasona on hankkeiden yhteenlaskettu bruttomenojen loppusumma. Toimielimet voivat päätöksellään toteuttaa näiden han-

keryhmien hankintoja yhteenlasketun määrärahan puitteissa, tarvittaessa hankeryhmärajan ylittäen, erityisestä perustellusta syystä toisin, esimerkiksi muuttamalla suunnittelukauden hankintojen kiireellisyysjärjestystä.

Rakennuksissa on sitovana valtuustoon nähden kunkin hankkeen bruttomenojen loppusumma, kaupunkirakennelautakunnalla on erityisestä perustellusta syystä siirtää enintään 20 % hankkeeseen varatusta rahasta toiselle hankkeelle, kun hankeryhmän bruttomenojen loppusumma ei ylity talousarvioon määritellystä. Rajoitus ei koske rakennukset, perusparannus määrärahoja.

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

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

5.3 Tuloslaskelmaosa

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

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

5.4 Rahoitusosa

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

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

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

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

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

Edellä olevista **yleismääräyksistä poiketen**

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

Kaupunginjohtaja päättää kaupunginhallituksen alaisista yhteisöavustuksista talousarviomäärärahan puitteissa.

Toimielinten jäsenten lisäksi tilivelvollisia ovat:

Kaupunginjohtaja
Vastuualueiden ja toimintayksiköiden johtajat
Ympäristölautakunnan alaisten toimintayksiköiden päälliköt
Keskusvaalilautakunnan sihteeri
Kymenlaakson pelastuslaitoksen pelastusjohtaja

5.5 Talousarvion seuranta ja raportointi

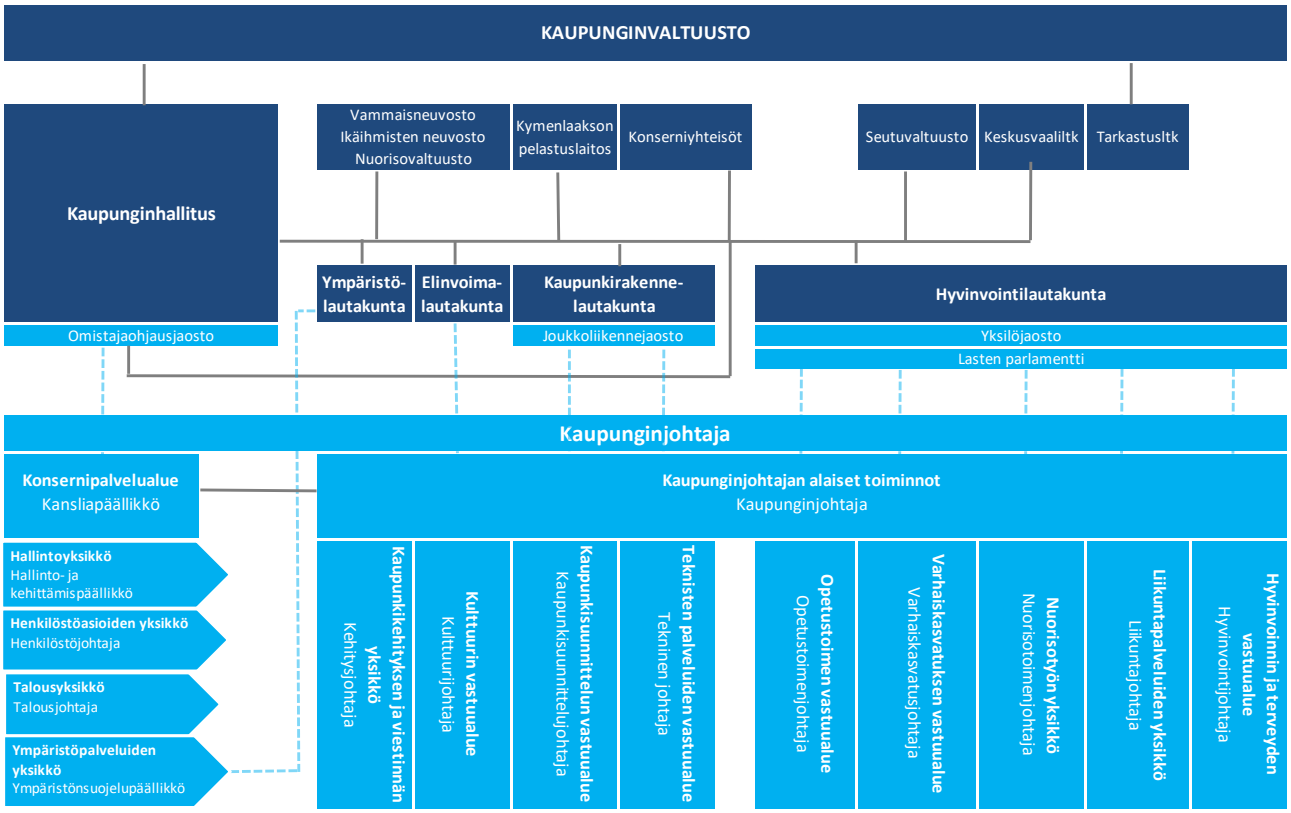
Talousarvion toteutumista seurataan raportoinnilla, jota toteutetaan konserni-, toimielin- ja vastuu- tai palvelualueta-solla. Raportointi kohdistuu taloudellisen tuloksen, strategiatavoitteiden, tunnuslukujen ja riskien toteutumisen seurantaan. Kaupunkistrategiaan sisältyviä sitovia tavoitteita sekä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

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

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

6 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI

6.1 Luottamushenkilöorganisaatio



6.2 Kotka-konserni 2020

Kotka konserni -kaavio

KOTKAN KAUPUNKI

LIIKELAITOS Kymenlaakson pelastuslaitos

TYTÄRYHTIÖT JA -KONSERNIT

LIIKETOIMINTAYHTIÖT

Kotkan Energia Oy
TJ Timo Aaltonen
Kotkan osuus 100 %

HaminaKotka Satama Oy
TJ Kimmo Naski
Kotkan osuus 60 %

AVUSTETTAVAT YHTIÖT

Kotkan Kaupunginteatteri Oy
TJ Miko Jaakkola
Kotkan osuus 100 %

Kotka Maretarium Oy
TJ Sari Saukkonen
Kotkan osuus 97,17 %

Kymenlaakson Orkesteri Oy
TJ Riikka Luostarinen
Kotkan osuus 55 %

NOLLATUOTTOYHTIÖT

Kotkan Asunnot Oy
TJ Juha Tiitta
Kotkan osuus 100 %

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy
TJ Anu Kuusela
Kotkan osuus 100 %

Cursor Oy
TJ David Lindström
Kotkan osuus 86,4 %

Kymen Vesi Oy
TJ Jani Väkevä
Kotkan osuus 79 %

Kymenlaakson Vesi Oy
TJ Jani Väkevä
Kotkan osuus 70 %

Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy
TJ Tero Tallinen
Kotkan osuus 51 %

Kymijoen Ravintopalvelut Oy
TJ Kari Turkia
Kotkan osuus 66,5 %

Sunilan Kantola Oy
TJ Jarmo Virtanen
Kotkan osuus 100 %

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

KUNTAYHTYMÄT	osuus
Kotkan-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä Ekami	67,95 %
Kymenlaakson sosiaali- ja terveys-palvelujen kuntayhtymä Kymsote	33,4 %
Kymenlaakson Liitto	31,04 %
Itä-Suomen Päihdehuolto	7,62 %

Kuntalain 6 §:n mukaan kuntakonserni tarkoittaa kunnan sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin (emoyhteisöllä) tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräysvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä (tytäryhteisö).
Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupungin omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohjeen. Lisäksi valtuusto määrittää kaupungin toiminnalle pitkän aikavälin tavoitteet osana kaupunkistrategiaa. Kaupungin toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan sekä osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Valtuusto asettaa myös talousarviossa vuosittain tytäryhteisöille sitovat yhtiökohtaiset tavoitteet, jotka ohjaavat kaupungin edustajien toimintaa tytäryhteisöjen toimielimissä.

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa kaupunginvaltuuston hyväksymää konserniohjetta sekä valtuuston, kaupunginhallituksen tai sen omistajaohjausjaoston toimivaltansa perusteella yhtiöille hyväksymiä omistajapoliittisia linjauksia. Konserniohjauksen tavoitteena on liittää konserniin kuuluvat tytäryhteisöt osaksi kaupungin johtamista. Tavoitteena on parantaa konserniin kuuluvien yhteisöjen ohjattavuutta ja antaa tytäryhteisöille yksilöidyt tavoitteet. Konsernitilinpäätös on osa kaupungin tilinpäätöstä.
Kuntalain kokonaisuudistuksen keskeinen asia on, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisetu. Kuntalain 47 §:n mukaan omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisetu. Kuntalain kokonaisuudistuksessa on korostettu kunnan omistamien yhteisöjen toiminnan aktiivista seurantaa ja myös säännöllistä yhteydenpitoa yhteisöjen hallintoelimissä oleviin kunnan nimeämiin henkilöihin ja toimivaan johtoon. Kunnan tavoitteiden tiedottamisen yhteisön hallinnon edustajille tulee olla aktiivista, jotta omistajanäkökulma välittyy yhteisön toimintaan. Vastaavasti tytäryhteisön toiminnasta tiedottamista omistajalle tulee tehostaa.

Kuntakonserniin sisältyvät myös kunnan liikelaitokset. Kuntalain 67 §:n mukaan kunnan liikelaitoksen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Vuoden 2019 aikana Kaakkois Suomen Tieto Oy:n osakkeita myytiin Kymsotelle niin, että KS Tieto ei enää täytä osakkuusyhtiön kriteerejä.

Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia. Kaupunginhallituksen omistajaohjausjaosto käyttää omistajan ohjausvaltaa. Konsernin operatiivinen johtaminen ja valvontavastuu ovat kaupunginjohtajalla (konsernijohtaja). Muuna konsernijohtoon kuuluvana viranhaltijana on kansliapäällikkö, joka avustaa konserniohjauksessa. Konsernijohto määritellään kuntalaissa ja hallintosäännössä. Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto vastaavat myös konsernivalvonnan järjestämisestä. Konsernivalvonnassa seurataan mm. valtuuston tytäryhteisöille asettamien tavoitteiden toteutumista, konserniohjeen noudattamista ja riskienhallintajärjestelmien toimivuutta. Konserniohje on tullut voimaan 1.6.2017 ja sen toimivuutta seurataan. Tytäryhteisöille on myös laadittu ohje hyvästä hallinto- ja johtamistavasta. Konserniohje on hyväksyttävä tytäryhteisön yhtiökokouksessa ja ohje hyvästä hallinto- ja johtamistavasta tytäryhteisön hallituksessa. Konserniohje sitoo myös kaupunginhallitusta ja muuta konsernijohtoa.

Tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten osaamiseen kiinnitetään huomiota, jotta kuntalain vaatimukset hallituksen jäsenten osaamistasosta voidaan täyttää. Omistajaohjausjaosto on vaatinut tytäryhtiöiden hallituksiin nimitettäviltä selvityksen osaamisestaan ja sidonnaisuuksistaan.

Uusissa omistajapoliittisissa linjauksissa Kotka-konsernin tytäryhteisöt on jaettu eri liiketoimintaryhmiin. Ryhmät ovat:

1. energia- ja logistiikkaliiketoiminta
2. kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
3. koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
4. elinkeinopalveluliiketoiminta
5. sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt

Eri liiketoimintaryhmiin kuuluville tytär- ja osakkuusyhteisöille on annettu omat kaupunkistrategiasta johdetut tavoitteet. Tavoitteet on jaoteltu koko ryhmää koskeviin tavoitteisiin ja yksittäistä yhtiötä koskeviin tavoitteisiin. Tavoitteiden asettamisessa on kuultu yhtiöitä. Omistajapoliittisissa linjauksissa on myös vahvistettu yleisiä linjauksia omistajapolitiikalle, kuten yhteisöjen pääomittamiselle, tuottovaatimuksen asettamiselle, in house-yhtiöille yms.

Omistajapoliittisten linjausten valmistelussa on huomioitu kilpailulainsäädännön asettamat vaatimukset kilpailuneutraliteetille. Kaupunki on strategiassaan sitoutunut vastuullisen omistajapolitiikan noudattamiseen.

Omistajaohjausjaosto on osana talousarvioprosessia käsitellyt tytäryhtiöiden tärkeimmät strategiset tavoitteet.

Alla olevissa yhtiöiden teksteissä valtuustoon nähden sitovat tavoitteet on johdettu uudesta Kotka 2025 -strategiasta ja esitetty taulukossa. Muu teksti- ja numeraalinen esittely on informatiivista, eikä valtuusto tee niistä päätöstä.

6.3 Kotkan Energia Oy (konserni)

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Tasainen osingonmaksu	Osinko 3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot sopimuksen mukaisesti	3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot
	Kaukolämmön kohtuullinen hinnoittelu	Kaukolämmön hinta +/- 5 % verrattuna Suomen keskiarvoon seurattavassa asiakas- ja vertailuryhmässä	-0,7 % vuoden 2019 alussa.
	Uusien energiaratkaisujen selvittäminen	Kotkan Energia osallistuu pilottihankkeina uusien energiaratkaisujen kehittämiseen yhteistyössä asiakkaidensa kanssa. Vuoden 2020 aikana konserni osallistuu Kantasatamahankkeeseen sekä 1-2 muuhun pilotti/hankeselvitykseen.	Pilottiyhteistyö asiakkaiden kanssa on aloitettu.
	Riskien hallinta		
	Kotkan Energia -konsernin merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin. Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyysriskiä hallitaan säännöllisten tarkastusten ja ennakkohuollon keinoin. Polttoaineiden hinta- ja veroriskeihin on varauduttu tuotantolaitosten mahdollisimman monipuolisen ja joustavan polttoainerakenteen avulla. Sähkön myyntiä ja ostoa sekä rahoitussalkun korkoriskiä suojataan hallituksen määrittämän riskipolitiikan mukaisesti johdannaisten avulla.		

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittaisin investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta. Tuote- ja palvelukehitykseen tullaan jatkossa panostamaan enemmän. Toteutuessaan teolliset yhteistyöhankkeet ja Kantasataman energiaratkaisut edellyttävät investointeja myös konsernilta.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017 konserni	TP 2018 konserni	TA 2019 konserni	TA 2020 konserni
Liikevaihto (milj. euroa)	51,7	54,3	51,0	52,0
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	6,8	7,5	6,5	6,5
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keskiarvoon verrattuna (%)	+1,2	-0,7	+/-5	+/-5
Henkilöstön määrä keskimäärin (kpl)	99	105	105	107

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017 konserni	TP 2018 konserni	TA 2019 konserni	TA 2020 konserni
Myynti kaupungille	3 266 685	3 065 278	3 100 000	3 100 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 144 381	3 314 255	3 400 000	3 400 000
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Takaukset kaupungilta - omavelkaiset (1)	26 465 638	21 909 466	22 400 000	18 600 000
Takaukset kaupungilta - täytetakaukset	48 286 020	29 713 491	23 000 000	17 400 000
Maksuvalmiuslainat (2)	3 713 635	4 517 952	4 000 000	4 000 000
Korot kaupungille (3)	0	278 754	350 000	350 000
Kaupungilta saadut lainat (sis. pääomalaina)	0	0	10 000 000	10 000 000
Tilikauden tulos	4 063 781	4 738 756	4 000 000	4 000 000
Jakokelpoinen oma pääoma	7 399 265	9 220 148	9 640 500	10 200 000
Osingot kaupungille (4)	2 400 075	3 000 015	3 000 000	3 000 000

Selitykset: (1) Konsernitilin käytetty limiitti ei sisälly lukuun. (2) Konsernitilin käytetty limiitti. (3) Konsernitilin limiitin korot ja pitkäaikaisten lainojen korot. (4) Tilikaudella maksetut edellisen tilikauden osingot

6.4 HaminaKotka Satama Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiö yhdistävä ja yrittäjyyttö edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Sataman markkinointi ja Kotkan logistisen sijainnin hyödyntäminen	Liikennemäärän säilyttäminen korkealla tasolla, vaikka v. 2018-19 tasosta tullaan alaspäin kaasuputkiliikenteen päättymisen ja yleisen talouden tilanteen heikkenemisen takia.	tavoite vuodelle 2020 16,5 miljoonaa tonnia	
	Raideinvestointien toteutumisen seuranta ja tuki	Valtion Kouvola-Kotka välisen raiteiston kehittämiseen varaaman rahoituksen käytön varmistaminen ja sataman oma tuki asiakkaiden raidetarpeisiin satama-alueella.	98 M€ valtiion budjetista 1 M€ sataman osuus	
	Satamasidonnaisten teollisuusyritysten sijoittuminen satama-alueelle	Sijoittumisselvityksessä olevien yritysten määrä, tavoite 4 kpl	4 kpl	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
D-alueen 2. vaiheen rakentaminen, mikäli Finnpulpin investointi toteutuu. Hanke on EU-osarahoitteinen (20 %).
Finnpulp Oy:n kanssa on tehty mittava aiesopimus siitä, että Finnpulpin Kuopioon suunnitteilla olevan biotuotetehtaan ulkomaille lähtevä sellu tulee kulkemaan HaminaKotka sataman D-alueen kautta.
NordStream 2 -kaasuputkiprojektin murskeliikenne jatkuu vuonna 2020.
Kazakstaniin kuljetettavien öljynporausmoduulien projektiliikenteelle rakennetun infran kunnossapidon varmistaminen.
Asiakkaiden tarpeiden mukaisten raiteistojen rakentaminen satama-alueelle ja valtion budjetissa varatun rahoituksen käytön varmistaminen raideliikenteen ja ratapihojen kehittämiseksi sataman vaikutusalueella.
Satamaan sijoittuvan liiketoiminnan etsiminen ja sijoittumisen varmistaminen. UPM tekee vuonna 2020 päätöksen biojalostamon mahdollisesta sijoittamisesta Mussaloon, mikä kasvattaisi merkittävästi sataman liikennettä.
Laivakoon kasvaessa Hietasen laituripaikat ovat käyneet ahtaiksi ja lyhyiksi. Satama selvittää mahdollisuuksia pidempien laivapaikkojen järjestämiselle.
Risteilyliikenteen edellytysten parantaminen Kotkan ja Haminan alueella. EU-rahoitteisen Kotka Pax-hankkeen vetäminen säännöllisen Kotkan ja Pietarin välisen risteilyliikenteen fasiliteettien rakentamiseksi Kotkan kantasatamaan.
Toimistotilojen muuntelu ja vuokraaminen myös muuhun kuin satamasidonnaiseen toimintaan.
Sähköisen paikka- ja kartoitusjärjestelmän (VRT) laaja hyödyntäminen.
Selvitetään ja arvioidaan mahdollisuuksia energiatehokkuutta parantaville investoinneille (mm. aurinkopaneelit).

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022
D-alueen 2. vaiheen rakentaminen (n. 15 M€).
Raiteistojen kehittäminen: 1 M€ vuosittain.
Hietasen laivapaikat.
Ylläpitoinvestoinnit toimistotaloihin ja varastoihin: 0,5 M€ vuosittain.
Ylläpitoinvestoinnit: 3 M€ vuosittain

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	40 783 783	42 820 398	44 300 000	43 000 000
Liikevaihdon kasvu %	+2,2	+5,0	+0,7	-9,6
Sijoitetun pääoman tuotto%	4,0	6,6	4	2,5
Tilikauden tulos, €	3 561 733	7 140 709	4 000 000	2 525 000
Omavaraisuusaste	31	28	28	33
Käyttökate %	46	57	50	50
Tuottavuus/tonnia/henkilö	225 607	244 963	240 000	254 000
Liikennemäärä tn	14 664 430	16 167 573	16 300 000	16 500 000
Henkilöstö	65	66	68	65

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Takaukset emolta	34 283 697	28 510 017	23 247 848	23 959 986
Emolta saadut lainat	7 643 196	30 000 000	30 000 000	30 000 000
Muut tuloutukset emolle	2 100 000	7 674 937	7 720 000	7 800 000

6.5 Kotkan Asunnot Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Asunnot Oy**	Nollatuottoyhtiö
Omistus	100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja	

Toiminta-ajatus Tarjoamme kotkalaisille ja Kotkaan muuttaville kestävää, kohtuuhintaista ja turvallista asumista.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Asuntokantaa muokataan 2019 uudistetun strategian ja kysynnän mukaisesti.	käyttöaste, tavoite>95%	94,1 % (tot. 1-9/2019)	
	Rakennusten energiatehokkuutta parannetaan pitkäjänteisesti.	normeerattu ominaiskulutus, tavoite <47,8 kWh/rm3	48,2 %	
	Riskien hallinta			
	Väestö ikääntyy ja alueen muuttotappio heikentää asuntojen kysyntää. Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa niiden kysyntää. Suurten asuntojen kysyntä vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Kiinteistökantaa kehitetään yhtiön strategisten linjausten mukaisesti. Pienten asuntojen määrää tullaan keskeisillä paikolla harkitusti lisäämään ja suurten asuntojen määrää alhaisen kysynnän alueilla vähentämään. Tarkasteluajanjaksolla ei ole suunniteltu valmistuvan uudisrakennusta. Peruskorjausten yhteydessä lisätään asuntojen huonelukumäärää tai jaetaan suuria asuntoja pienemmiksi kysynnän mukaisesti. Kerrostaloja on suunniteltu purettavaksi tai muuten realisoitavaksi noin yksi rakennus/vuosi.

Tärkeimmät investoinnit 2020 - 2022:

Vuosina 2020-22 toteutettavien peruskorjausinvestointien arvioitu laajuus on noin 2,8 M€/vuosi. Mittavimmat investoinnit kohdistuvat taloteknisiin järjestelmiin, asuntojen huonetilamuutoksiin ja julkisivuihin.

Peruskorjaukset toteutetaan pääosin lainarahoituksella ja lainoille haetaan kaupungin takausta.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	16 881 978	16 775 359	17 030 000	17 017 000
Yli/alijäämä	1 545 959	968 997	300 000	541 000
Kumulatiivinen yli/alijäämä	6 898 941	8 444 900	8 600 000	9 900 000
Käyttöaste, %	95,7	95,0	95,0	94,5
Vaihtuvuus, %	19,2	18,2	19,5	19,5
Keskivuokra (budj. neliövuokra)	9,80	9,80	9,90	10,0
Henkilöstö	11	11	11	11

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti kaupungille	717 302	644 317	700 000	610 000
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613	4 600 613	4 600 613
Lainat emolta	1 692 418	1 680 107	1 667 796	1 655 484
Takaukset emolta	29 075 838	30 114 353	31 800 000	33 100 000
Korot emolle	67 697	67 576	67 081	66 589

6.6 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2.Upean elinympäristön Kotka	Toiminnan muuttaminen vastaamaan kestävän kehityksen kriteeristöä jatkuvan parantamisen periaatteella.	Mittari: energiankulutuksen mittaaminen sekä suunniteltujen toimenpiteiden tuloksellisuuden arviointi	Yhtiöllä on kaynnissä kaksi uusiutuvan energian hanketta; Kärkisaari ja Konserttitalo. Tekninen isännöinti johtaa energiatehokkuustarkasteluja ja energiatehokkuustoimenpiteiden toteuttamista.	
	Energian kulutuksen vähentäminen ja uusiutuvan energian osuuden lisääminen kulutettavasta energiasta.	Tavoitetaso: Uusiutuvan energian osuus kokonaisenergian kulutuksesta 65 %	Kaukolämmön uusiutuvan energian osuus on 65 % Sähkö on 100 % uusiutuvista lähteistä tuotettua.	
	Yhtiön toiminnan kestävyyden ja vastuullisuuden lisääminen.	Yhtiön työntekijät parantavat toimintaansa ja kehittävät prosesseja sekä palveluita jatkuvasti ja tulokset ylittävät kuvatut tavoitteet.	Yhtiö kiinnittää läpileikkaavasti huomioita toimintansa ympäristövaikutuksiin ja eettisyyteen.	
	Uuden liiketoiminnan kehittäminen	Yhtiö myy palveluja muille alan toimijoille ja kuluttajille.	Uuden liiketoiminnan suunnittelua ei ole aloitettu.	
	Tapahtumakeskuksen suunnittelu.	Suunnitteluaikataulu Luonnossuunnittelu on valmis vuoden 2019 loppuun mennessä.	Suunnittelu on aloitettu toukokuussa 2019.	
	Riskien hallinta			
	Yhtiö on kehittänyt riskienhallintaansa systemaattisesti ja arviointiin sekä seurantaan on otettu käyttöön työkalu. Yhtiön toimintakulttuuri on turvallisuutta ja vastuullisuutta vaaliva sekä edistävä ja riskien hallinta on osa yhtiön tavanomaista teknis-taloudellista toimintaa.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Uuden liiketoiminnan kehittäminen
Uusien strategisten avausten valmistelu
Tärkeimmät investoinnit 2020-2022
Vellamon sisävalaistuksen uusiminen 500 000 euroa
Ympäristötalon peruskorjaus, korjaussuunnittelu ja korjaustyön valmistelu 500 000 euroa
Höyrypanimo 600 000 euroa
Meriniemen saunan laajennus 150 000 euroa

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	6 149 492	6 591 886	6 456 979	5 141 786
Yli/alijäämä	202 863	590 504	198 837	-2 941 720
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-1 031 079	1 001 019	540 999	-2 400 721
Käyttöaste, %	88	87	70	75
Henkilöstö	2,5	2-3	4	2

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti kaupungille	5 358 704	5 754 493	5 529 583	4 599 023
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	63 100 000	63 100 000	63 100 000	63 100 000
Takaukset emolta 31.12.	15 300 000	15,3 M€	15 300 000	15 300 000

6.7 Sunilan Kantola Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiö yhdistävä ja yrittäjyyttö edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kantolan käytön kehittäminen yrityksen kanssa	Palvelusopimus tai käyttöoikeussopimus päätoimijan kanssa	Yrittäjähakua ei vielä ratkaistu 9/2019, välimallina operaattori	
	Julkisivukunnostus	Julkisivukunnostus valmis 2020	Kunnostus suunniteltu	
	Riskien hallinta			
	Sopivan yrityksen löytymiseen liittyvät riskit ovat strategisia ja toiminnallisia, mahdollisia, vaikutuksiltaan vähäisiä. Voidaan hallita yritysten huolellisella valinnalla ja sopimuksilla. Keskeisenä riskinä on, että sopivaa yrittäjää, joka myös sitoutuisi tehtävään, ei löydy. Riskiin voidaan vaikuttaa sopimusehtojen joustavuudella, mutta riskiä ei voida poistaa.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Yrittäjähakua jatketaan, mutta rinnalla selvitetään myös operoinnin vaihtoehdot ja taloudellinen kannattavuus keskipitkällä aikavälillä. Operointi käynnistetty välimallina 2019 syksyllä.

Kantolan tilavuokrauksen myyntiä kehitetään.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022
Vuonna 2018 suunniteltu julkisivukunnostus on saanut budjettitarjouksen, jonka mukaan kustannustaso (alv 0 %) julkisivukunnostukselle on noin 180 000 € ja rakennuksen lähiympäristön kunnostus rakenteiden kunnossa pitämiseksi noin 30 000 €. Investointi on selvitysvaiheessa. Taloudellisten mahdollisuuksien salliessa julkisivukunnostus suoritetaan 2020.

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

Yhteisön omat tunnusluvut	**TP 2017**	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Liikevaihto, €	47 664	42 943	50 420	88 000
Liikevoitto/tappio	-1 299	-9 914	-1 015	12 000
Tilikauden tulos	-1 327	-9 914	-1 015	12 000
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	**TP 2017**	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Myynti kaupungille	36 887	36 524	36 000	36 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	0	0	0	0

6.8 Cursor Oy

Yhteisön nimi	**Cursor Oy** Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 86,4 %, Hamina 4,5 %, Miehikkälä 2,4%, Pyhtää 0,9 %, Virolahti 0,5 % ja eri yritykset yhteensä 4,46 % ja pankit 0,91 %.
Yhteisön tytäryhtiöt	Cursor Plus Oy, Kiinteistö Oy Takojantie 14, Kiinteistö Oy Eagle 3, Kiinteistö Oy Twin Eagle, Kiinteistö Oy Datariina, Kiinteistö Oy Eagle, C-Real Oy, Versso Island Development Oy
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja
Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on Kotkan-Haminan elinvoimaisuuden vahvistaminen synnyttämällä ja kehittämällä menestyvää yritystoimintaa. Cursor palvelee maksavia asiakaskuntia sekä yhtiön palveluita käyttäviä yrityksiä.

Tavoitteet vuodelle 2020

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiö yhdistävä ja yrittäjyyttö edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nykyisten ja aloittavien yritysten tukeminen ja kehittäminen	Työpaikkojen määrä, trendin kääntäminen kasvuun	Tilastokeskus v 2016: Seutu 30.042 (Kotka 20.926)	
	Investointien lisääminen seudulle	Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä		
	Matkalijoiden määrän lisääminen seudulle	Matkailijoiden määrä	TAK Yöpymiset majoitusliikkeissä seutu 2017: 161.000 2018: 148.000 92 600 kpl (31.7.2019) +8.9 %	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020-2022

Cursorin tehtävänä on kehittää seudun yritystoimintaa ja luoda puitteet uudelle yritystoiminnalle, houkutella investointeja seudulle sekä kehittää matkailua.
Cursor tulee taloussuunnitelmakautena jatkamaan panostamista toimeenpanoon sekä organisaatiosta ulospäin suuntautuvan aktiviteetin ja oma-aloitteellisuuden lisäämiseen.
Organisaatiossa on tapahtunut paljon henkilömuutoksia, vastuualueita on selkeytetty ja osaamisen tasoa on nostettu. Taloussuunnittelukautena panostetaan ”koneiston” toimivuuteen ja tehokkuuteen. Tekemistä ja tuloksia mitataan ja viestitään avoimesti ja säännöllisesti.
Erilaisiin hankkeisiin osallistumista harkitaan entistä tarkemmin, tavoitteena lisätä rajatuista resursseista saatavaa tuloksellisuutta ja vaikuttavuutta.
Cursorin rooli Kotkan Kantasataman kehittämisessä tarkentuu taloussuunnitelmakautena. Mikäli Cursor on omistajana tapahtumakeskuksen yritystiloissa, Cursor ja kunta sopivat yhteistoiminnasta ja rahoituksesta tilojen suhteen. Mahdollisten yritystilojen hankintaan tarvittavaa lainaa varten haetaan takausta Kotkan kaupungilta.
Seudun elinkeinostrategia on päivitetty vuoden 2019 aikana ja uusi strategia tulee voimaan vuoden 2020 alusta ohjaten myös Cursorin omaa toimintaa ja strategiaa.
Kilpailutusprosessi toteutetaan loppuvuodesta 2019 ja näillä näkymin joko taloussuunnitelmakaudella tai heti sen päätyttyä uusi yhteistyösopimus astuu voimaan. Kaikessa tekemisessä Cursor panostaa siihen, että sekä asiakaskuntien että yritysten luottamus Cursoriin seudullisena toimijana kasvaa entisestään.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Mahdollisesti Kantasatamaan sijoittuvat yritystilat.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	9 935 811	8 234 817	8 800 000	7 800 000
Tilikauden tulos	21 677	-19 326	0	0
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-1 919 103	- 1 938 429	-1 900 000	-1 900 000
Seudulle syntyvät uudet yritykset	335	336	350	350
Seudulle synt. netto työpaikat arvio	230	83	230	230
Seudulle sijoittuvat yritykset		30	9	10
Seudulle sijoittuvat investoinnit		44 000 000	47 000 000	50 000 000
Kehittämisrahastosta rah. proj.	59	45	31	24
Henkilöstö	53	52	53	46

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti kaupungille	2 490 499	2 488 000	2 500 000	2 400 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	165 361	50 461	70 000	50 000
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608	11 440 608	11 440 608
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	14 839 047	13 760 537	14 000 000	12 000 000
Muut tuloutukset emolle	0	0	0	0

6.9 Kymen Vesi Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
*4. Kotkassa on upea **kaupunkiympäristö**, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa*	Asiakaslähtöinen toiminta	Asiakastyytyväisyys yli 8,8 (Wacsi-kysely)	8,79 (2019)	
	Vesihuoltoverkostojen saneerausmäärien nostaminen kestävälle tasolle saneerausvelan kasvun pysäyttämiseksi	Saneerattavan verkoston määrä 0,8 % verkoston pituudesta eli n. 5 km/v	0,6 % verkoston pituudesta eli 3,5 km/v	
	Puhdistamon moitteeton toiminta	Puhdistustuloksissa ei lupaylityksiä.	Ei lupaylityksiä	
	Riskien hallinta			
	Valmiussuunnittelua ja laatujärjestelmätyötä jatketaan. Harjoituksia pidetään säännöllisesti.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Vuotovesien määrää vähennetään tehostetulla tutkimuksella ja korjauksilla. Vuotovesien laskulla saadaan vähennettyä kustannuksia ja jätevesien ylivuotoja vesistöön.
Digitalisaatiota hyödynnytetään kehittämällä tietojärjestelmien integraatiota, raportointia ja digitaalisia sovellutuksia.
Laajennetaan vesimittareiden etäluentaa, joka mahdollistaa asiakkaille uusien palvelujen käyttöönottoa, kuten vuotovahtipalvelun.

Tärkeimmät investoinnit 2020 - 2022:
Vesihuoltoverkostojen saneerausinvestointien volyymia nostetaan lähemmäs kestävää tasoa.
Uudisrakentamista tehdään omistajakuntien kaavoituksen tarpeisiin.
Puhdistamolla varaudutaan teollisuuden kuormituksen kasvamisen ja lupaehtojen kiristymisen aiheuttamiin investointeihin.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	19 912 739	19 862 407	20 000 000	20 200 000
Liikevoitto	2 717 883	2 200 456	1 100 000	1 900 000
Tulos	6 190	9 612	0	0
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä	75 522	81 712	75 000	82 000
Myynti vesi m³	4 387 141	4 400 663	4 350 000	4 370 000
Myynti jätevesi m³	7 721 117	6 963 681	7 000 000	7 000 000
Henkilöstö	72	64	60	61
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	**TP 2017**	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Myynti kaupungille	749 966	875 970	700 000	750 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	1 136 993	1 603 639	1 500 000	1 500 000
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000	26 620 000	26 620 000
Lainat emolta	10 019 613	10 019 613	10 019 613	10 019 613
Takaukset emolta	30 298 429	34 112 935	29 500 774	28 666 091
Korot emolle	548 433	548 433	548 433	548 433
Muut tuloutukset emolle (tak.provisio, johtorasitekorvaus)	0	15 800	14 747	258 200

6.10 Kymenlaakson Vesi Oy

Yhteisön nimi	**Kymenlaakson Vesi Oy**	Nollatuottoyhtiö
Omistus	Kotka 70 %, Kouvola 9 % ja Hamina 21 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja	

Toiminta-ajatus Kymenlaakson Vesi Oy hankkii hyvälaatuista vettä osakkailleen omakustannusperiaatteella.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Toimitetun talousveden määrä ja laatu pidetään vaatimuksia vastaavana	Talousvesi täyttää määrä- ja laatuvaatimukset	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä	
	Kustannustehokkuuden edistäminen	Vedenhankinnan energiatehokkuus kWh/m³, -2 %	0,88 kWh/m³	
	Riskien hallinta			
	Jatketaan valmius- ja laatujärjestelmätyön kehittämistä.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Selänpään pohjavesivarojen hyödyntämistä selvitetään yhteistyössä Kouvolan Veden kanssa. Automaatio- ja tietojärjestelmien kehitystyötä jatketaan.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022
Haminan rinnakkaisvesijohtoa suunnitellaan yhdessä Haminan Veden kanssa. Investointi toteutetaan tarpeen mukaan ja aikaisintaan v. 2022.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	2 668 567	2 900 958	3 900 000	3 380 000
Tulos	2 788	1 110	0	0
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	165 272	168 060	165 000	168 000
Myynti osakaskunnille m³	7 208 621	7 305 362	7 220 000	7 151 000
Henkilöstö	0	0	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	2 079 009	2 259 063	3 060 000	2 675 000
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000	6 687 000	6 687 000
Takaukset emolta	10 974 833	9 663 760	8 352 687	7 544 446
Muut tuloutukset emolle	18 200	16 852	15 504	14 160

6.11 Kymijoen Ravintopalvelut Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Vuoropuhelu loppuasiakkaiden, asiakkaiden yhteyshenkilöiden ja päättäjien välillä synnyttää kehitystoimenpiteitä.	Tapaamisten synnyttämät konkreettiset kehitystoimenpiteet lisääntyvät.	Nykyiset kirjatut kehitystoimenpiteet.	
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Strategian päivitys
Laatu- ja toimintakäsikirjan päivitys
Ympäristöohjelma
Suunnitelma Kymsoten asiakkuuksien palvelemisesta maakunnan tasolla

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022
Keskuskeittiö Kapyysin tuotantolaitteiden korvausinvestointeja 220 000 € (2020-2021)
Pihkoon uuden koulun keittiön tuotantolaitteet (?) 140 000 € (2021)
Ratamo-sairaalan keittiön tuotantolaitteet (?) 500 000 € (2021-2022)

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	12 251 348	12 722 788	12 123 000	13 796 000
Liikevaihto/henkilö. €	69 217	66 962	84 776	85 160
Yli-/alijäämä	368 448	325 174	20 300	0
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	849 592	1 174 766	990 050	1 174 766
Käyttökate %	10	10	7	6
Jalostusarvo/henkilö (1000 €)	36,2	33,7	43	42
Henkilöstö	177	190	143	162

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti kaupungille	7 466 292	7 452 046	3 496 000	4 835 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	3 652	870	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000	497 000	497 000
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000

6.12 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n toimitilatarpeisiin vastaaminen	Reagointi Kaakkois-suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n tarpeisiin ja toiveisiin. Tavoitteena, että toiminta täyttää 100 %:sti Xamkin toiveet ja tarpeet	Toiminta vastaa Xamkin tarpeita ja toiveita. Kampushanke toteutetaan Xamkin toiveiden mukaisesti	
	Kotkan kampushankkeen toteuttaminen aikataulussa	Käyttöönotto kesä 2023	Aikataulu laadittu siten, että käyttöönotto on 2023	
	Hintakilpailukyky	Vuokrataso vuositasolla max 3 M€, myös uuden Kotkan kampuksen valmistuttua.	2,7 M€ vuonna 2019	
	Riskien hallinta			
	Muutokset asiakkaan tarpeissa pyritään ennakoimaan jatkuvalla yhteydenpidolla. Riittävä vakuutusturva ja ennakoiva ylläpito/huoltotyö.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Xamkin Kotkan kampuksen rakennuttaminen. Hankesuunnitelman mukainen tavoitehinta on 38,5 M€, tämän hetkinen kustannusarvio n 40 M€. Jaksolla 2019-21 toteutuu kampuksen ja rakennuttamisen suunnittelu, rakentaminen alkaa kesällä 2021. Pääosa investoinnista (kustannuksista) toteutuu 7/2021 – 7/2023.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Liikevoitto	1 713 949	-42 865	1 668 000	1 650 000
Tilikauden tulos	1 636 085	-88 165	1 644 000	1 650 000
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0		

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Myynti kaupungille				
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille				
Avustus kaupungilta				
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000	255 000	255 000
Takaukset emolta 31.12. (51 %)	1 140 010	570 012	0	0

6.13 Kotkan Kaupunginteatteri Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Kaupunginteatteri Oy**	Avustettava
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja	

Toiminta-ajatus: Kotkan kaupunginteatteri on valtakunnallisesti ja paikallisesti tunnettu taiteellisesti korkeatasoinen teatteri, jonka asiakaskuntana on koko Suomi.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	**Kotkan kaupunginteatterin strategian kärjet ovat:** **Ohjelmisto** Suuri Näyttämö - suuren yleisön produktiot Naapurinäyttämö - uudet tekstit ja esitykset Kairo - elävä kulttuuriravintola	Katsojamäärä 32 000 - 36 000 Ensi-iltoja vuosittain 6-7 Kantaesityksiä >= 1 vuodessa	n. 32 000	
	Yhteistyöt Yhteistyöt muiden Suomen teattereiden, alueen kulttuuritoimijoiden ja Kotkan nuorisoteatterin kanssa (lasten- ja nuortenteatteri) sekä tuotepaketit **Yleisötyö** Produktiokohtaiset yleisötyöpaketit sekä Dreamwall	Yhteistöitä >= 1 vuodessa Lasten- ja nuortenesityksiä >=1 vuodessa Yleisötyöpaketteja >=2 vuodessa	1	
	Resurssit Taloudellisten - ja henkilöstöresurssien riittävyyden turvaaminen sekä teatterin tuotantomallien kehittäminen resursseja vastaaviksi. Ammatillinen jatkokoulutus sekä moniosaaminen.	Resurssit >= tämänhetkinen taso Koulutus >= 1 vuodessa		
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Yleisötyön lisääminen
Yhteistöiden lisääminen
Uudet kantaesitystekstit

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	494 148	578 425	600 000	600 000
Yli-/alijäämä	-82 263	-76 327	0	0
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	-19 701	-96 028	-19 701	-96 028
Katsojaluku	33 489	35 422	36 000	36 000
Ensi-iltojen määrä	7	10	7	7
Vakinaisen henkilökunnan määrä	47	47	48	48
Henkilötyövuodet	54	54	58	56
Avustus emolta €/katsoja	38	37	40	36

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Avustus kaupungilta	1 267 944	1 319 466	1 457 778	1 304 413
Vuokra-avustus kaupungilta	952 356	957 312	969 000	978 000
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	311 148	311 148	311 148	311 148
Tuloutukset kaupungille-toimitilavuokrat	952 356	957 312	969 000	980 300

6.14 Kotka Maretarium Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Pääsylippujen verkkokauppamyynnin lisääminen	Myytyjen verkkokauppalippujen määrä	500 399 (23.9.2019)	
	Riskien hallinta			
	Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Vuosittain Kotka Maretrarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:
Itämeri-altaan vuotojen korjaustyöt elo-lokakuussa 2020, Euroopan ankeriastutkimuksissa avustaminen, strategian uusiminen vuosille 2021-2025.

Tärkeimmät investoinnit 2020 – 2022:
Esitetään kaupungille aurinkopaneelien asennusta kaupungin toimesta kaupungin omistamaan Maretarium-rakennukseen.

Yhteisön omat tunnusluvut	**TP 2017**	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot (ei avustuksia)	330 400	350 200	380 000	330 000
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot ilman avustuksia / kävijä, €	12,1	13,1	10,9	10,7
Yli- /alijäämä, €	28 376	14 500	10 000	0
Yli-/alijäämä, kumulatiivinen, €	-883 782	-869 262	- 853 800	-839 000
Avustus emolta, €/kävijä	10,9	11,2	8,6	10,0
Kävijämäärä akvaariokierroksella	27 383	26 813	35 000	30 000
Henkilöstö	6	6	6	6

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	**TP 2017**	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Myynti kaupungille	6 400	37 900	37 000	38 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	100	2 500	1 000	2 500
Avustus emolta	300 000	300 000	300 000	300 000
Vuokra + kiinteistövero emolle	177 700	179 100	189 000	190 000
Oman pääoman sijoitus emolta v. 2002-2003	925 034	925 034	925 034	925 034

6.15 Kymenlaakson Orkesteri Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2020

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Ludwig van Beethovenin syntymän 250-juhlavuosi: Huomattava ”Beethoven - radigaali guru” - konserttisarja Taiteellisen neuvonantajan, Olari Eltsin johdolla.Jokin em. konserteista viedään myös Helsinkiin. -Uuden konserttisarjan/festivaalin jatko	Kuulija- ja asiakaskyselyt, lehtikritiikit, medianäkyvyys		
	Kansainvälinen (kv) toiminta ja tunnettuus: -Jatketaan levytystyötä kv levyyhtiön kanssa -Kansainväliset taiteilijavieraat ja orkesterin oma kv soittajisto	Kv yhteistyökumppanit ja vieraat, kv kuulijat ja kv toimittajavieraat	Kv taiteilijavieraita lähes viikoittain, kv toimittajavierailuja 1-2 / vuosi	
	3. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa -> Lohisoitto, Kotkan seudun musiikkiopisto, Kotkan Kantaattikuoro, muut kuorot, musiikkiluokat, koulut, päiväkodit, vanhustentalot	Kymi Sinfoniettan hyvän maineen ja tunnettuuden kasvaessa ->Kotkan imago ja tunnettuus positiivisema ja monipuolisena kulttuurikaupunkina lisääntyy.		
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

- Henkilöstöhallinto: Kahden uuden orkesterihallinnon ammattilaisen saaminen liian pienen hallintohenkilökunnan vahvistukseksi.
- Investointi taiteelliseen johtajaan/neuvonantajaan. Kymi Sinfonietta on onnistunut saamaan useiden vuosien neuvottelujen jälkeen taiteelliseksi neuvonantajaksi todella kovan luokan kansainvälisen tason kapellimestarin, Olari Eltsin, joka haluaa ja pystyy kehittämään orkesteria. Siihen tarvitaan myös resursseja, joita Kymi Sinfoniettalla on todella niukasti monien leikkauksia tai nollalinjaa sisältäneiden avustusvuosien jäljiltä.

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Orkesterin jotkin soittimet ovat niin vanhoja ja huonokuntoisia, että niiden tilalle täytyy hankkia uusia. Vuodelle 2020-2022 kiireellisimpänä näistä on harppu, noin 40.000 €

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto, €	304 193	208 880	245 000	250 000
Tilikauden tulos	146	-51 504	0	0
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 51 035	-142 998	-51 152	-182 000
Yleisömäärä, hlöä Kotka *	14 551	Kotka 17 224	17 500	18 000
Avustus emolta, €/kuulija	55,75	49,20	48,43	49,86
Konserttien määrä Kotkassa	83	Kotkassa *) 118	100	100
Vakinaisen henkilökunnan määrä	37	37	39	39

*) sisältää myös jalkautumiskonsertit päiväkoteihin, kouluihin ja vanhustentaloihin

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

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020
Avustus kaupungilta	811 200	847 500	847 500	847 500
Vuokra-avustus emolta	165 800	167 250	169 000	169 000 + mahd indeksikor.
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844	111 844	111 844

7 KÄYTTÖTALOUSOSA

7.1 Konsernipalvelualue

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

TULOSLASKELMA

KONSERNIPALVELUALUE	Budjetti	Budjetti	Toteuma	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	4 719 294	4 723 294	956 521	-4 000
Maksutuotot	530 500	521 500	604 800	9 000
Tuet ja avustukset	731 520	901 998	1 446 279	-170 478
Muut toimintatuotot	1 274 500	3 956 986	1 397 485	-2 682 486
Valmistus omaan käyttöön			13 694	
TOIMINTATUOTOT	**7 255 814**	**10 103 778**	**4 418 779**	**-2 847 964**
Henkilöstökulut	-12 880 443	-13 761 806	-14 366 250	881 364
Palvelujen ostot	-9 881 241	-9 705 225	-11 467 425	-176 016
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 940 800	-3 977 100	-752 670	36 300
Avustukset	-3 998 209	-4 202 127	-4 133 818	203 918
Muut toimintakulut	-1 419 014	-1 657 402	-1 937 318	238 388
TOIMINTAKULUT	**-32 119 707**	**-33 303 661**	**-32 657 482**	**1 183 954**
ULK. TOIMINTAKATE	**-24 863 893**	**-23 199 883**	**-28 238 703**	**-1 664 010**
Sisäiset tuotot	2 433 269	2 384 326	3 086 864	48 942
Sisäiset kulut	-1 445 194	-1 412 816	-1 428 972	-32 377
Sisäiset erät	988 075	971 510	1 657 892	16 565
TOIMINTAKATE	**-23 875 818**	**-22 228 373**	**-26 580 811**	**-1 647 445**
Rahoitustuotot ja -kulut			1 103	
VUOSIKATE	**-23 875 818**	**-22 228 373**	**-26 579 708**	**-1 647 445**
Sisäinen korko	-3 511	-5 916	-10 633	2 405
Poistot ja arvonalentumiset	-318 929	-230 614	-169 490	-88 315
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-24 198 258**	**-22 464 902**	**-26 759 831**	**-1 733 356**
Hallinnon vyörytykset			14 222 329	
Tilikauden voitto/tappio	**-24 198 258**	**-22 464 902**	**-12 537 502**	**-1 733 356**

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	
10 150	Vaalitoimitsijoiden vaalivuotta ennakoivien palkkakustannusten poistaminen
-1 500	Vaalivuotta ennen tapahtuvien kokouksien palkkiovarausten poistaminen
1 200	Palveluiden ostojen tarkistus, kustannusten säästö
5 000	Vaalivuotta edeltävien vuokrakustannusten poisto, kustannusten säästö
1 785	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
16 635	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
TARKASTUSLAUTAKUNTA	
7 205	Luottamushenkilöstön palkkioiden tarkistus, kustannusten säästö
7 200	Palvelujen ostojen säästöt
233	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
14 639	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
KAUPUNGINVALTUUSTO	
934	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
934	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
KAUPUNGINHALLITUS	
12 500	Kestävän liikkumisen ohjelma päättynyt, talousarvion tarkistus, kustannusten säästö
15 000	Kalustohankintojen säästö
15 000	Parkkihallin autopaikkakustannusten säästö
10 000	Matkakustannuksen säästö
2 500	Koulutuskustannusten säästö
40 000	Muiden palvelu- ja toimintakulujenvähennys, talousarvion tarkastus, kustannusten säästö
1 911	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
96 911	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
8 612	Erilliskorvauskustannusten tarkistus, kustanusten säästö
2 378	Luottamushenkilöstön palkkiokustannusten tarkistus, kustannusten säästö
146	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
11 136	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET	
1 000 000	Maa-alueiden myyntivoittojen lisäys, tulojen kasvu
17 500	Uuni Klami sävellyskilpailun välivuosi, talousarvion tarkistus, kustannusten säästö
59 588	Kymenlaakson Liiton jäsenmaksujen tarkistus, kustannusten säästö
56	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
1 077 088	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
HALLINTOYKSIKKÖ	
20 000	Intra- ja extranet kehittämisen määrärahan vähennys, kustannusten säästö
20 000	Digipalveluiden ”eKotka kehittämisraha” määrärahan vähennys, kustannusten säästö
20 000	Kalustohankintojen ja ulkoisten vuokrien säästö
-42 303	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten lisäys
17 697	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	
9 967	Henkilöstöpankin kustannusvarauksen säästö
59 775	Koululaisten kesätyöpaikkojen vähennys, kustannusten säästö
5 500	Henkilöstön huomioimisen säästö
5 000	Esimieskoulutuksen säästö
5 000	Keskitetyn koulutuksen säästö
6 827	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
92 069	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys**
TALOUSYKSIKKÖ	
1 500	Matkakustannusten säästö
1 500	Kalustohankintojen säästö
-105 067	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten lisäys
-102 067	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys**

7.1.1 Keskusvaalilautakunta

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

TULOSLASKELMA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Tuet ja avustukset		174 000	92 299	-174 000
TOIMINTATUOTOT		**174 000**	**92 299**	**-174 000**
Henkilöstökulut	-1 801	-263 806	-95 988	262 004
Palvelujen ostot	-300	-30 000	-5 636	29 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-12 000	-1 343	12 000
Muut toimintakulut		-12 000	-369	12 000
TOIMINTAKULUT	**-2 101**	**-317 806**	**-103 336**	**315 704**
ULK. TOIMINTAKATE	**-2 101**	**-143 806**	**-11 038**	**141 704**
Sisäiset kulut	-7 830	-8 760	-22 187	930
Sisäiset erät	-7 830	-8 760	-22 187	930
TOIMINTAKATE	**-9 931**	**-152 566**	**-33 225**	**142 634**
VUOSIKATE	**-9 931**	**-152 566**	**-33 225**	**142 634**
TULOS	**-9 931**	**-152 566**	**-33 225**	**142 634**
Tilikauden voitto/tappio	**-9 931**	**-152 566**	**-33 225**	**142 634**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarviovuonna ei järjestetä vaaleja.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

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

7.1.2 Tarkastuslautakunta

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

TULOSLASKELMA

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Henkilöstökulut	-52 382	-56 683	-18 768	4 301
Palvelujen ostot	-38 600	-45 800	-35 079	7 200
TOIMINTAKULUT	**-90 982**	**-102 483**	**-53 846**	**11 501**
ULK. TOIMINTAKATE	**-90 982**	**-102 483**	**-53 846**	**11 501**
Sisäiset kulut		-7 830	-642	7 830
Sisäiset erät		-7 830	-642	7 830
TOIMINTAKATE	**-90 982**	**-110 313**	**-54 489**	**19 331**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-90 982**	**-110 313**	**-54 489**	**19 331**
TULOS	**-90 982**	**-110 313**	**-54 489**	**19 331**
Hallinnon vyörytykset				
Tilikauden voitto/tappio	**-90 982**	**-110 313**	**-54 489**	**19 331**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Tarkastuslautakunnan talousarvio sisältää tarkastuslautakunnan toiminnasta ja tilintarkastuksesta aiheutuvat kustannukset. Tilintarkastuspalvelut ostetaan BDO Audiator Oy:ltä

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

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

7.1.3 Kaupunginvaltuusto

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINVALTUUSTO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Maksutuotot			149	
TOIMINTATUOTOT			**149**	
Henkilöstökulut	-238 709	-238 365	-253 022	-344
Palvelujen ostot	-60 500	-60 500	-58 398	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	-1 500	-1 475	
Muut toimintakulut	-7 200	-7 200	-5 603	
TOIMINTAKULUT	**-307 909**	**-307 565**	**-318 498**	**-344**
ULK. TOIMINTAKATE	**-307 909**	**-307 565**	**-318 349**	**-344**
Sisäiset kulut	-138 602	-131 953	-117 844	-6 649
Sisäiset erät	-138 602	-131 953	-117 844	-6 649
TOIMINTAKATE	**-446 511**	**-439 518**	**-436 193**	**-6 993**
VUOSIKATE	**-446 511**	**-439 518**	**-436 193**	**-6 993**
TULOS	**-446 511**	**-439 518**	**-436 193**	**-6 993**
Tilikauden voitto/tappio	**-446 511**	**-439 518**	**-436 193**	**-6 993**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kuntalain 14 § määrää valtuuston tehtävistä ja sen mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Talousarvio vuodelle 2020 sisältää valtuustokokoukset, valtuuston tiedonantokokoukset ja valtuustoryhmien kokoukset sekä toiminnan määrärahat**.** Talousarviovuoden 2020 painopisteinä ovat kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden tarkentaminen ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Edelleen erityisenä painopisteenä on talouden tasapainottamiseen liittyvien toimenpiteiden lopullinen hyväksyminen. Lisäksi painopisteenä on palveluverkkojen tarkastelu ja siitä päättäminen erityisesti lukioverkon osalta. Myös kaupunkikonsernin organisaatiorakenteen mahdollinen uudelleen tarkastelu ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella kuuluu talousarviovuoden painopisteisiin. Kaupungin päätöksentekojärjestelmän kehitystyö käynnistetään siten, että talousarvion 2021 yhteydessä varaudutaan järjestelmään tehtäviin muutoksiin uuden kuntavaaleissa valittavan kaupunginvaltuuston aloittaessa toimintansa (**KV**). Vuoden 2020 aikana mallinnetaan osallistavan budjetoinnin -tapa kaupunkilaisten käyttöön (**KV**).

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

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

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	*Ilman toisen asteen tutkintoa olevat* *Henkilöstön määrä ja ryhmien keskikoko perusopetuksessa*	Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Tavoitteena on koulutuksen ulkopuolelle jääneiden osuuden merkittävä väheneminen strategiakauden aikana. Kotkassa koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten osuus oli 11,9 % v.2016 ja 11,3 % v.2017. Koko maan luvut olivat 8,3 % ja 8,1 %. Tavoite: Kelpoisten opettajien osuus kasvaa. Mittarina kelpoisten osuus kaikista opettajista vuosittain. Tavoite: Perusopetuksen opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta.	
		Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn		
		Vahvistamme yrittävää elämänasennetta		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	*Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus*	Tiivistämme ennakkoluulotonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä	Kotkassa korkea-asteen suorittaneiden osuus v. 2016 oli 26,1 % ja v. 2017 26,5 %. Koko maan luvut olivat 30,4 % ja 31,0 %. Tavoitteena on, että korkea--asteen tutkinnon suorittaneiden osuus kasvaa.	
		Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakouluyhteistyötä hyödyntäen		
		Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa		
		Mahdollistamme joustavan siirtymisen oppimisen polulla kouluasteelta toiselle		
		Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	*Työssäkäyvien määrä* *Yritysten mielikuvat elinkeinopolitiikasta*	Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa Hyödynnämme Kotkan logistisen sijainnin ja kansainväliset yhteydet erityisesti Venäjälle Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamasidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu) Edistämme kaksiraiteisen yhteyden rakentamista Kouvolaan satamatoiminnan tarpeisiin Hyödynnämme julkiset hankinnat innovaatioiden ja elinvoiman kehittämisessä	Työssäkäyvien määrä ei laske ja on vertailukaupunkien tasolla. Kotkassa oli työssäkäyviä 19 507 kun esim. Salossa oli 20 215 ja Mikkelissä 21 686 (v. 2017). Elinkeinopolitiikka: Tavoitteena on, että Kotkan kokonaisarvosana Suomen yrittäjien ELPO-kyselyssä nousee ja sijoitus vertailuryhmässä paranee. V. 2018 kuntien keskiarvo oli 6,74. Kotkan tulos 6,1 ja sijoitus kokoluokassaan 17/20 Kotka oli kokoluokassaan 10 parhaan joukossa osa-alueilla ”Kuntapalvelut ja infrastruktuuri (6.)” ja ”Kuntien hankintapolitiikka (7.)”.	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	*Väestön terveys (Kelan sairastavuusindeksi)* *Kaupunkilaisten kulkutavat (kulkutapajakauma)* *Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöt*	Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta Toimimme kestävän liikkumisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantarataa Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikuntapaikkoja sekä luontokohteita koulujen ja päiväkotien lähellä Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunki-	Väestön terveys: Kelan saitrastavuusindeksi pysyy nykyisellä tasolla. (Vuonna 2017 113; vuosina 2014-2016 111–114.5). Kaupunkilaisten kulkutavat: Kestävien (vähäpäästöisten tai päästöttömien) kulkutapojen osuus nousee. Lähtötilanteessa Kotka on valtakunnallisella keskitasolla. Kasvihuonekaasupäästöt: päästöjä vähennetään 65 % vuoden 2007 tasosta vuoteen 2025. Laskevat vuosittain tavoitteen mukaisesti. Kotkan	

		laisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä	alueen hiilidioksidipäästöt laskevat tasolle 2 t CO2 ekv/asukas vuoteen 2025 mennessä. Nykyinen taso on (v. 2017) 4,7 t CO2 ekv/asukas.	
		Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittymiseen		
		Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	*Mielikuva kaupungista asuinpaikkana* *Kaupunkilaisten tyytyväisyys puistojen hoitoon*	Ylläpidämme ja kehitämme elämyksellisiä puistoja, jotka lisäävät hyvinvointia, houkuttelevat matkailijoita ja muuttajia Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustushistoria	Mielukuva kaupungista: Kotkan kokonaismielikuvan arvosana on kuntien keskiarvon tasolla strategiakaudella. Kotka sijoittui v. 2018 sijalle 21/37 arvosanalla 6,60 asteikolla 4-10 (kuntien keskiarvo 6,92). Puistojen hoito: Tavoitteena on säilyttää teknisten palvelujen laatutaso nykyisenä. Keskustan puistojen osalta kotkalaisista vastaajista yli 95 % on sitä mieltä, että keskustan puistot on hoidettu hyvin.	

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
6 Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki.	*Kulttuuripalveluiden käyttäjämäärät* *Matkailun kehitys (rekisteröidyt yöpymiset ja täyttöaste)*	Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin Varmistamme jokaiselle lapselle pääsyn kulttuuritapahtumiin Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista Saatamme tapahtumakeskuksen toimintaan v. 2022 mennessä ja kehitämme tapahtumaliiketoimintaa	Kulttuuripalvelut: Mittari kertoo kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen itse järjestämien ja sen taloudellisesti tukemien tapahtumien, nuorisotoimen järjestämien lastenkulttuuritapahtuminen, kaupunginkirjaston, Kymenlaakson museon, Maretariumin, kaupunginteatterin ja Kymi Sinfoniettan yhteenlasketun kävijämäärän vuosittain. Tavoitteena on kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen käytön kasvattaminen suhteessa asukaslukuun. Matkailu: Rekisteröityjen yöpymisten 1–3 %:n kasvu vuosittain. V. 2018 Kotkassa oli 116 000 yöpymistä, toteutunut käyttöaste 40 % ja keskihinta 100 euroa.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	*Osallisuuden kokemus* *Äänestysaktiivisuus kuntavaaleissa*	Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien	Osallisuuden kokemus: soveltuvaa tietoa asukkaiden osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksista ei toistaiseksi ole saatavissa. Menetelmä kehitetään vuonna 2020 osana osallisuussuunnitelmaa ja toistetaan vuosittain. Tavoitteena on, että asukkaat kokevat osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuutensa hyviksi ja että tulos kehittyy positiivisesti strategiakaudella. Äänestysaktiivisuus: Kuntavaaleissa 2017 Kotkan äänestysprosentti oli 53,6 % (koko maassa 58,8 %). Tavoittena on, että äänestysprosentti nousee.	
		Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia		
		Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät		
		Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	*Viihtyminen julkisissa tiloissa*	Luomme Kotkansaaren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskustojen kaupunkimaisen alueen kehittämisohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa	Viihtyminen julkisissa tiloissa ja katutilassa: Lisätä viihtymistä julkisessa tilassa; tunnistaa oikeat mittaus- ja kehittämiskohteet ja toimenpiteet ja valita hyvä toteutusjärjestys. Mittari kehitetään Kotkan olosuhteisiin sopivaksi perusuten valittujen katutilojen käytön seurantaan.	
		Kannustamme kyläyhdistyksiä yhteisölliseen toimintaan asumisviihtyisyyden lisäämiseksi		
		Kehitämme julkisia tiloja hyödyntämällä kansainvälistä osaamista ja verkostoja		
		Lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	*Luottamus kunnan päätöksentekoon* *Henkilöstön tyytyväisyys*	Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Henkilöstön hyvinvointi ja työtyytyväisyys säilyy ennallaan ja suomalaisen vertailuaineiston keskiarvotasolla. Parempi työyhteisö (Party) -kyselyn ns. avainluku oli 2019 14,2 (v. 2016 13,9, vertailuaineiston suomalainen keskitaso oli 14,0, asteikolla 0–20).	
		Johdamme avointa ja läpinäkyvää työ- ja toimintakulttuurin muutosta		
		Panostamme hyväntuuliseen ja keskustelevaan asiakaspalveluun		

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	*Digitaalisuusaste* *Asiakaskokemus*	Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Digitaalisuusaste: V. 2019 tehdään ensimmäinen kartoitus valtiovarainministeriön kuntien digitaalisuusastetta kuvaavan mittariston avulla. Tavoitteena on digitaalisuusasteen kasvu. Asiakaskokemus: vähintään 90 prosenttia on tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä palveluun.	
		Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen		
		Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia		
		Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etäkotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaa		

Kestävä talous

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu ja laki tuli voimaan 1.3.2019. Kriteerien tarkoitus on tukea kuntien taloutta sekä turvata lainsäädännön edellyttämät palvelut myös erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevien kuntien asukkaille. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Usean käytettävän kriteerin tarkoituksena on kuvata kuntakonsernin taloutta eri näkökulmista.

Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään. Kriisikuntakriteerit täyttyvät alijäämäkriteerien osalta yksinään tai niin, että rahoituksen riittävyyttä ja vakavaraisuutta kuvaavat taloudentunnusluvut 1-4 ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki raja-arvot.

Kestävä talous	**Strategiset mittarit** (kriisikuntakriteerit)	**Tavoite/ raja-arvo**	**Toteuma**
	Kertynyt yli/alijäämä (kaupunki) ja Kertynyt alijäämä/asukas(konserni)	Alijäämä kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä menojen kattamiseen pitkällä aikavälillä ja kriteerit säilyvät ennallaan. **Tavoite/ raja-arvo:**. Kotkan kaupungin on katettava kertynyt alijäämä vuoden 2022 loppuun. **Tavoite/ raja-arvo:** : Konsernin alijäämää on viimeisessä tilinpäätöksessä yli 1000€/asukas ja sitä edellisessä yli 500€/asukas.	
	1. Vuosikatteen ja poistojen suhde (konserni)	Negatiivinen kuntakonsernin vuosikate korvataan kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhteella. Suhteen taso kuvaa tilannetta, jossa konsernituloslaskelman vuosikate ei riitä poistojen kattamiseen ja jossa kunnalle todennäköisesti syntyy alijäämää. Tämä kuvaa tulorahoituksen vajetta suhteessa poistoihin. **Tavoite/ raja-arvo:** konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia.	
	2. Tuloveroprosentti	Kunnan tuloveroprosenttia koskevaan tunnuslukuun raja-arvon muutos, jotta tunnusluku erottaisi selkeästi keskimääräistä tuloveroprosenttia korkeamman tuloveroprosentin kunnat, joilla talouden liikkumavara tuloveroprosenttia korottamalla on keskimääräistä rajoitetumpaa. **Tavoite/ raja-arvo:** 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.	
	3. Lainojen ja vuokravastuiden määrä/asukas (konserni) ja 4. Lainanhoitokate (konserni)	Kuntakonsernin lainamäärää koskevaa tunnuslukua muutetaan siten, että lainamäärään lisätään vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä otetaan tunnuslukua laskettaessa huomioon kunnan konsernitilinpäätöksen liitetietojen mukaisena. Konsernin lainanhoitokate tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita **Tavoite/ raja-arvo:** lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää 50 prosentilla keskimääräisen tason. **Tavoite/ raja-arvo:** konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.	

7.1.4 Kaupunginhallitus

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUS	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot			554	
Maksutuotot			1 018	
Tuet ja avustukset		37 500		-37 500
TOIMINTATUOTOT		**37 500**	**1 572**	**-37 500**
Henkilöstökulut	-488 258	-489 664	-609 151	1 406
Palvelujen ostot	-297 800	-284 300	-151 285	-13 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 350	-43 350	-47 331	15 000
Avustukset	-2 000	-2 000	-7 800	
Muut toimintakulut	-22 000	-87 000	-55 923	65 000
TOIMINTAKULUT	**-838 408**	**-906 314**	**-871 489**	**67 906**
ULK. TOIMINTAKATE	**-838 408**	**-868 814**	**-869 917**	**30 406**
Sisäiset kulut	-156 648	-142 207	-169 581	-14 441
Sisäiset erät	-156 648	-142 207	-169 581	-14 441
TOIMINTAKATE	**-995 056**	**-1 011 021**	**-1 039 498**	**15 965**
VUOSIKATE	**-995 056**	**-1 011 021**	**-1 039 498**	**15 965**
Sisäinen korko	-363	-1 088	-1 881	725
Poistot ja arvonalentumiset	-24 184	-24 184	-28 666	0
TULOS	**-1 019 602**	**-1 036 293**	**-1 070 045**	**16 690**
Tilikauden voitto/tappio	**-1 019 602**	**-1 036 293**	**-1 070 045**	**16 690**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

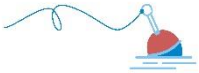
Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 § mukaisista tehtävistä. Vuoden 2020 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokoukset, iltakoulut toiminnan sekä kaupunginjohtajan ja kansliapäällikön henkilöstömäärärahat. Painopisteenä toiminnassa ovat talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontaohjelman jalkauttaminen ja sen seuranta. Kuntayhtymien omistajayhteistyön ja omistajaohjauksen kehittäminen ja vahvistaminen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Taloussuunnitelmakauden aikana kaupunginhallituksen toiminnan painopisteet ovat kuntalain mukaisten tehtävien lisäksi talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvien jo päätettyjen tasapainottamistoimien seuranta, koordinointi ja jatkokehittäminen. Kaupungin toiminnan yhteensovittaminen siten, että palvelutuotanto voidaan varmistaa mahdollisimman tehokkaalla ja tarkoituksen mukaisella organisaatiolla.

Edunvalvonta sekä huolehtiminen yhteistyörakenteista jatkuvassa muutoksessa olevassa toimintakentässä liittyen muun muassa sote-uudistuksen toteutumiseen ovat merkittäviä painopisteitä taloussuunnitelmakaudella. Edunvalvonnassa kiinnitetään erityistä huomiota valtakunnallisiin ja alueellisiin koulutusratkaisuihin sekä alueen liikenneväyliin kohdistuviin suunnitelmiin.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



.

1.Oppiva ja yrittävä Kotka

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

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

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

3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki.

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

e-Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari / tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
10. eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Sähköinen keskustelualusta kaupunginhallituksen sisäisen viestinnän välineeksi	Sovelluksen käyttöön otto	Uusi toimenpide	
	Digitaalinen keino/väline vuoropuhelun aktivoimiseksi kaupunkilaisten suuntaan	Sovelluksen käyttöön otto / viimeistään kotisivujen uudistuksen yhteydessä	Uusi toimenpide	
	Oman toiminnan vuosittainen sähköinen arviointi	1 krt/v	Uusi toimenpide	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Sopivia digitaalisia välineitä ei ole löydettävissä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset	

Kaupunginhallituksen talousarvioon sisältyvät seuraavat erät:

1210 Tilapäiset toimikunnat
Tilapäisten toimikuntien määrärahaan sisältyy 6.000 euron määräraha saaristotoimikunnan toimintaan. Sen käytöstä toimikunta voi päättää itse.

1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
Talousarviovuoden aikana esille tuleviin ennalta arvaamattomiin avustuskohteisiin, hankkeiden rahoitusosuuksiin, yhteisöjen merkkipäivien huomionosoituksiin ja kaupungin vieraanvaraisuuteen tms. on varattu 30.000 euroa.

7.1.5 Ikäihmisten neuvosto

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

TULOSLASKELMA

IKÄIHMISTEN NEUVOSTO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Henkilöstökulut	-12 009	-17 598	-9 270	5 589
Palvelujen ostot	-6 000	-6 000	-3 964	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300	-300	-260	
Muut toimintakulut	-100	-100		
TOIMINTAKULUT	**-18 409**	**-23 998**	**-13 494**	**5 589**
ULK. TOIMINTAKATE	**-18 409**	**-23 998**	**-13 494**	**5 589**
Sisäiset kulut			-350	
Sisäiset erät			-350	
TOIMINTAKATE	**-18 409**	**-23 998**	**-13 843**	**5 589**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-18 409**	**-23 998**	**-13 843**	**5 589**
TULOS	**-18 409**	**-23 998**	**-13 843**	**5 589**
Hallinnon vyörytykset			-1 153	
Tilikauden voitto/tappio	**-18 409**	**-23 998**	**-14 996**	**5 589**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

1. Ikäihmisten palveluiden kehittymisen seuranta ja kannanotot tarvittaessa
2. Neuvoston tunnettavuuden parantaminen sekä sidosryhmien (mm. eläkeläisjärjestöt) että suuren yleisön keskuudessa.
3. Neuvoston roolin selkeyttäminen osana kaupungin päätöksentekojärjestelmää
4. Neuvoston jäsenet osallistuvat ikäihmisten asumista ja elinympäristöjä koskevaan suunnitteluun
5. Yleisö- ja teematilaisuuksien järjestäminen:
6. Vapaaehtoistoimintojen koordinointi ja seuranta

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

- Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien lisääminen ikäihmisiä koskevissa asioissa
- Kehittää yhteistyötä Kymsoten kanssa
- Esteettömyyden edistäminen yhdessä vammaisneuvoston kanssa
- Olla aloitteellinen ja aktiivinen Neuvosto

TULOSLASKELMA

7.1.6 Vammaisneuvosto

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

TULOSLASKELMA

VAMMAISNEUVOSTO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Henkilöstökulut	-12 009	-17 477	-8 731	5 468
Palvelujen ostot	-5 500	-5 500	-6 392	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-168	
Avustukset			-76	
Muut toimintakulut	-5 600	-5 600	-363	
TOIMINTAKULUT	**-23 609**	**-29 077**	**-15 729**	**5 468**
ULK. TOIMINTAKATE	**-23 609**	**-29 077**	**-15 729**	**5 468**
Sisäiset kulut			-378	
Sisäiset erät			-378	
TOIMINTAKATE	**-23 609**	**-29 077**	**-16 106**	**5 468**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-23 609**	**-29 077**	**-16 106**	**5 468**
TULOS	**-23 609**	**-29 077**	**-16 106**	**5 468**
Hallinnon vyörytykset			-1 082	
Tilikauden voitto/tappio	**-23 609**	**-29 077**	**-17 189**	**5 468**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

- Esteettömyystyön kehittäminen
- Roolin selkiyttäminen muuttuvassa toimintaympäristössä
- Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien lisääminen vammaisia koskevissa asioissa

7.1.7 Nuorisovaltuusto

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

TULOSLASKELMA

NUORISOVALTUUSTO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Henkilöstökulut	-2 426	-2 430	-271	5
Palvelujen ostot	-6 500	-6 500	-7 535	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-1 039	
Muut toimintakulut	-500	-500		
TOIMINTAKULUT	**-9 926**	**-9 931**	**-8 845**	**5**
ULK. TOIMINTAKATE	**-9 926**	**-9 931**	**-8 845**	**5**
Sisäiset kulut	-2 610	-2 610	-1 915	
Sisäiset erät	-2 610	-2 610	-1 915	
TOIMINTAKATE	**-12 536**	**-12 541**	**-10 760**	**5**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-12 536**	**-12 541**	**-10 760**	**5**
TULOS	**-12 536**	**-12 541**	**-10 760**	**5**
Tilikauden voitto/tappio	**-12 536**	**-12 541**	**-10 760**	**5**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

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

7.1.8 Kaupunginhallitus, yhteiset toiminnot

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Palvelualue	**Konsernipalvelut**
Toimintayksiköt	Johdon hankkeet, Avustukset, Yhteistoimintaosuudet yrityksille ja Muut yhteiset
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, talouden-hoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kaupungin-hallituksen käsiteltäväksi.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET TOIMINNOT	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Maksutuotot			40	
Muut toimintatuotot	1 000 000	3 534 486	1 017 964	-2 534 486
TOIMINTATUOTOT	**1 000 000**	**3 534 486**	**1 018 004**	**-2 534 486**
Henkilöstökulut	-6 614 411	-7 392 794	-6 947 252	778 384
Palvelujen ostot	-3 668 061	-3 692 050	-3 559 483	23 989
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			590	
Avustukset	-3 924 209	-4 128 127	-4 001 116	203 918
Muut toimintakulut	-931 614	-980 802	-1 204 541	49 188
TOIMINTAKULUT	**-15 138 295**	**-16 193 774**	**-15 711 803**	**1 055 479**
ULK. TOIMINTAKATE	**-14 138 295**	**-12 659 288**	**-14 693 799**	**-1 479 007**
Sisäiset kulut	-224 671	-133 340	-38 078	-91 331
Sisäiset erät	-224 671	-133 340	-38 078	-91 331
TOIMINTAKATE	**-14 362 966**	**-12 792 628**	**-14 731 877**	**-1 570 338**
VUOSIKATE	**-14 362 966**	**-12 792 628**	**-14 731 877**	**-1 570 338**
TULOS	**-14 362 966**	**-12 792 628**	**-14 731 877**	**-1 570 338**
Hallinnon vyörytykset			5 621 493	
Tilikauden voitto/tappio	**-14 362 966**	**-12 792 628**	**-9 110 384**	**-1 570 338**

1230 JOHDON HANKKEET

Projektiraha on tarkoitettu käytettäväksi kaupungin kehittämisen kannalta olennaisiin hankkeisiin, selvityksiin ja palveluihin, joihin ei ole voitu talousarviota päätettäessä tai käyttösuunnitelmaa vahvistettaessa varautua. Lisäksi vuodelle 2020 on lisätty 18 000 €:n suuruinen koulutusraha johtajakokousryhmän opintoja varten.

KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET

JOHDON HANKKEET	TA 2020		TA 2019	Muutos ta 20-19
1230 Johdon hankkeet	58 000		40 000	18 000

AVUSTUKSET	TA 2020	ANOTTU 20	TA 2019	Muutos ta 20-19
1242 Veteraaniavustukset	20 000	20 000	20 000	0
1243 Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd.	250 000	265 000	250 000	0
1250 Muut vuosiavustukset				0
Juha Vainio rahasto	2 000		2 000	0
Uuno Klami -sävellyskilpailu			17 000	-17 000
Karhulan ilmailukerho/ilmailukokoelma	2 523		2 523	0
Kotkan Meripelastusyhdistys ry	8 000	10 000	8 000	0
Merimiespalvelutoimisto	1 500		1 900	-400
Muut kohteet joissa 19 avustus			18 500	-18 500
Muut vuosiavustukset yhteensä	**14 023**		**49 923**	**-35 900**
1260 Toimitila-avustukset				
Ilmailukerho	20 973		21 231	-258
Muut yhdistykset, seurojentalot jne.	9 300		9 300	0
	30 273		**30 531**	**-258**
1261 Kiinteistöveroavustukset				
Kotka Svesnka Samskola Grandförenin rf	9 800		9 800	**0**
AVUSTUKSET YHTEENSÄ	**324 096**		**360 254**	**-36 158**
HYLAAN SIIRRETTÄVÄT AVUSTUKSET YHTEENSÄ				
* siirretään varauksen jälkeen hyvinvointilautakunnan alle				
1248 Kaakonkulman Kulttuurimylly ry *	98 056	104 646	98 056	0
Toiminta-avustus	46 500	46 500	46 500	0
Vuokra-avustus	51 556	58 146	51 556	0
Etelä Kymen Näkövammaiset ry* (1250)	6 000	7 000	6 000	0
Kotkan Vammaisten yhteisjärjestö*	5 850	8 500	5 850	0
Aluetupa Närhinnurkka* (1260)	13 383		13 253	130
Keräys- ja avustuskeskus* (1260)	8 306		8 305	1
Korttelikoti Muorikka* (1260)	36 633		35 085	1 548
Korttelikoti Naapuri* (1260)	12 462		12 338	124
Korttelikoti Ratikka* (1260)	8 813		8 729	84
HYLAAN SIIRRETTÄVÄT AVUSTUKSET YHTEENSÄ	**189 503**	**120 146**	**187 616**	**1 887**

KAUPUNGINHALLITUKSEN MYÖNTÄMÄT AVUSTUKSET

Kaupunginhallitus myöntää hakemuksesta avustuksia silloin, kun avustusten myöntäminen ei kuulu minkään muun lautakunnan tehtäviin. Pääsääntöisesti avustuksen myöntämiseen edellytetään hakemusta. Mikäli myönnettävä määrä perustuu sopimukseen ja määrä ilmenee sopimuksesta, ei hakemusta vaadita.

Avustuksia myönnettäessä noudatetaan kaupunginhallituksen hyväksymiä (30.10.2017) avustusten myöntämistä koskevia yleisohjeita. Keskeisenä periaatteena avustusten myöntämisessä on, että samaan tarkoitukseen ei voi saada avustusta usealta eri kustannuspaikalta. Talousarvioon varataan rahat kohdennetusti hakemusten mukaisesti. Avustuksien luonteensa mukaisesti osa avustuksista siirretään Hyvinvointilautakunnan alaisuuteen.

1242 RINTAMAVETERAANIAVUSTUKSET

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

AVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINAOSUUDET YRITYKSILLE	TA 2020	ANOTTU 20	TA 2019	Muutos ta 20-19
1245 Kotkan Maretarium Oy	**300 000**	300 000	300 000	**0**
1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy	**1 016 500**	**1 066 450**	**1 016 500**	**0**
Toiminta-avustus	847 500	897 450	847 500	
Vuokra-avustus konserttisali	80 000	80 000	80 000	
Vuokra-avustus toimistotilat	89 000	89 000	89 000	
1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy	**2 282 413**	**2 284 713**	**2 283 413**	**-1 000**
Toiminta-avustus	1 304 413	1 304 413	1 314 413	
Vuokra-avustus	978 000	980 300	969 000	
1254 Elinkeinoelämän edistäminen				
Kotkan Kauppatie ry/D/3903/10.03.01.05/2016	**60 000**		60 000	
1255 Cursor Oy	**2 222 847**	**2 222 847**	**2 296 450**	**-73 603**
Elinkeinopalvelut	1 634 085	1 634 085	1 654 355	
Matkailupalvelut	345 500	345 500	345 000	
Seutupalvelut	243 262	243 262	267 095	
1256 Uuperinrinteet Oy, KH 26.9.2016 § 270	**30 357**		30 000	
AVUSTUKSET JA MUUT YHT.	**5 912 117**	**5 874 010**	**5 986 363**	**-74 603**

MUUT HALLINNON YHTEISET MENOT

Muut hallinnon yhteiset menot (1350) sisältävät mm. eri tekijänoikeusjärjestöille sopimusten mukaan maksettavat tekijänoikeusmaksut (Gramex, Kopiosto ja Teosto).

MUUT YHTEISET	TA 2020	TA 2019	Muutos ta 20-19
1240 Jäsenmaksut ja vastaavat	**900 862**	**950 050**	**-49 188**
Cursor Oy	5 200		5 200
Kymenlaakson Kauppakamari	12 000	11 000	1 000
Kymenlaakson Liitto	625 412	682 114	-56 702
Kymenlaakson Virkistysalueyhdistys	30 000	29 803	197
Suomen Kuntaliitto ry	220 000	215 000	5 000
Union Of The Baltic Cities	3 250	3 500	-250
Muut pienemmät yht.	5 000	10 547	-5 547
1301 Eläkkeet (eläkemenoperusteinen maksu)	6 600 000	6 900 000	-300 000
1310 Kunnallisverotus (verotilitysten kustan.)	1 230 000	1 230 000	0
1330 Myyntivoitot ja -tappiot	0	3 995 000	-3 995 000
1335 Vakuutukset	70 000	60 000	10 000
1350 Muut yhteiset	63 000	539 707	-476 707
MUUT YHTEISET YHTEENSÄ	**8 863 862**	**13 676 671**	**-4 812 809**

7.1.9 Hallintoyksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksikkö	**Hallintoyksikkö**
Toiminnot	Hallintopalvelut, Keskusarkisto, Asiakaspalvelupiste Ruori, Pysäköinnin valvonta, Digipalvelut Maaseututoimi
Vastuuhenkilö	Hallinto- ja kehittämispäällikkö
Toiminta-ajatus	Toimia Kotka-konsernin konsernijohdon tukena konsernivalvonnassa ja konsernioh-jauksessa sekä kehittää niitä osana Kotka-konsernin johtamisjärjestelmää. Huolehtia päätöksenteon valmistelun ohjauksesta, kehittämisestä ja tuesta sekä päätösten täy-täntöönpanosta ja täytäntöönpanon ohjauksesta ja antaa niihin oikeudellista asiantun-tija-apua. Huolehtia asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittämisestä, tietosuojan ohjauksesta sekä pysäköinninvalvonnan viranomaistehtävistä ja vaalien järjestämises-tä..

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Asiakirja-aineiston säilyvyys ja käytettävyys varmistetaan aineiston digitoinnilla kansallisten digitointitavoitteiden mukaisesti.	Esikäsitellyn ja digitoidun arkistoaineksen määrä hyllymetreinä 20 (hm)	Esikäsitelty arkisto-aineisto n. 35 hm, josta digitoitu 10 hm. Keskusarkistossa esikäsittelemätöntä ja digitoimatonta aineistoa noin 2.900 hm.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Arkistoaineiston tuhoutuminen käyttökelvottomaksi.	Lähes varma (95%) Osin jo toteutunut.	Merkittävät	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja (tavoitetaso)	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Halli-asianhallintajärjestelmän portaalin käytön laajentaminen	Otetaan käyttöön pöytäkirjojen sähköinen allekirjoitus portaalissa Laajennetaan portaalin käyttöä myös muiden kuin kokousasiakirjojen jakamiseen	Pöytäkirjat hyväksytään sähköpostilla ja allekirjoitetaan erikseen paperinen arkistokappale Kaikki paitsi kokousasiakirjat jaetaan sähköpostilla	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Uusien ominaisuuksien käyttöönotto viivästyy	Mahdollinen (50 %)	Vähäinen	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Halli-asianhallintajärjestelmän käytön kehittäminen Sähköinen järjestöavustusten hakuprosessi	Käyttöönotetaan viranhaltijapäätösten tekemiseen uusi sovellus Kaikki järjestöavustukset haetaan sähköisen järjestelmän kautta	Viranhaltijapäätökset tehdään Hallin peruskäyttöliittymällä Kaikki järjestöavustukset haetaan paperisilla lomakkeilla	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Uusien järjestelmien käyttöönotto viivästyy, integraatioita ei saada toimimaan, saadaanko kaikki käyttäjät siirtymään uuteen toimintamalliin	Mahdollinen (50 %)	Kohtalaiset. Uusista järjestelmistä saatavat työn tehostamisen hyödyt jäävät saavuttamatta.	

TULOSLASKELMA

HALLINTOYKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot			5 043	
Maksutuotot	500	500	1 162	
Muut toimintatuotot	270 000	420 000	328 651	-150 000
TOIMINTATUOTOT	**270 500**	**420 500**	**334 856**	**-150 000**
Henkilöstökulut	-1 167 519	-1 172 267	-1 349 621	4 748
Palvelujen ostot	-422 630	-304 875	-181 288	-117 755
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 400	-34 600	-47 743	6 200
Muut toimintakulut	-26 800	-40 800	-26 413	14 000
TOIMINTAKULUT	**-1 645 349**	**-1 552 542**	**-1 605 066**	**-92 807**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 374 849**	**-1 132 042**	**-1 270 209**	**-242 807**
Sisäiset tuotot			17 512	
Sisäiset kulut	-294 349	-365 563	-388 062	71 214
Sisäiset erät	-294 349	-365 563	-370 550	71 214
TOIMINTAKATE	**-1 669 198**	**-1 497 605**	**-1 640 760**	**-171 593**
Rahoitustuotot ja -kulut			1 182	
VUOSIKATE	**-1 669 198**	**-1 497 605**	**-1 639 577**	**-171 593**
Sisäinen korko	-454	-893	-1 436	439
Poistot ja arvonalentumiset	-19 963	-17 982	-18 215	-1 980
TULOS	**-1 689 614**	**-1 516 481**	**-1 659 229**	**-173 134**
Hallinnon vyörytykset			-19 918	
Tilikauden voitto/tappio	**-1 689 614**	**-1 516 481**	**-1 679 147**	**-173 134**

Asiakaspalvelupiste Ruorin toimintaa organisoidaan uudelleen yhden henkilön eläköitymisen seurauksena. Talouden tasapainotussuunnitelman mukaisesti tehtävää ei jatkossa täytetä. Virastomestarit siirretään hallintoyksikön sisällä osaksi Asiakaspalvelupiste Ruorin palveluyksikköä. Kaupunginlakimiehen ja kaupunginsihteerin virat lakkautetaan. Neuvotellaan keskusarkistoon sijoittuvan arkistopäällikön viran hoitamisesta yhteistyössä Haminan kaupungin kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Vuoden 2020 alussa toteutuu Asiakaspalvelupiste Ruorin muutto kaupungintalolle sekä nykyisen kirjaamon ja asianhallintayksikön yhdistyminen yhdeksi hallintopalvelut kokonaisuudeksi. Muutoksilla vastataan osaltaan talouden tasapainotusohjelman henkilöstövähennysten aiheuttamaan toiminnan uudelleen järjestelyn tarpeeseen. Toiminnan keskeisenä painopisteenä on organisoida yksiköiden tehtäväkokonaisuuksia uudelleen tämän muutoksen seurauksena.

Hallintoyksikön keskeisiä prosesseja kuvataan osana kaupungin kokonaisarkkitehtuurityötä. Halliasianhallintajärjestelmän käyttöä kehitetään yhteistyössä eri vastuualueiden edustajista koostuvan tiedonohjaustiimin kanssa. Asiakaspalvelupiste Ruorin puhelinvaihteen
toiminnassa on tarkoitus siirtyä puheluiden välittämisestä pelkkään palveluneuvontaan ja toteuttaa asiakaspalvelua uusilla verkkosivuilla chat-palvelun kautta.

Digipalveluiden osalta painopisteenä on eKotka-poijun alle määritettyjen kaupungin yhteisten sähköisen asioinnin projektien edistäminen. Näitä tehtäväkokonaisuuksia ovat mm. kansallisen palvelutietovarannon ajantasaisuuden koordinointi ja hyödynnettävyys kaupungin uusilla verkkosivuilla, sähköisen lomakejärjestelmän käytön laajentaminen, järjestöavustusten prosessin saattaminen sähköiseen muotoon, sähköisten tilavarauskäytäntöjen laajentaminen ja kaupungintalon kokouslaitteiston uusiminen.

Tietosuojan osalta vuonna 2020 jatkuvat Kotkan kaupungin koulutussuunnitelmaan sisältyvät henkilöstökoulutukset, joita on toteutettu kahtena edellisenä vuotena. Koulutuksien pääasiallisena sisältönä tulee olemaan henkilöstön perusvalmiuksien kehittäminen. Tietosuojaan liittyvää valvontavelvollisuutta tullaan toteuttamaan vuonna 2019 päivitettävän omavalvontasuunnitelman avulla. Lisäksi vuoden 2020 aikana tullaan toteuttamaan tietosuojaan liittyvää harjoitustoimintaa osallistumalla valtakunnalliseen harjoitukseen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Sähköistä asiointia ja sähköisiä kokouskäytäntöjä kehitetään edelleen. Jatketaan keskusarkiston asiakirja-aineiston seulontaa ja digitointia suunnitelman mukaisesti. Laajennetaan luottamushenkilöiden sähköisiä palveluja ja sähköisen arkistoinnin käytäntöjä. Huomioidaan palveluiden kehittämisessä uusi tiedonhallintalaki ja saavutettavuusdirektiivi. Kehitetään edelleen tietosuoja- ja tietoturvakäytänteitä.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Hallintoyksikkö	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Kirjatut asiat (kpl)	5 147	3 500	3500
Hallintoyksikössä valmistuneet kokouspöytäkirjat (kpl)	164	170	170
Pykälät	1 820	1 800	1 990
Ruorin palvelukassatapahtumien lukumäärä	2 687	20 000	20 000
Puhelinvaihteen vastattujen puheluiden määrä	26 000	24 000	*
Ruorin hoitamat tilavaraukset (kpl)	4 241	4 600	4700
Pysäköinninvalvonnan maksukehotukset (kpl)	7 290	10 000	8 000
Keskusarkiston asiakirjapyynnöt (kpl)	807	950	950
Keskusarkiston tutkijakäynnit (kpl)	27	50	50
Keskusarkiston kertynyt seulottu arkistoaineisto (hm)	12	20	50
Keskusarkiston digitoitu arkistoaineisto (hm)	0	20	20

7.1.10 Henkilöstöasioiden yksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksikkö	**Henkilöstöasioiden yksikkö**
Toiminnot	Henkilöstöpalvelut, Luottamusmiestoiminta, Yhteistoiminta- ja yhteistyö, Henkilöstökoulutus ja sisäinen valmennus, Työpaikkaruokailu, Henkilöstönvirkistys, Henkilöstönhuomioiminen, Työterveydenhuolto, Henkilöstöpankki, Koululaisten kesätyöpaikat, Tukityöllistäminen
Vastuuhenkilö	Henkilöstöjohtaja
Toiminta-ajatus	Henkilöstöasioiden yksikkö vastaa kaupungin henkilöstöstrategian toimeenpanosta ja johtaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Henkilöstöasioiden yksikön tehtävänä on huolehtia keskitetystä työnantajatoiminnasta, yhteistoimintajärjestelmien kehittämisestä, kaupungin työnantajakuvasta ja henkilöstötiedottamisesta. Henkilöstöasioiden yksikkö linjaa ja ohjeistaa henkilöstöasioita ja tuottaa henkilöstöasioiden neuvontaa kaupungin esimiehille. Yksikkö tukee henkilöstön ja työyhteisöjen osaamisen kehittämistä ja vastaa henkilöstön keskitetystä koulutuksesta. Yksikkö vastaa palvelussuhdeasioista, palkanmaksunohjauksesta sekä henkilöstö hyvinvointiin tähtäävien toimien koordinoinnista. Yksikön vastuulle kuuluvat myös työhyvinvoinnin ja työsuojelun kehittäminen. Henkilöstöyksikön yhteydessä toimivat työsuojeluvaltuutetut ja pääluottamusmiehet.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Henkilöstön osaamista ja valmiuksia ylläpidetään ja kehitetään järjestämällä monipuolisia koulutuksia	Koulutusten osallistujamäärät (koulutukset aina täynnä)	Koulutussuunnitelma 2020	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Koulutusten aiheet eivät kohtaa tarvetta, osallisumisaktiivisuus jää heikoksi	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset. Koulutusten hyötyvaikutus jää heikoksi	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Esimiestaitoja tuetaan ajantasaisilla ohjeistuksilla, keskitetyllä perehdytyksellä ja esimiestyökaluilla.	Ohjeistusten ajantasaisuus, kehityskeskustelujen käyntiaste yli 80%, esimiestyönarviointi valtakunnan keskitasoa parempi	Ohjeistus on ajantasalla kehityskeskustelut 60-70% esimiestyönarviointi on ollut keskitasoa parempi. Uudet esimiehet ohjataan esimiesvalmennukseen.	
	Työhyvinvointitoimenpiteet ovat aktiviisessa käytössä	sairauspoissaolot, työterveysneuvottelujen määrä, työkokeilujen määrä, osasairauspäivärahan käyttö työhön paluun tukena	tavoitteena on sairauspoissaolopäivien lasku, tavoitetaso 18,0 kalenteripv/tt, 200 työterveysneuv. 15 työkokeilua, 35 osasairauspäivärahan saajaa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Työhyvinvointitoimenpiteitä ei käytetä riittävästi ja oikeaan aikaan.	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset. Sairauspoissaolojen hallinta heikkenee	Työhyvinvointiasiantuntijan ja henkilöstöasioiden yksikkö on aktiivisesti tukenut esimiehiä ja työntekijöitä työhyvinvointiasioiden edistämisessä. Henkilöstö asioiden yksikkö seuraa aktiivisesti sairauspoissaolojen määriä ja tarttuu tarvittaessa aktiivisesti poissaoloihin.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Uudistetaan, päivitetään ja kehitetään esimiestyöpöytää (Helmeri), HR-raportointia ja henkilöstöön liittyviä muita järjestelmiä	Uudistusprojektin käyttöönoton tukin jatkuu.	Käyttöönotto on käynnissä ja koulutukset ovat käynnissä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Ohjelmien uudistus ja käyttöönotto viivästyy	Todennäköinen (75%)	Merkittävät. Henkilöstöasioiden hoitaminen hankaloituu	Henkilöstöresurssien vähyys on hidastanut prosessia.

TULOSLASKELMA

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Tuet ja avustukset	731 520	674 498	1 352 890	57 022
Muut toimintatuotot	4 500	2 500	12 936	2 000
TOIMINTATUOTOT	**736 020**	**676 998**	**1 365 826**	**59 022**
Henkilöstökulut	-1 704 509	-1 677 036	-2 675 998	-27 473
Palvelujen ostot	-2 008 850	-2 004 500	-2 846 668	-4 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 100	-12 600	-12 450	2 500
Avustukset	-70 000	-70 000	-122 826	
Muut toimintakulut	-9 300	-9 500	-6 204	200
TOIMINTAKULUT	**-3 802 758**	**-3 773 636**	**-5 664 148**	**-29 123**
ULK. TOIMINTAKATE	**-3 066 738**	**-3 096 638**	**-4 298 322**	**29 899**
Sisäiset tuotot	435 729	427 701	598 495	8 028
Sisäiset kulut	-113 739	-123 851	-146 440	10 111
Sisäiset erät	321 990	303 851	452 055	18 139
TOIMINTAKATE	**-2 744 749**	**-2 792 787**	**-3 846 267**	**48 038**
VUOSIKATE	**-2 744 749**	**-2 792 787**	**-3 846 267**	**48 038**
Sisäinen korko	-1 143	-523	-1 020	-620
Poistot ja arvonalentumiset	-31 523	-36 545	-16 545	5 022
TULOS	**-2 777 415**	**-2 829 856**	**-3 863 832**	**52 440**
Hallinnon vyörytykset			2 718 620	
Tilikauden voitto/tappio	**-2 777 415**	**-2 829 856**	**-1 145 212**	**52 440**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkistrategiasta johdettua henkilöstöohjelma ohjaa henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvoinnin edistämistä. Palkkajärjestelmän, esimiestyöpöydän, hr-raportoinnin ja matkanhallintajärjestelmän uudistamisen käyttöön oton tukemista jatketaan. Keskeisenä painopisteenä on edelleen kehittää hr- ja esimiestoimintaa sekä johdon tukea. Varhaisen vaiheen työhyvinvointijohtaminen ja palveleva johtaminen ovat kiinteä osa henkilöstötoimintaa. Esimiestyöarviointi on tarkoitus toteuttaa vuoden 2020 aikana. Lisäksi vuoden aikana toteutetaan työhyvinvoinnin analysoimiseksi kaksi (kevät ja syyskaudella) lyhyttä Pulssi-kyselyä (Party-kyselyn seuranta).

Tehtävänvaativuusjärjestelmää edelleen kehitetään palkkamäärärahojen sallimissa raameissa. Työterveyshuollon kanssa luodaan yhteistyömalleja entistä toimivimmiksi ja tehokkaiksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Kaupunkistrategia ja henkilöstöohjelma ohjaavat toimintaa ja kohdentavat toiminnan resursseja. Jatkuvana toimintana kehitetään varhaista työhyvinvointijohtamista, keskeisimpinä tavoitteina työhyvinvoinnin edistäminen ja sairauspoissaolojen hallinta. Painopisteenä on myös luoda jatkuvasti kehittyvää ja aikaansa seuraavaa esimiestoimintaa kaikilla vastuualeilla ja kaikissa yksiköissä. Vahvan ja myönteisen työantajakuvan luominen on tulevaisuudessa tärkeää. Tämä sisältää myös kilpailukykyisen palkkauksen mahdollisuuksien luomisen.

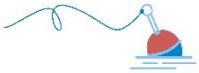
TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Henkilöstöasioiden yksikkö	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Henkilöstöpalvelut (HTV2)	8,9	7,4	7
Päätoimiset pääluottamusmiehet (HTV2)	6,2	3,7	3,7
Työsuojeluvaltuutetut (HTV2)	3,2	2	2
Sairauspoissaolot (koko kaupunki) pv/tt	19	18	17
Työtapaturmien määrä	220	180	140
Työterveysneuvottelujen määrä	316	180	180
Rekrytointi, avoimet tehtävät (kpl)	421	150	350
Rekrytointi, hakemusten määrä (kpl)	3151	1650	2200

7.1.11 Talousyksikkö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Tulevista hankinnoista tiedottaminen yrityksille Hankintakalenterin välityksellä. Hankintakalenteria päivitetään aktiivisesti.	Hankintakalenteri-sivuston istuntojen lkm/tarkasteluväli	760 istuntoa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Tieto tulevasta kilpailutuksesta saapuu liian myöhään. Hankintakalenterin uskottavuus heikkenee.	Mahdollinen (60%)	Kohtalaiset: Yrittäjä ei pysty varautumaan tuleviin kilpailutuksiin.	Kesken. Hankinta-suunnittelu nostaa Cloudia Sopimuksesta tulevat kilpailutukset hankintakalenteriin n. 6 kk ennen kilpailutusta). Lisäksi muistutetaan säännöllisesti palvelualueita ja toimintayksiköitä ilmoittamaan tulevat hankinnat riittävän aikaisin hankintasuunnittelulle.

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Yhtenäisen talousraportointimallin luominen toimielinkäsittelyihin.	Talousraportointi sisältyy toimielimen kuukausittaiseen kokouskäsittelyyn. Raportoidaan toimintamallin mukaisesti.	Kokouskäytännöt epäyhteneväisiä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Toimielinkokousaikataulussa ei huomioida kirjanpidon raporttien aikataulua.	Mahdollinen (50%)	Merkittävät: Informaation oikea-aikaisuus ja tarkoituksenmukaisuus ei parannu.	Kesken. Vaikutetaan kokousaikatauluihin suunnitteluvaiheessa ja tarvittaessa ohjataan siirtämään kokous.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

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

TULOSLASKELMA

TALOUSYKSIKKÖ	**TA 2020**	**LTA 2019**	**TP 2018**	**Ero 2020 - 2019**
Myyntituotot	4 485 294	4 485 294	703 027	
Maksutuotot			372	
Muut toimintatuotot			37 903	
Valmistus omaan käyttöön			7 788	
TOIMINTATUOTOT	**4 485 294**	**4 485 294**	**749 091**	
Henkilöstökulut	-985 542	-972 232	-1 007 900	-13 310
Palvelujen ostot	-3 106 500	-3 040 200	-4 444 956	-66 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 844 800	-3 846 400	-602 050	1 600
Muut toimintakulut	-389 400	-484 400	-613 292	95 000
TOIMINTAKULUT	**-8 326 242**	**-8 343 232**	**-6 668 197**	**16 990**
ULK. TOIMINTAKATE	**-3 840 948**	**-3 857 938**	**-5 919 107**	**16 990**
Sisäiset tuotot	1 997 540	1 956 625	2 362 219	40 915
Sisäiset kulut	-217 416	-208 087	-271 488	-9 329
Sisäiset erät	1 780 124	1 748 538	2 090 731	31 585
TOIMINTAKATE	**-2 060 824**	**-2 109 399**	**-3 828 376**	**48 575**
Rahoitustuotot ja -kulut			-236	
VUOSIKATE	**-2 060 824**	**-2 109 399**	**-3 828 612**	**48 575**
Sisäinen korko	-1 424	-3 074	-5 719	1 650
Poistot ja arvonalentumiset	-234 470	-139 902	-98 063	-94 568
TULOS	**-2 296 718**	**-2 252 375**	**-3 932 394**	**-44 343**
Hallinnon vyörytykset			6 045 772	
Tilikauden voitto/tappio	**-2 296 718**	**-2 252 375**	**2 113 378**	**-44 343**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Hankinnat ja varasto: Logistiikkatoimintojen sopeuttaminen Kymsoten irtautumisen osalta sekä toimintamallien rakentaminen jäljelle jäävien Kotka -konsernin asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. Kymsoten pääyhteistyökumppani on tämän hetkisen arvion mukaan 1.5.2020 alkaen Hus -logistiikka, ja paikallisvarastoja uusi toimintamalli ei tule sisältämään. Samanaikaisesti on tärkeä vahvistaa Saaga Hankinnan käyttöä sekä varmistaa kilpailutusten ja sopimusten ajantasaisuus.

Rahoitus ja riskienhallinta: Rahoitusseurannan edelleen kehittäminen konsernitasolla uuden järjestelmän käyttöönoton myötä mm. kaikkien instrumenttien sisällyttäminen järjestelmätason seurantaan. Korkomarkkinoiden kehityksen huomioiminen laina- ja suojaussalkuissa sekä antolainaustarpeisiin valmistautuminen. Riskienhallinnan keskeisenä tavoitteena on edistää kaupungin kokonaisriskien hallintaa ja tietoisuutta erillisen vuosiohjelman näkökulmasta.

Taloussuunnittelu ja -seuranta: Kuntatilastointi(KUTI)-, raportointi(Saaga)- ja suunnittelujärjestelmien(Tabella) toimivuuden, käytettävyyden ja luotettavuuden edistäminen eri käyttäjäryhmät huomioiden. Järjestelmäkehitys vaatii omien tarpeiden lisäksi yhteistyömallien ja kehityskohteiden arviointia niin Sarastian kuin Sarastian järjestelmätoimittajien (mm. Invenco) kanssa. Lisäksi tuetaan vastuualueita toiminnassaan talouden tasapainotustavoitteet huomioiden. Talouden tasapainotustarpeiden arviointi vaikeassa, mutta keskeisessä roolissa esim. maakunnallisten sotemenojen kasvun ja valtakunnallisen verotulojen romahduksen näkökulmista.

Tietohallinto ja tilastot: Kaupungin tietohallintotyön yhteistyön tiivistäminen erityisesti talousyksikön ja hallintoyksikön välillä sekä tietotyöryhmän tehtävien jäsentäminen ja jalkautus osaksi vastuualueiden toimintamalleja. Tietotyöryhmän henkilöiden ja muiden vastuualuekohtaisten tietohallinnon yhteyshenkilöiden yhdessä sovittujen tehtäväkuvien tarkentaminen erityisesti ict -hankintojen ja ict -toimittajahallinnan osalta. Samanaikaisesti edistetään maakunnallisen ict yhtiön toimintaa koko Kotkakonsernin tarpeiden näkökulmasta.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2022)

Taloussuunnitelmavuosien painopisteissä korostuu talouden tasapainotustavoitteet, hankintojen arvioinnin ja kontrollin kehittäminen, rahoitustarpeisiin valmistautuminen, prosessien kuvauksen edistäminen sekä riskienhallinnan että toiminnan kehittämisen näkökulmista, taloushallinnon automatisaatio ja tietotekniikan kustannustehokkuus sekä toimintaa edistävät hankkeet.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Talousyksikkö	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Hankintojen paikallisuusaste: Ostoista paikallisten yritysten kotipaikan lkm/muut suhde%	32	50 %	50 %
Kilpailutuksissa mukana olleiden paikallisten yritysten lkm/muut suhde%	25	50 %	50 %
Työasemapalveluiden hinta/ laite: Pöytäkoneet / Kannettavat / Tabletit	756 €/ 756 €/ 74 €	800 €/800 € /100 €	764 €/764 €/100 €
Lainasalkun suojausaste	62 %	65 %	65 %
ARC- ja IMS -käyttöaste organisaatiossa		100 %	100 %
Verkkolaskujen osuus ostolaskuista	73 %	90 %	90 %
Toimielinten talousraportointipykälät	55	62	62

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

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	234 000	238 000	247 897	-4 000
Maksutuotot	530 000	521 000	602 059	9 000
Tuet ja avustukset		16 000	1 090	-16 000
Muut toimintatuotot			31	
Valmistus omaan käyttöön			5 906	
TOIMINTATUOTOT	**764 000**	**775 000**	**856 982**	**-11 000**
Henkilöstökulut	-1 600 869	-1 461 455	-1 390 278	-139 414
Palvelujen ostot	-260 000	-225 000	-166 742	-35 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 350	-25 350	-39 401	-1 000
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	
Muut toimintakulut	-26 500	-29 500	-24 609	3 000
TOIMINTAKULUT	**-1 915 719**	**-1 743 306**	**-1 623 030**	**-172 414**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 151 719**	**-968 306**	**-766 048**	**-183 414**
Sisäiset tuotot			108 638	
Sisäiset kulut	-289 328	-288 615	-272 008	-713
Sisäiset erät	-289 328	-288 615	-163 370	-713
TOIMINTAKATE	**-1 441 047**	**-1 256 921**	**-929 418**	**-184 127**
Rahoitustuotot ja -kulut			157	
VUOSIKATE	**-1 441 047**	**-1 256 921**	**-929 260**	**-184 127**
Sisäinen korko	-127	-337	-577	211
Poistot ja arvonalentumiset	-8 789	-12 000	-8 000	3 211
TULOS	**-1 449 963**	**-1 269 258**	**-937 838**	**-180 705**
Hallinnon vyörytykset			-141 401	
Tilikauden voitto/tappio	**-1 449 963**	**-1 269 258**	**-1 079 239**	**-180 705**

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	
5 000	Skannauspalvelukustannusten säästö
6 265	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
11 265	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

7.1.12 Ympäristökeskus

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	**Ympäristökeskus**
Toiminnot	Ympäristönsuojelu ja Ympäristöterveydenhuolto
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kutsutaan toimijoita mukaan koulutustilaisuuksiin, joissa käsitellään toimijoille ajankohtaisia kysymyksiä ja lainsäädäntöä	kaksi tilaisuutta	kaksi	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Henkilöresurssit eivät riitä koulutusten suunnitteluun ja järjestämiseen. Toimijat eivät tunne riittävästi lainsäädännön vaatimuksia ja toimintaan liittyvä asukasturvallisuus heikkenee, mm. elintarviketurvallisuus	Mahdollinen	Vähäinen	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Laaditaan suunnitelma päästöjen vähentämisestä (HINKU-ohjelma), joka on pohja ilmasto- ja energiaohjelman päivitykselle.	HINKU-ohjelma valmis.	Kaupunki liittynyt Hinku-kuntien verkostoon ja sitoutunut ohjelmatyöhön	
	Kestävän kehityksen johtamismallin valmistelu yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden kanssa.	Johtamismalli luotu	Yksiköissä erillistä ohjelmatyötä, jonka koordinointi tarpeen (mm. kestävän liikkumisen ohjelma, Hinku-ohjelma, hyvinvointiohjelma)	
	Varataan lisäresurssi HINKU-ohjelmatyön ja kestävän kehityksen johtamismallin valmisteluun	50 % henkilöresurssi ostopalveluna	5 % henkilöresurssi ilmasto- ja energiatyön koordinointiin ostopalveluna	

	Valmistellaan luonnon monimuotoisuutta kuvaavaa mittaristoa hankeyhteistyöllä alueen muiden toimijoiden kanssa	Hankerahoitusta saatu ja työ käynnistetty	V. 2019 haettu rahoitusta, mutta ei saatu. Hankevalmistelun yhteistyötä jatkettu.	
	Valmistellaan sunnitelma muovijätteen vähentämiseksi	Suunnitelma tehty	Ekotukitoiminnna kiinteistökierroksilla ohjeistettu muovin keräystä ja lajittelua	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Mikäli rahoitus ja lisäresurssointi eivät toteudu, ohjelmatyö ja hankkeiden toteutus vaikeutuvat	Mahdollinen	Merkittävä	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille, matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kehltetään sähköisiä asiointikanavia. Varaudutaan ympäristönsuojelussa käytössä olevan lupapiste.fi-palvelun mahdollisiin valtakunnallisiin muutoksiin. Ympäristösuojelussa käytössä oleva vanha tarkastajaohjelma uusitaan. Ympäristöterveydenhuollossa selvitetään sähköisen ruokamyrkytysilmoituslomakkeen käyttöönoton mahdollisuutta.	Selvitetty uusien sähköisten palvelujen mahdollisuudet Uusi ohjelma käytössä Sähköinen lomake otetaan käyttöön	Käytössä sähköinen lupapiste.fi-palvelu Selvitetty YmpäristöFacta-ohjelman käyttöönottoa Vapaamuotoiset ilmoitukset sähköpostitse	
	Lomakkeet muokataan esteettömiksi, jolloin ne ovat paremmin myös näkörajoitteisten käytettävissä.	Keskeiset lomakkeet muokattu	Ei tehty	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Henkilöresurssit eivät riitä kehitystyöhön, jolloin sähköisen asioinnin uudistaminen hidastuu.	Mahdollinen	Kohtalainen	

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖPALVELUJEN YKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	230 000	234 000	244 107	-4 000
Maksutuotot	135 000	126 000	170 785	9 000
Tuet ja avustukset		16 000	1 090	-16 000
Muut toimintatuotot				
Valmistus omaan käyttöön			4 456	
TOIMINTATUOTOT	**365 000**	**376 000**	**420 437**	**-11 000**
Henkilöstökulut	-1 098 157	-978 039	-911 371	-120 118
Palvelujen ostot	-137 900	-102 900	-72 115	-35 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 150	-19 150	-35 332	-1 000
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	0
Muut toimintakulut	-20 500	-20 500	-19 625	0
TOIMINTAKULUT	**-1 278 707**	**-1 122 589**	**-1 040 442**	**-156 118**
ULK. TOIMINTAKATE	**-913 707**	**-746 589**	**-620 005**	**-167 118**
Sisäiset tuotot	0	0	11 422	0
Sisäiset kulut	-205 833	-200 616	-196 347	-5 217
Sisäiset erät	**-205 833**	**-200 616**	**-184 925**	**-5 217**
TOIMINTAKATE	**-1 119 540**	**-947 204**	**-804 931**	**-172 336**
Rahoitustuotot ja -kulut			**54**	
VUOSIKATE	**-1 119 540**	**-947 204**	**-804 876**	**-172 336**
Sisäinen korko	-114	-300	-515	185
Poistot ja arvonalentumiset	-8 512	-7 487	-7 167	-1 025
TULOS	**-1 128 166**	**-954 991**	**-812 559**	**-173 175**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-91 652	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 128 166**	**-954 991**	**-904 209**	**-173 175**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

Kaupunkistrategiassa asetettua hiilineutraaliuden tavoitetta edistetään ilmasto- ja energiatyöllä.
Kaupunki on liittynyt Hiilineutraalit kunnat-verkostoon ja sitoutunut asetettuihin kriteereihin, mm. ohjelmatyöhön. Hiilineutraaliuden tavoite koskee koko kaupunkiorganisaatiota, mutta vetovastuu ilmasto- ja energiatyötyöryhmän työskentelystä on ympäristöpalveluiden yksiköllä.

Kaupungin organisaatiossa valmistellaan erilaisia ohjelmia, jotka tukevat hiilineutraaliuden tavoitetta sekä laajemmin kestävän kehityksen tavoitetta. Tämän ohjelmatyön koordinoinnin tarve on noussut esille. Koordinoinnilla varmistetaan tavoitteiden ja toimenpiteiden yhteinen suunta ja poistetaan päällekkäisyyttä.

Koko kaupungin kestävän kehityksen johtamismallin sekä HINKU-ohjelman valmistelu on kaupungin yksiköiden yhteistyötä, mutta resurssivaraus 32 000 e on esitetty ympäristölautakunnan talousarvioon.

Hiilineutraaliuden ja kestävän kehityksen tavoitetta edistetään myös ympäristöpalveluiden koordinoimalla ekotukitoiminnalla, jossa panostetaan yksikkökohtaisiin kiinteistökierroksiin edellisvuoden tapaan. Kiinteistökierrokset ovat osoittautuneet toimivaksi välineeksi. Valtuuston v. 2019 toimeksianto suunnitelman laatimisesta muovijätteen vähentämiseksi osana ekotukitoimintaa siirtyy tälle toimintavuodelle.

Vuodelle 2020 valmistellaan uusi rahoitushakemus luonnon monimuotoisuuden mittariston kehittämiseksi. Valmistelu tehdään yhteistyössä Haminan, Kouvolan, Kymenlaakson vesi- ja ympäristö ry:n sekä metsäkeskuksen kanssa. Valmisteluun varataan päätöksen tultua tarvittava omarahoitusosuus. (KV-lisäys 11.11.2019)

Sähköistä asiointia kehitetään edelleen. Lomakkeita kehitetään sähköisen asioinnin tehostamiseksi ja saavutettavuuden parantamiseksi. Ympäristöpalvelujen käytössä olevan Lupapiste.fi-palvelun valtakunnallinen kehitystyö on epä-

varmaa, minkä vuoksi on tarpeen selvittää sähköisen lupamenettelyn muita mahdollisuuksia. Ympäristönsuojelussa on varauduttu korvaamaan vanha, huonosti palveleva sähköinen tarkastajaohjelma toimivampaan ohjelmaan. Investoinneissa on esitetty varaus tähän. Ympäristöterveydenhuollossa selvitetään sähköisen ruokamyrkytysilmoituslomakkeen käyttöönoton mahdollisuutta ilmoitusmenettelyn helpottamiseksi ja selkeyttämiseksi.

Yritysyhteistyötä kehitetään järjestämällä toimijoille tilaisuuksia ja koulutusta alan ajankohtaisista kysymyksistä sekä alan lainsäädännöstä. Ympäristöterveydenhuollossa koulutusta on järjestetty Kymenlaakson ympäristöterveydenhuollon yksiköiden yhteistyönä, mikä on todettu hyväksi malliksi. Yrittäjyyttä ja uusien työpaikkojen syntymistä edistetään matalalla kynnyksellä saavutettavalla neuvonnalla. Elintarvikevalvonnassa toteutetaan Ruokaviraston lanseeraamaa ”Valvojasta valmentajaksi” -toimintatapaa, jonka tavoitteena on vuorovaikutteinen, toimijaa tukeva valvontatyö elintarviketurvallisuudesta kuitenkaan tinkimättä.

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

Eläinsuojeluvalvonnan lisääntyneiden valvontatehtävien hoitamiseksi on solmittu syksyllä 2018 yhteistyösopimus Haminan kanssa. Sopimuksen mukainen toiminta on saatu käyntiin keväällä 2019 ja järjestely on toiminut hyvin vapauttaen kaupungineläinlääkäreiden resursseja muihin tehtäviin. Varsinaisen valvontaeläinlääkärin viran puuttuessa järjestelyssä on kuitenkin edelleen epävarmuustekijöitä.

Mahdollisuuksia eläinlääkintähuollon laajentamiseksi koko Kymenlaakson kattavaksi ryhdytään selvittämään

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2022)

Hiilineutraaliuden tavoitetta viedään eteenpäin päivitetyn ilmasto- ja energiaohjelman (Hinku-ohjelma) mukaisesti ja kestävän kehityksen johtamismallin mukaisesti.

Eläinlääkintähuollon laajentamista maakunnalliseksi selvitetään. Myös ympäristöterveysvalvonnassa kehitetään yhteistyötä lähialueen valvontayksiköiden kanssa.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Valvonta- ja asiantuntijapalvelutapahtumat: ympäristöterveys/kpl ympäristönsuojelu/kpl	 2584 1102	 2 500 1 200	 2500 1100
Ympäristölautakunnan päätökset/§:t	73	65	70
Viranhaltijapäätökset/§:t	88	80	90
Nettomenot/asukas	15,06	14,70	16,96

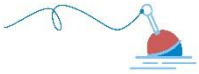
Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	**Rakennusvalvonta**
Toiminnot	Rakennusvalvonta
Vastuuhenkilö	Rakennustarkastaja
Toiminta-ajatus	Rakennusvalvonnan toiminnan tarkoituksena on auttaa ja neuvoa asiakkaita rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä ja rakennuslupa-asioissa sekä valvoa, että rakentaminen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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

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



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakentamis-suunnittelun laatua edistetään edelyttämällä pätevää suunnittelua ja työnjohtoa.	Tavoitetasona on, että suunnittelijat ja työnjohtajat omalta osaltaan hallitsevat v. 2018 alussa voimaan tulleet ympäristöministeriön asetukset, jolloin rakentamisen taso paranee ja lupakäsittely tehostuu.	Lupahakemuksista 85% valmistellaan päätettäväksi 5 viikon aikana. Säännötuntemus melko vähäistä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Suunnittelijat eivät kouluttaudu riittävästi, oma aktiivisuus riittämätön. Eläköitymisen seurauksena pätevät suunnittelijat ja työnjohtajat vähenevät alueella.	Mahdollinen	Merkittävä.	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Vanhoja piirustuksia digitoidaan sähköiseen muotoon. Jo käytössä olevaa sähköistä luvanhakuohjelmaa lupapiste.fi kehitetään.	Sata (100) piirustuskansiota digitoidaan v. 2020. Kaikki rakennuspiirustukset on digitoitu viiden vuoden kuluessa.	Noin 25% piirustuksista on digitoitu.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Rahoituksen puute	Mahdollinen	Merkittävä	

TULOSLASKELMA

RAKENNUSVALVONTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	1 000	1 000	1 906	0
Maksutuotot	395 000	395 000	431 274	0
Tuet ja avustukset				
Muut toimintatuotot			31	0
Valmistus omaan käyttöön			1 450	0
TOIMINTATUOTOT	**396 000**	**396 000**	**434 661**	**0**
Henkilöstökulut	-475 092	-455 743	-454 570	-19 349
Palvelujen ostot	-107 000	-112 000	-89 864	5 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 200	-6 200	-3 789	0
Avustukset				0
Muut toimintakulut	-6 000	-9 000	-4 984	3 000
TOIMINTAKULUT	**-594 292**	**-582 943**	**-553 207**	**-11 349**
ULK. TOIMINTAKATE	**-198 292**	**-186 943**	**-118 546**	**-11 349**
Sisäiset tuotot			97 217	0
Sisäiset kulut	-83 495	-72 339	-75 407	-11 156
Sisäiset erät	**-83 495**	**-72 339**	**21 809**	**-11 156**
TOIMINTAKATE	**-281 787**	**-259 283**	**-96 736**	**-22 504**
Rahoitustuotot ja -kulut			**103**	0
VUOSIKATE	**-281 787**	**-259 283**	**-96 634**	**-22 504**
Sisäinen korko	-12	-37	-63	25
Poistot ja arvonalentumiset	-833	-833	-833	0
TULOS	**-282 632**	**-260 153**	**-97 529**	**-22 479**
Hallinnon vyörytykset			-46 882	0
Tilikauden voitto/tappio	**-282 632**	**-260 153**	**-144 412**	**-22 479**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopisteenä on lakisääteinen tehtävien hoito.

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

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2022)

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Myönnetyt rak. ja toimenpideluvat, purkamisluvat ja rakentamisilmoitukset	337	400	400
Rakennusvalvonnan työnjohtajapäätökset, kvv-, iv- ja vastaavan työnjohtajan hyväksymiset	413	400	300
Suoritetut katselmukset, aloituskokoukset, tarkastusasiakirjojen käsittely ja muut tarkastustehtävät	625	1100	1000
Taloudellisuus: nettomeno €/asukas	-1,81	-3,30	

7.2 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot

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

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

TULOSLASKELMA

ELINVOIMALAUTAKUNTA	**TA 2020**	**LTA 2019**	**TP 2018**	**Ero 2020 - 2019**
Myyntituotot	403 538	179 000	186 208	224 538
Maksutuotot	155 000	294 500	372 983	-139 500
Tuet ja avustukset	301 814	97 500	78 926	204 314
Muut toimintatuotot	230 807	255 357	227 686	-24 550
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**1 091 159**	**826 357**	**865 802**	**264 802**
Henkilöstökulut	-3 234 015	-2 912 281	-2 860 053	-321 734
Palvelujen ostot	-1 406 218	-1 673 900	-1 380 313	267 682
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-612 900	-589 000	-608 531	-23 900
Avustukset	-462 000	-164 000	-285 488	-298 000
Muut toimintakulut	-214 850	-160 050	-111 530	-54 800
TOIMINTAKULUT	**-5 929 983**	**-5 499 232**	**-5 245 914**	**-430 752**
ULK. TOIMINTAKATE	**-4 838 824**	**-4 672 875**	**-4 380 112**	**-165 950**
Sisäiset tuotot			1 833	
Sisäiset kulut	-3 007 546	-2 949 249	-3 033 628	-58 297
Sisäiset erät	-3 007 546	-2 949 249	-3 031 795	-58 297
TOIMINTAKATE	**-7 846 370**	**-7 622 124**	**-7 411 907**	**-224 246**
Rahoitustuotot ja -kulut			-7	
VUOSIKATE	**-7 846 370**	**-7 622 124**	**-7 411 914**	**-224 246**
Sisäinen korko	-430	-2 245	-5 890	1 816
Poistot ja arvonalentumiset	-58 650	-99 384	-150 578	40 734
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-7 905 450**	**-7 723 753**	**-7 568 381**	**-181 697**
Hallinnon vyörytykset			-262 296	
Tilikauden voitto/tappio	**-7 905 450**	**-7 723 753**	**-7 830 678**	**-181 697**

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

Elinvoimalautakunnan alaiset toiminnot esitetään tässä talousarviossa entisessä kohdassaan, kunnes hallintosäännön muutokset on vahvistettu. **(KV päätti palauttaa lautakunnan kulut talousarvioon)**

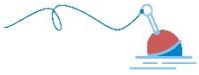
KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	
25 910	Elinvoimalautakunnan lakkauttamisen kustannussäästö
14 500	Kotka markkinoinnin vähentäminen, kustannusten säästö
18 000	Uusien tapahtumien vähentäminen, kustannusten säästö
49 500	Kaupungin elinvoiman ja kilpailukyvyn määrärahan pienentäminen, kustannusten säästö
15 000	Merikotka tutkimushankerahan vähentäminen, kustannusten säästö
16 000	Asiantuntijapalveluiden vähennys, kustannusten säästö
1 532	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
140 442	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

KULTTUURIN VASTUUALUE	
40 000	Ruotsinsalmi-näyttelyn lisälipputulot, tulojen lisäys
15 000	Googlen hanketuki (lisäsiirto 2019:lta), tulojen lisäys
6 000	Ruotsinsalmi-näyttelyn näyttelyjulkaisu, kustannusten säästö
5 000	Vellamon Ruuma-monitoimitilan kalustohankinnat, kustannusten säästö
-14 225	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
51 775	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

7.2.1 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kaupunkikehityshankkeiden, investointien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteyksien edistäminen, kaupungin Startup-ekosysteemin sekä tutkimus-, kehittämis- ja koulutusympäristön vahvistaminen	Satamasidonnaisen teollisuusyrityksen ja/tai datakeskustoimijan sijoittuminen Kotkaan (1).		
	Aktiivinen edunvalvonta Itäisen rantaradan linjauksen hyötyjen esille tuomiseksi ja linjauksen toteutumisen edistämiseksi	Itäinen rantaradan sijoittuminen LVM:n käynnistämässä selvityksessä Itäradan eri linjausvaihtoehdoista (todetaan kannattavimmaksi)		
	Elinkeino- ja matkailupalveluiden sopimuksen uudistaminen	Uusi sopimus tulee voimaan	vanha sopimus	
	Markkinointikampanjoita suunnitellaan yhdessä kotkalaisten pk-yrittäjien ja toimialojen valittujen kärkien kanssa	Yhteistyökampanjoiden määrä, tavoitteena toteuttaa kaksi kampanjaa vuoden aikana	Uusi mittari, lähtötaso 0	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Kehittämishankkeet eivät toteudu.	Mahdollinen (50%)	Merkittävät	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Järjestetään vetovoimaisia, kansallisesti ja myös kansainvälisesti mielenkiintoisia tapahtumia.	Kävijämäärä (yli 5.000->)	Vuosittainen suurtapahtuma Meripäivien lisäksi	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen riski; tapahtuman menojen ylitys ja/tai tulojen jääminen budjetoidusta esimerkiksi huonon sään takia	Harvinainen (20%)	Kohtalainen	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kehitetään verkkosivun käyttäjäkokemusta ja asiointia verkkosivujen kanssa yhdessä hallinnon ja eri toimialojen kanssa, esim. chat-palvelun käyttöönotto ja kehitys, sekä digitaalisen asioinnin edistäminen	Käyttäjätutkimukset verkkosivuilla, tavoitteena hyvä arvosana valitulla asteikolla (esim. päälle 3 jos asteikko on 1-5)	Uusi mittari, lähtötaso 0	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIKEHITYKSEN - JA VIESTINNÄN YKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot			2 344	
Maksutuotot			112	
Tuet ja avustukset	220 514		938	220 514
Muut toimintatuotot	15 557	35 107	34 701	-19 550
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**236 071**	**35 107**	**38 095**	**200 964**
Henkilöstökulut	-393 802	-385 238	-306 632	-8 564
Palvelujen ostot	-555 468	-742 600	-632 658	187 132
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 500	-23 500	-9 992	-1 000
Avustukset	-363 000	-65 000	-186 500	-298 000
Muut toimintakulut	-54 450	-38 950	-28 399	-15 500
TOIMINTAKULUT	**-1 391 220**	**-1 255 288**	**-1 164 182**	**-135 931**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 155 149**	**-1 220 181**	**-1 126 086**	**65 032**
Sisäiset tuotot				
Sisäiset kulut	-34 821	-40 797	-35 794	5 976
Sisäiset erät	-34 821	-40 797	-35 794	5 976
TOIMINTAKATE	**-1 189 970**	**-1 260 978**	**-1 161 880**	**71 008**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-1 189 970**	**-1 260 978**	**-1 161 880**	**71 008**
Sisäinen korko				
Poistot ja arvonalentumiset				
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-1 189 970**	**-1 260 978**	**-1 161 880**	**71 008**
Hallinnon vyörytykset			-4 610	
Tilikauden voitto/tappio	**-1 189 970**	**-1 260 978**	**-1 166 490**	**71 008**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikön painopisteinä vuonna 2020 ovat:

- edunvalvonnan kehittäminen edunvalvontasuunnitelman mukaisesti. Edunvalvonnan painopiste on Itäisen rantaratahanke ja tavoitteena, että se todetaan ensisijaiseksi itäradan vaihtoehtoisista linjauksista Liikenne- ja viestintäministeriön selvityksessä.
- seudun elinkeinostrategian valintojen ja toimenpiteiden eteenpäin vieminen
- kaupungin elinkeino- ja matkailupalvelujen järjestämiseen liittyvän sopimuksen uudistaminen ja sopimusvalvonnan käytäntöjen luominen
- kaupunkistrategian täytäntöönpanoon ja yhteisiin toimintoihin liittyvien sisältöjen koordinointi. Vuonna 2020 erityisesti työllisyyspainotteisen toiminnan kehittäminen.
- yrittäjä- ja elinkeinoelämäyhteyksien kehittäminen
- tutkimus- ja kehittämishankkeiden rahoitusmahdollisuuksien hakeminen
- uusien kaupunkitapahtumien suunnittelu ja toteuttaminen
- kansainvälisissä asioissa painopisteenä Venäjä-yhteistyö ja erityisesti Pietarin ja Kotkan yhteishankkeiden toteutus (mm. Life Science Park -hankkeen toteutus), meriliikenne-yhteydet Itäisellä Suomenlahdella
- linjaukset ystävyyskunta-asioiden hoidolle jatkossa
- markkinointikampanjat suunnitellaan yhdessä paikallisten pk-yritysten ja kaupungin toimialojen kanssa
- kaupunkimarkkinointi keskitetään paluumuuttaja-kohderyhmään

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Elinkeinopolitiikassa edetään uuden seudun elinkeinostrategian ja sen määrittelemien vision ja tavoitteiden mukaisesti. Strategian päämääränä on rakentaa vahvempaa aluetaloutta ja kääntää muuttoliike positiiviseksi. Vision mukaan Kotkan-Haminan seutu on luonnostaan vahva, logistisesti merkittävä kansainvälisen kasvun paikka metropolien välittömässä vaikutuspiirissä. Työpaikkojen määrä kasvaa ja muuttoliike on positiivinen. Yhteiset valinnat ovat:

- Muoviton tulevaisuus: muovittomien tuotteiden kehittäminen ja tuotanto, jätteen kierrätys ja jatkojalostus, XAMKiin cleantech/muovittomuuden tutkimuskeskus, muovittomat tapahtumat
- Olemme tulevaisuuden tekijät: teollisen perinnön hyödyntäminen investointien saamiseksi, osaamisen kehittäminen, työ- ja opiskeluperäisen maahanmuuton lisääminen
- 8 miljoonan alue: logistiikan kehittäminen, aikaetäisyyden painottaminen, Itäisen rantaradan edistäminen, tavaraliikenteen uudet muodot (dronet), alueen sisäinen liikenne- ja tietoliikenneinfra (5G) kuntoon
- Viestintä: kaupunkimarkkinointiin panostaminen, konserniyhtiöiden hyödyntäminen markkinoinnissa ja viestinnässä, seudun viestintävastuu ja resurssit
- Palvelulupaus: Kaikki seudun toimijat sitoutuvat, 24h reagointi, 72h tieto mitä tehdään

Aktiivisella edunvalvonnalla edistetään Kotkalle tärkeitä hankkeita, erityisesti logistiikkaratkaisuiden kuntoon saattamista, rakennemuutoksen huomioimista kaupunki- ja aluepolitiikassa, yritysten ja investointien saamista ja osaamisen kehittämistä.

Kantasataman alueen kehittäminen kokonaisuutena, jonka ytimenä on Merikeskus Vellamo, XAMKin keskustakampus ja tapahtumakeskus ja näihin liittyvät kaupalliset palvelut on kaupungin elinvoiman osalta merkittävin hanke. Kotkan kaupunkimarkkinoinnin kokonaiskuvaan ja Kotka -brändin vahvistamiseen panostetaan.

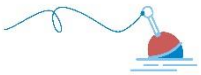
TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Kaupunkikehitys ja viestinä	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Uusien työpaikkojen määrä (netto)		200	200
Lehdistövierailut	2		4
Intraneti käyttö/muu viestintä, kysely	10	10	5
Kaupungin internetsivuston viikoittainen käyttäjämäärä		18 000	19 000
Kaupungin fb-sivun käyttäjät, tykkääjät		15 000	
Henkilöstö	4		5
Projektihenkilöstö	0		0

7.2.2 Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Meripäivien yhteistyösopimusten uudistaminen. Paikallisten toimijoiden kanssa jatkuva yhteydenpito ja yhteistyömuotojen päivittäminen.	vähintään 2 tapaamista paikallistoimijoiden kanssa Isojen konserttien tuotanto ulkoistettu	0 konsertit omana tuotantona	
	Lisätään Meripäivien kulttuurisisältöjä	2-3 uutta tapahtumapaikkaa ja -konseptia		
	Osallistutaan Ruotsinsalmi -teemavuoden tuotantoon yhdessä Vellamon muiden toimijoiden kanssa	1-2 tapahtumaa		
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Toiminnallinen riski: uudet Meripäivä-kumppanuudet eivät toimi suunnitellusti Toiminnallinen riski: teemavuoden työnjaon epäselvyydet	Harvinainen (20 %) Harvinainen (20 %)	Merkittävät Kohtalaiset	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Tapahtumatoimiston toiminnan kehittäminen: neuvonta, verkostoitumisen ja yhteistyön edistäminen	Tilaisuuksien määrä 5 Uusia yhteistyömuotoja 3		
	Kehitetään Talvimeripäivät 2021 konseptia yhdessä kaupunkilaisten ja kulttuuritoimijoiden kanssa	suunnitelma konseptista ja resursseista valmistuu	Uusi tavoite	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Toiminnallinen riski: henkilökunnan kuormitus	20% harvinainen	Kohtalaiset	

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Järjestetään säännöllisesti kohtaamisia kuntalaisten kanssa	6	Uusi toimenpide	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Toiminnallinen riski: ei tavoiteta kohderyhmiä	20 % harvinainen	Kohtalaiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

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

TULOSLASKELMA

KULTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	200 000	127 000	119 843	73 000
Maksutuotot	5 000	194 500	250 946	-189 500
Tuet ja avustukset		7 500		-7 500
Muut toimintatuotot	105 250	110 250	91 514	-5 000
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**310 250**	**439 250**	**462 303**	**-129 000**
Henkilöstökulut	-352 045	-292 632	-246 366	-59 413
Palvelujen ostot	-285 700	-412 700	-421 294	127 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 200	-40 200	-95 604	-10 000
Avustukset	-99 000	-99 000	-98 988	
Muut toimintakulut	-82 800	-73 200	-28 451	-9 600
TOIMINTAKULUT	**-869 745**	**-917 732**	**-890 703**	**47 987**
ULK. TOIMINTAKATE	**-559 495**	**-478 482**	**-428 400**	**-81 013**
Sisäiset tuotot			1 796	
Sisäiset kulut	-458 530	-439 198	-476 534	-19 332
Sisäiset erät	-458 530	-439 198	-474 738	-19 332
TOIMINTAKATE	**-1 018 025**	**-917 680**	**-903 138**	**-100 345**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-1 018 025**	**-917 680**	**-903 138**	**-100 345**
Sisäinen korko	-190	-569	-949	379
Poistot ja arvonalentumiset	-19 649	-19 649	-12 649	0
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-1 037 863**	**-937 898**	**-916 735**	**-99 966**
Hallinnon vyörytykset			-25 432	
Tilikauden voitto/tappio	**-1 037 863**	**-937 898**	**-942 167**	**-99 966**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden painopistealueita ovat Kotkan Meripäivien uusien kulttuurisisältöjen kehittäminen, tapahtumatoimiston toiminnan edelleen kehittäminen, kulttuuritapahtumien alueellisen saatavuuden edistäminen, Kotkan Talvimeripäivien konseptin ja resurssien suunnitteleminen sekä kuntalaisten kanssa pidettävän säännöllisen tapaamisen ja vuoropuhelun lisääminen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut tuottaa ja kehittää kaupungille strategisesti merkittävimpiä tapahtumia sekä tukee eri kaupunginosissa syntyvää omaehtoista kulttuurin tekemistä avustusten ja toimitilojen (mm. Konserttitalo, Nelosteatteri) kautta. Toiminnassa korostuvat kulttuurin toimijoille ja tapahtuman järjestäjille annettava tuotannollinen neuvonta- ja suunnitteluapu sekä toimijoiden ja kaupungin erilaisten kumppanuuksien ja yhteistoiminnan muotojen kehittäminen. Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut kehittää edelleen Meripäivien kulttuuriohjelman sisältöjä, edistää uusien kulttuuritapahtumien ja yhteistyön syntymistä sekä osallistuu proaktiivisesti Kantasataman tapahtumakeskuksen toiminnalliseen suunnitteluun. Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut koordinoivat yhteistyössä omistajaohjauksen kanssa Kotka-konsernin kanssa kulttuuriyhtiöiden toimintaa (**KV**).

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

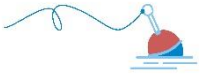
Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Tapahtumien määrä	210	180	200
Puistokonsertit	10		10
Tilaisuudet toimitiloissa	105	60**	100
Meripäivät kävijämäärä	233 000	250 000	235 000
Ulkopuolinen rahoitus			200 000
Henkilöstö	4	5	5
Toimilat	4	4	4
Ateljeetilat	6	6	6

** Konserttitalon remontti

7.2.3 Kaupunginkirjasto

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Aikuisten digitaitojen tukeminen, digiopastuksen tehostaminen, mediaohjaajien palkkaaminen kirjastoon eläköitymien kirjastovirkailijoiden ja avustajien tilalle	Mediaohjaajien määrä, tavoitteena kaksi mediaohjaajaa	Ensimmäinen mediaohjaaja rekrytoitu v. 2019	
	Kirjasto osallistuu lasten kulttuurikasvatukseen omalla kulttuuripolkuohjelmalla lisäten ymmärrystä kulttuuriperinnöstä, erityisesti kirjallisuudesta ja lukemisen merkityksestä	Jokainen esikoululainen ja nelosluokkalainen osallistuu kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan (100 %)	Noin 90 % esikoululaisista ja nelosluokkalaisista osallistunut kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan v. 2018.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: osaavaa henkilöstöä ei saada rekrytoitua	Mahdollinen (50%)	Merkittävät	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kirjallisuutta ja monipuolista lukutaitoa edistävien tapahtumien kävijämäärien kasvattaminen	Ko. tapahtumiin osallistuneiden määrä, tavoitteena 5 % kasvu	v. 2018 osallistujia 5 313	
	Kirjasto järjestää tapahtumia pääkirjaston lisäksi Karhulan ja Karhuvuoren kirjastoissa sekä kirjastoautossa	Tapahtumista edelleen vähintään 1/3 on lähikirjastoissa tai kirjastoautossa	v. 2018: 30 % tapahtumista lähikirjastoissa tai autossa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen ei ole riittävästi henkilöstö- tai rahallista resurssia	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Kirjastojen asiakaskäytössä olevien maksuttomien tilojen ja laitteiden markkinointia tehostetaan	Kirjaston varattavia tiloja käyttävien yhdistysten, kaupungin toimijoiden ja yksityishenkilöiden määrän kasvattaminen	v. 2018 eri käyttäjiä yhteensä 186, joista 133 erilaisia yhdistyksiä tai kaupungin toimijoita	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Markkinointiin ei ole käytettävissä riittävästi resursseja	Mahdollinen (50%)	Vähäiset	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	E-aineistojen markkinoinnin tehostaminen	E-kirjojen, -äänikirjojen ja -lehtien käyttö kasvaa 20 %	v. 2018 lainoja 24 553	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kuntarajat ylittävien järjestelmien hallinnolliset ongelmat	Harvinainen (20%)	Kohtalaiset	

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINKIRJASTO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	21 000	21 000	22 996	
Maksutuotot				
Tuet ja avustukset			25 171	
Muut toimintatuotot	50 000	50 000	51 700	
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**71 000**	**71 000**	**99 867**	
Henkilöstökulut	-1 414 641	-1 382 855	-1 396 562	-31 786
Palvelujen ostot	-151 400	-147 800	-126 141	-3 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-393 700	-397 700	-412 526	4 000
Avustukset				
Muut toimintakulut	-11 400	-10 400	-545	-1 000
TOIMINTAKULUT	**-1 971 141**	**-1 938 755**	**-1 935 774**	**-32 386**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 900 141**	**-1 867 755**	**-1 835 907**	**-32 386**
Sisäiset tuotot				
Sisäiset kulut	-1 013 857	-960 629	-950 802	-53 228
Sisäiset erät	-1 013 857	-960 629	-950 802	-53 228
TOIMINTAKATE	**-2 913 998**	**-2 828 384**	**-2 786 709**	**-85 614**
Rahoitustuotot ja -kulut			-7	
VUOSIKATE	**-2 913 998**	**-2 828 384**	**-2 786 716**	**-85 614**
Sisäinen korko	-183	-844	-2 298	662
Poistot ja arvonalentumiset	-12 174	-31 948	-64 969	19 774
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-2 926 355**	**-2 861 177**	**-2 853 983**	**-65 178**
Hallinnon vyörytykset			-142 458	
Tilikauden voitto/tappio	**-2 926 355**	**-2 861 177**	**-2 996 441**	**-65 178**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

- **Lasten lukuinnostuksen ja monipuolisen lukutaidon edistäminen**: hakeutuvan lastenkirjastotyön kehittäminen.

- **Aikuisten digitaitojen tukeminen**: henkilökunnan digitukivalmiuksien kehittäminen (kirjastojen digihanke) ja asiakkaiden digitukipalveluiden käynnistäminen Valtiovarainministeriön AUTA-hankkeen toimintamallin ja voimassa oleva lainsäädännön mukaisesti.

- **Pääkirjaston tarveselvityksen loppuunsaattaminen**: Koko kirjastotaloa koskevan tarveselvityksen tekeminen on aloitettu vuonna 2018. Tavoitteena on peruskorjaus, jonka yhteydessä korjataan myös toiminnalliset puutteet. Vuoden 2019 syksyllä pyritään löytämään palvelumuotoilun menetelmin tulevien vuosien toimintakonsepti ja mahdolliset uudet kirjastotalon toimijat ja yhteistyökumppanit. Tavoitteena on saada tarveselvitys valmiiksi ja päätöksentekoon keväällä 2020.

- **Pääkirjaston toiminnalliset muutokset**: Suunnitteilla on lasten- ja nuortenpalveluiden siirtäminen nykyisen lehtisalin paikalle ja lehtisalin siirto toiseen kerrokseen muiden aikuisten palveluiden yhteyteen. Muutoksella tavoitellaan lasten ja nuortenosaston houkuttelevuuden lisäämistä ja saavutettavuuden parantamista sekä työvoiman käytön järkevöittämistä. Tällä muutoksella nuorille on mahdollista järjestää kauan kaivattu oma tila sekä lisää kokoontumis- ja työskentelytilaa kaikille asiakkaille. Muutos voidaan toteuttaa kevyellä remontilla ja pienin kalustehankinnoin.

- **Karhulan kirjasto**: Talousarvion investointiosaan sisältyy 21 000 euron varaus omatoimikirjaston käyttöönottoon Karhulan kirjastossa. Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti yksi v. 2019 eläköityneen kirjastovirkailijan tehtävä on jätetty täyttämättä ja vähennys on kohdistunut Karhulan kirjastoon. Vähennyksen johdosta Karhulan kirjaston aukioloaikoja on supistettu syksystä 2019 lähtien. Omatoimikirjastolla voidaan merkittävästi lisätä kirjastopalvelujen saavutettavuutta Karhulan alueella. Uuden kirjaston hankesuunnittelu alkaa mahdollisesti talousarviovuonna. Merkittävä osa omatoimikirjaston vaatimista laitteista on siirrettävissä uuteen kirjastoon.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITEMAVUOSINA (2021-2022)

Karhulan kirjaston tarveselvitys valmistui vuonna 2017 ja kirjaston toiminta siirtyi väistötiloihin vuoden 2018 alkupuoliskolla. Hankesuunnittelun aloittaminen kytkeytyy Karhulan osayleiskaavan valmistumiseen sekä Karhulan kouluverkkopäätöksiin ja koulujen rakentamisen aikatauluihin. Jos hankesuunnittelu voidaan aloittaa vuonna 2020, voi uuden kirjaston rakentaminen tapahtua vv. 2021-22.

Pääkirjaston ja kirjastotalon osalta tarveselvitys valmistuu vuonna 2020. Peruskorjauksen hankesuunnittelun aloittaminen taloussuunnitelmavuosina on mahdollista. Osana suunnittelua tulee etsittäväksi sopivat väistötilat kirjastolle ja muille kirjastotalon toimijoille peruskorjauksen ajaksi.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Kaupunginkirjasto	TP 2018	TA 2018	TA 2020
Käynnit	491 343	520 000	500 000
Lainat	680 325	720 000	700 000
Tapahtumat	510	450	450
Opastukset	221	170	170
€/käynti	5,67	5,68	5,87
€/laina	4,11	4,00	4,19
Henkilöstö	36	36	35

7.2.4 Kymenlaakson museo

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

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

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Museo osallistuu rakennetun kaupunkiympäristön arvojen vaalimiseen.	Yhteistyö kaupungin eri yksiköiden kanssa	Yhteistyöverkosto kaupunksuunnittelun, kaavoituksen ja puistotoimen kanssa.	
	Viranomaisyhteistyö paikallisesti ja alueellisesti.	Lausunnot, avustusten valvonta, kohdekäynnit ja katselmukset	Lausunnot 200 kpl, avustusten valvonta 30, kohdekäynnit ja kat-selmukset 30	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Museolta ei kysytä mielipidettä, tietämättömyys alan lainsäädännöstä, arvostuksen puute	Harvinainen (10-20 %)	Merkittävät (arkeologi-sen kulttuuriperinnön tuhoutuminen tai rakennetun kulttuu-riympäristön arvojen väheneminen)	Tiedon välittämisen tehostaminen

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Digitaalisen asiakaskokemuksen kehittäminen museon näyttelyissä	Näyttelykävijöiden määrän kasvu	50 000	
	Konseptin ja rahoituksen epäonnistuminen	Harvinainen (10-20 %)	Näyttelykävijöiden määrän lasku.	Ruotsinsalmi-näyttelyn lanseeraaminen

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kokoelmien avaaminen Internetiin ja jakaminen avoimena datana.	Finna-palvelussa ja avoimena datana jaettujen valokuvien ja esineiden lukumäärä	Finna: 6 033 (31.12.2018) Avoin data: 2 277 (31.12.2018)	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelointi ja digitointi ei etene.	Mahdollinen (20 - 40 %)	Kohtalainen, museon kokoelmien sähköinen saavutettavuus ei etene	Riittävä osuus työntekijöiden työajasta käytetään luettelointiin ja digitointiin

TULOSLASKELMA

KYMENLAAKSON MUSEO	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	182 538	31 000	41 026	151 538
Maksutuotot	150 000	100 000	121 925	50 000
Tuet ja avustukset	81 300	90 000	52 816	-8 700
Muut toimintatuotot	60 000	60 000	49 771	
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**473 838**	**281 000**	**265 537**	**192 838**
Henkilöstökulut	-1 073 527	-851 556	-910 493	-221 972
Palvelujen ostot	-413 650	-370 800	-200 220	-42 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144 500	-127 600	-90 408	-16 900
Avustukset				
Muut toimintakulut	-66 200	-37 500	-54 135	-28 700
TOIMINTAKULUT	**-1 697 878**	**-1 387 456**	**-1 255 256**	**-310 422**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 224 040**	**-1 106 456**	**-989 719**	**-117 583**
Sisäiset tuotot			36	
Sisäiset kulut	-1 500 338	-1 508 626	-1 570 497	8 288
Sisäiset erät	-1 500 338	-1 508 626	-1 570 461	8 288
TOIMINTAKATE	**-2 724 378**	**-2 615 082**	**-2 560 180**	**-109 296**
Rahoitustuotot ja -kulut				
VUOSIKATE	**-2 724 378**	**-2 615 082**	**-2 560 180**	**-109 296**
Sisäinen korko	-57	-832	-2 643	774
Poistot ja arvonalentumiset	-26 827	-47 787	-72 960	20 960
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-2 751 262**	**-2 663 701**	**-2 635 783**	**-87 561**
Hallinnon vyörytykset			-89 797	
Tilikauden voitto/tappio	**-2 751 262**	**-2 663 701**	**-2 725 580**	**-87 561**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Näyttelyissä on painopisteenä yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa toteutettava laaja Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttely, joka avautuu toukokuussa.
Näyttelyn toteutus saattaa päätökseen vuonna 2015 aloitetun näyttelyuudistuksen. Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttely toteuttaa asiakaslähtöistä konseptia ja siinä on vahvasti
mukana digitaalisen asiakaskokemuksen kehittäminen, jolle Suomen Kulttuurirahaston rahoittama Museovisio-projekti on antanut suunnan. Näyttely käsittelee Ruotsinsalmen meritaisteluita, erityisesti vuoden 1790 taistelua, ja sen jälkeen Kotkansaarelle syntynyttä vilkasta linnoitusyhdyskuntaa. Vahvoina kokemuselementteinä näyttelyssä ovat meritaistelun, hylkyjen salaperäisen maailman ja linnoitusyhdyskunnan esittelyt.

Maakunnallisessa ja kulttuuriympäristötyössä toteutetaan vuoden 2020 alusta voimaan astuvan aluevastuumuseojärjestelmän ja uuden museolain mukaisia tehtäviä, jotka ovat museotoiminnan edistäminen alueella ja kulttuuriympäristötehtävä. Toimintaa ohjaa museolakiin perustuva ja museoviraston kanssa neuvoteltu alueellisen työn kolmivuotissuunnitelma. Toimintavuonna painopisteenä on uuden toimintamallin vakiinnuttaminen. Suurin muutos museon aiempiin tehtäviin on arkeologiaan ja muinaismuistolakiin liittyvät viranomaistehtävät, joita museolla ei ole aikaisemmin ollut. Rakennetun kulttuuriympäristön osalta panostetaan viranomaistehtävien lisäksi restaurointialan asiantuntijapalveluihin.

Kokoelmissa painopisteenä on uuden kokoelmanhallintaohjelman hankinta pois käytöstä jäävän tilalle. Tavoitteena on saada sekä esine- että valokuvakokoelman tiedostot konvertoitua uuteen järjestelmään ja perehdytys sekä museossa että maakunnassa. Myös kuvataidekokoelman tiedot on tarkoitus syöttää uuteen ohjelmaan.
Hylkylöytöjä esittelevän, Varissaaren näyttelypaviljongin suunnittelu jatkuu ja vanhojen varastovajojen purkutyö alkaa hankesuunnitelman mukaan.

Merivartiomuseon toiminnassa painopiste on merivartioinnin 90 v merkkivuodessa. Vuosi on aluspainotteinen ja näyttelyssä vuoden teemana ovat Rajavartiolaitokselta lahjoituksena saatujen pienoismallien esittely. Vellamon piha-alueelle siirrettävän Vartiolaiva Telkän saavutettavuutta edistetään katselukorokkeella ja sisätilojen esittelyllä joko pienryhmille paikan päällä tai virtuaalisesti laajemmalle yleisölle.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOLUSSUUNNITEMAVUOSINA (2020-2022)

-Varissaaren näyttelypaviljongin näyttelyn toteuttaminen 2021
-RV 125:n telakointi 2021
-Satamanosturien ulkoasun kunnostus ja teknisen turvallisuuden tarkistaminen 2022
-Metsäteollisuus-näyttelyn toteutus, avautuu yleisölle 2022

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Kymenlaakson Museo	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Kävijämäärä	108 007	110 000	130 000
Näyttelyiden kävijämäärä	50 604	50 000	70 000
Näyttelyt	19	17	14
Opastukset ja muu ohjelma	787	460	460
Luetteloitu ja digitoitu aineisto	9 359	1 500	1 500
Finna-palvelussa tai avoimena datana jaettu aineisto		800	800
Korjausavustukset, käytön valvonta	17	40	40
Lausunnot	94	80	200
Maakunnalliset neuvontakäynnit ja tapaamiset	141	80	150
Kaivaukset, tarkastukset ja maastokäynnit	66	20	40
Arkeologiset raportit	21	10	10
Julkaisut	1	1	1

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot	7 164 277	6 987 300	5 874 681	176 977
Maksutuotot	953 500	1 157 000	469 885	-203 500
Tuet ja avustukset	680 800	501 000	829 288	179 800
Muut toimintatuotot	34 614 307	32 467 306	27 101 386	2 147 001
Valmistus omaan käyttöön	1 401 700	1 476 700	1 880 192	-75 000
TOIMINTATUOTOT	**44 814 584**	**42 589 306**	**36 155 432**	**2 225 279**
Henkilöstökulut	-17 104 082	-16 897 726	-16 423 941	-206 356
Palvelujen ostot	-20 183 385	-19 978 559	-20 446 295	-204 826
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 998 439	-9 622 488	-9 940 612	-375 950
Avustukset	-60 000	-30 000	-111 317	-30 000
Muut toimintakulut	-16 429 431	-17 058 308	-16 231 802	628 876
TOIMINTAKULUT	**-63 775 337**	**-63 587 081**	**-63 153 967**	**-188 256**
ULK. TOIMINTAKATE	**-18 960 753**	**-20 997 776**	**-26 998 535**	**2 037 023**
Sisäiset tuotot	38 040 585	36 414 178	45 075 519	1 626 406
Sisäiset kulut	-4 702 086	-4 625 056	-5 962 859	-77 030
Sisäiset erät	33 338 499	31 789 122	39 112 661	1 549 377
TOIMINTAKATE	**14 377 746**	**10 791 347**	**12 114 126**	**3 586 399**
Rahoitustuotot ja -kulut			2 179	
VUOSIKATE	**14 377 746**	**10 791 347**	**12 116 305**	**3 586 399**
Sisäinen korko	-7 755 386	-7 892 492	-8 391 335	137 105
Poistot ja arvonalentumiset	-18 387 831	-18 319 115	-17 541 064	-68 716
Satunnaiset tuotot ja kulut			42 300	
TULOS	**-11 765 471**	**-15 420 260**	**-13 773 795**	**3 654 789**
Hallinnon vyörytykset			-1 603 087	
Tilikauden voitto/tappio	**-11 765 471**	**-15 420 260**	**-15 376 881**	**3 654 789**

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

KAUPUNKIRAKENNELTK HALLINTO	
174	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
174	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

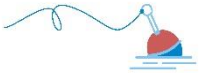
KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
232 000	Satama-alueen vuokratuottojen kasvu, tulojen lisäys
350 000	Kaavoitustuottojen kasvu, tulojen lisäys
-10 000	ICT kulujen kasvu, lautakunnan lisäyksenä, kustannusten kasvu
-37 248	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
534 752	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
245 000	Hankintojen säästö
255 000	Kiinteistönhoidon mitoitus, kustannusten säästö
-270 000	Katuvalojen sähkökustannusten kasvu, lautakunnan lisäyksenä, kustannusten kasvu
200 000	Alueiden kunnossapitotöiden kustannusten tarkistus, kustannusten säästö
-256 783	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
173 217	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

7.2.5 Kaupunkisuunnittelu

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

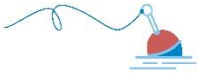


1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Kantasataman kampus-tapahtumakeskus - kokonaisuuden toteutusedellytysten luominen	Kantasataman suunnitelmat ja sopimukset tukevat kokonaisuuden toteuttamista (2. vuosi: Tapahtumakeskuksen operaattoriyhtiön osakassopimus kumppaneiden kanssa solmittu. Kampuskorttelin lähialueen infra suunniteltu ja aikataulutettu. Hotellihankkeesta vastaavan toimijan kanssa sopimus)	Päätökset tapahtumakeskuksesta tehty. Toteuttamissopimus Xamkin ja Cursorin kanssa solmittu. Tapahtumakeskuksen kiinteistöyhtiö ja operaattoriyhtiö perustettu. Hotellin toteutettavuusselvitys laadittu.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Sitoutunutta hotellitoimijaa ei löydy markkinatilanteen vuoksi	Mahdollinen	Merkittävät	Riittävän ammattimaisen resurssin osoittaminen operaattorihakuun

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Yritystonttien/alueiden ennakoiva kehittäminen ja toteutus	Monipuolisten yritys-alueiden tarjonnasta eri puolilla Kotkaa huolehditaan, ja alueita kehitetään lisää strategisen yleiskaavan pohjalta (2. vuosi: Maanhankinta Ristinkallion aluetta laajentaen, 25% tavoitealueesta)	Länsi-Kotkan mahdolliset uudet yritysalueet ja laajennukset selvitetty ed. vuonna	
	Yritystonttien sähköisen markkinoinnin kehittäminen	Asiakkaan monikana-vainen linkitys hyvin ylläpidettyyn tieto-lähteeseen. (2. vuosi: Yritystonttien mainostus kaupungin ja Cursorin www-sivustoilla, materiaalin päivitys)	Yritystontit esitellään internet-sivuilla, mutta ne pitää itse löytää	
	YRMY (Yritysmyönteisen yhteistyön koordinaatioryhmä) varmistaa yrityksiä palvelevien toimijoiden välisen tiedonkulun ja saumattoman palvelun	Yrittäjyysilmapiiri (Suomen Yrittäjät ja oma ELPO toteutus joka toinen vuosi)	YRMY toimii aktiivisesti ja hankkii palautetta yrityshankkeista	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen riski: Toteutuskelpoisia yritysalueita ei ole riittävästi yritysten tarpeisiin	Mahdollinen	Merkittävät	Ennakoiva maankäytön suunnittelu ja maanhankinta



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kestävän liikkumisen ohjelman laatiminen	2.vuosi: Joukkoliikenteen kehittämissuunnitelma ja brändi valmis. Joukkoliikenteen kilpailutus toteutet-tu. Henkilöstön liikkumissuunnitelma valmis.	Ohjelma ”Kestävän liikkumisen Kotka” sekä sen 1. kehittämissuunnitelma (pyöräily) valmis.	
	Keskustojen kaupunkiympäristön kehittämisohjelmien laatiminen yhdessä kumppanuusverkoston ja eri hallinnonalojen kanssa	2.vuosi: Yhteistyön tiivistämi-nen ja konkretisoimi-nen kouluhankkeiden, kanjonin kattamisen, yritysvuorovaikutuksen ja täydennys-rakentamisen osalta osayleiskaavatyön keskeisten kysymysten ratkaisemiseksi. Kaikki keskeiset tahot tunnistettu ja kuultu.	Karhulan keskustan osayleiskaavatyön ohella Karhu-ryhmä edistämässä konkreettisia toimenpiteitä ja vuorovaikutusta – Karhulan torin parantaminen inves-tointisuunnittelussa, Karhula-valokuvaus-kilpailu ja -näyttely toteutettu. Osayleiskaavan selvitysten vuorovaikutus	

			käynnissä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen, taloudellinen, operatiivinen: Ohjelmia ei ryhdytä toteuttamaan, ja strategiassa tavoitellut ilmasto- ja terveys-vaikutukset ja upean elinympäristön tavoitteet jäävät saavuttamatta.	Mahdollinen	Merkittävät	Ohjelmahankkeiden huolellinen suunnittelu yhdessä kumppaneiden kanssa, toimenpiteiden priorisointi, valtiontukien ja hankkeiden hyödyntäminen rahoituksessa, kokeilut

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Paikkatiedon avaaminen maksutta muille toimijoille	Avattavissa olevat aineistot avattu saataville ja asia tiedotettu 100% (2.vuosi: 30%)	Aineistot maksullisia ja tilattavia (0%)	
	Kaupunkimallin käyttöönotto	Kaupunkimalli mallinnettu, ylläpidossa ja julkaistu (2.vuosi: Testataan suunnitelmien sovit-tamista Karhulan malliin)	Kaupunkimallin ylläpitoa ja julkaisua on testattu Karhulan projektissa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Resurssit eivät riitä aineistojen käsittelyyn, parantamiseen, avaamiseen ja teknisten kysymysten ratkai-semiseen lyhyessä ajassa, aineistojen saatavuus viivästyy	Mahdollinen	Vähäiset	Rajataan saataville tuota-vien aineistojen määrää ja täydennetään vähitellen

TULOSLASKELMA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot	4 119 977	3 905 000	3 986 945	214 977
Maksutuotot	943 500	1 137 000	412 928	-193 500
Tuet ja avustukset	679 800	500 000	822 599	179 800
Muut toimintatuotot	17 904 868	16 929 419	18 435 615	975 449
Valmistus omaan käyttöön	40 000	40 000	69 143	
TOIMINTATUOTOT	**23 688 145**	**22 511 419**	**23 727 228**	**1 176 726**
Henkilöstökulut	-2 236 289	-2 043 727	-1 985 532	-192 562
Palvelujen ostot	-7 549 659	-7 487 716	-7 283 664	-61 943
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-119 176	-132 176	-106 448	13 000
Muut toimintakulut	-199 920	-199 920	-177 567	
TOIMINTAKULUT	**-10 105 044**	**-9 863 538**	**-9 553 210**	**-241 506**
ULK. TOIMINTAKATE	**13 583 101**	**12 647 881**	**14 174 018**	**935 220**
Sisäiset tuotot	183 245	217 427	187 108	-34 182
Sisäiset kulut	-295 697	-279 067	-416 437	-16 630
Sisäiset erät	-112 452	-61 640	-229 329	-50 812
TOIMINTAKATE	**13 470 649**	**12 586 240**	**13 944 689**	**884 409**
Rahoitustuotot ja -kulut			5 115	
VUOSIKATE	**13 470 649**	**12 586 240**	**13 949 804**	**884 409**
Sisäinen korko	-2 916 098	-2 893 243	-2 909 934	-22 856
Poistot ja arvonalentumiset	-547 709	-557 865	-606 578	10 156
TULOS	**10 006 842**	**9 135 133**	**10 433 292**	**871 709**
Hallinnon vyörytykset			-202 388	
Tilikauden voitto/tappio	**10 006 842**	**9 135 133**	**10 230 904**	**871 709**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

KAAVOITUS

- Karhulan keskustan yleiskaavatyö etenee. Työssä huomioidaan Kotkan palveluverkkoselvityksen mukaisten kouluinvestointien suunnittelu ja rakentaminen. Koulujen toteuttamisen mahdollistavat asemakaavat käynnistetään toteuttamisaikataulut huomioiden.
- Sataman kehittämistä tuetaan tarvittaessa kaavoituksella.
- Merituulentien parantamissuunnitelman toteuttamisen mahdollistaminen asemakaavoituksella.
- Kotkansaaren sisääntulotien asemakaavoitus keskustan, Kantasataman ja teollisuuden investointien tueksi.
- Maakuntakaavoitukseen ja liikennejärjestelmäsuunnitteluun osallistuminen
- Liikennehankkeiden kuten Itäisen kasvuradan edunvalvonnan tukeminen ja edunvalvonta liikennejärjestelmätyössä sekä liikenneviranomaisten suuntaan
- Sunilan asemakaavan päivittäminen niin, että suojelumääräykset vastaavat alueen arvoja
- Kyminlinnan asemakaavan laatiminen tukemaan alueen tulevaa käyttöä ja avaamista yleisölle yhteistyössä alueen omistajan kanssa

MAANHANKINTA JA -LUOVUTUS

- Keskitytään satama- ja elinkeinopoliittisesti tärkeisiin kohteisiin. Suurimpina hankkeina ovat etenemässä UPM Kotkan biojalostamo ja G-Gas Terminal Oy:n rakennushanke. Nord Stream2:n kaasuputkiprojekti päättyy vuoden 2019 lopussa.
- Omakotitonttien luovutus keskittyy Räskiin ja Hortolaan.
- Kantasatamassa varaudutaan hankkeiden käynnistymiseen
- Laajennetaan asteittain maanomistusta keskeisten työpaikka-alueiden tuntumassa
- Maankäyttöinsinöörin tehtävien hallittu siirto tontti-insinöörille

MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

- Kaupunkimallin tuottaminen ja ylläpidon kehittäminen: 3D-kaupunkimalliin tuotettavan aineiston ylläpitoprosessien suunnittelu jatkuu, ArcGis Online/ArcGis Portalin soveltuvuutta 3D-kaupunkimallin julkaisussa tutki-

taan prototyyppinä Karhulan OYK-alue. Aineistojen osalta 3D-kaupunkimallin tuottamisen rutiinien kehittäminen ensin maanpinnan ja rakennusten ja niihin oleellisesti liittyvän muun tarpeellisen datan osalta (sillat ym. infra).
- Paikkatietoaineistojen käytön lisääminen Kotkassa: ESRIn ArcGis Pron käytössä laajennetaan sekä käyttäjäkuntaa että käyttäjäkunnan osaamista ja tuotetaan uusia aineistoja (mm yleiskaava)
- Aineiston jakelun kehittäminen: Rajapinta- ja latauspalveluiden julkaiseminen ja aineistojen lisääminen niihin jatkuu. Aineistojen lisääminen edellyttää sekä perusparannusta että tuotantoprosessien automatisointia, ja näitä molempia edistetään.
- Työmenetelmien kehittäminen: Työprosessien kehittäminen jatkuu, aineistojen digitalisointi ja numeerisen aineiston käytettävyyden lisääminen paikkatietopohjaisesti jatkuu, työtilajärjestelyt

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKKÖ
- Henkilökuljetusten toimiva järjestäminen, sote-muutoksien huomioiminen
- Toiminnan ja yhteisten tehtävien kehittäminen osana uutta organisaatiota
- Paikallisliikenteen kokonaiskilpailutus Pyhtään, Kotkan ja Haminan alueella
- Joukkoliikenteen houkuttavuuden kehittämistoimenpiteitä ympäristöministeriön rahoitustuella
- Liityntäliikenteen kehittämismahdollisuuksien tarkastelu ja mahdollisten toimenpiteiden käynnistäminen

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

Taloussuunnittelukaudella kaupunkisuunnittelu toteuttaa kaupunkistrategian useammalle vuodelle suunniteltuja toimenpiteitä yhteistyössä muiden vastuualueiden ja kumppanien kanssa. Tärkeimpinä Kantasataman alueen toteutus, keskustojen, yritysalueiden ja tulevien liikennehankkeiden kaavoitus sekä kestävän liikkumisen ohjelman ja keskustojen kehittämisohjelmien laatiminen. Kotka laatii vuoden 2020 aikana ekologisesti ja sosiaalisesti kestävät periaatteet ja niihin perustuvat toimintatavat maa- ja vesiympäristönsä ylläpitoon. Toimien tulee perustua luonnon monimuotoisuuden palauttamiseen ja suojelemiseen (KV-lisäys 11.11.2019). Ohjelmia laaditaan vaiheittain, ja toteutuksia käynnistetään talousarvion mahdollisuuksien mukaan jo laatimisen aikana.

Elinkeinopolitiikkaa edistetään ennakoivan maanhankinnan avulla ja kehittämällä edelleen konsernin yhteistyötä ja omaa viestintää. Paikkatiedon hyödyntämistä laajennetaan jatkuvasti sekä omassa käytössä että vastuualueen ulkopuolella. Joukkoliikenteen kehittämistä tarkastellaan kokonaisvaltaisesti paikallisliikenteen kilpailutuksen yhteydessä sekä kestävän liikkumisen ohjelman laatimisen yhteydessä. Liikenteen ja liikkumisen olosuhteiden kehittäminen näkyy myös tulevina vuosina investoinneissa ja fyysisessä kaupunkiympäristössä.

Kaupunkisuunnittelu osallistuu maakuntakaavoitukseen ja alueelliseen liikennejärjestelmäsuunnitteluun ja tekee maankäytön, asumisen, liikkumisen ja elinkeinokehittämisen teemoihin liittyvää edunvalvontatyötä maakunta- ja aluetasolla sekä valtionhallinnon suuntaan.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	**TP 2018**	**TA 2019**	**TA 2020**
Toiminnan laajuus			
Hyväksytyt kaavat	8	6	7
Poikkeuslupalausunnot	14	25	25
Vuokratontit	3 783	3 807	3 822
Kiinteistötoimitukset	56	50	50
Joukkoliikenteen matkat (1 000 kpl)	1 882	2 050	2 050
Myydyt kalastusluvat	1 283	1 400	1 400
Venepaikat	1 253	1 253	1 578
Venepaikoista vapaana	186	186	162
Voimavarat			
Henkilöstö, vakinaiset	39	41	41
Resurssit			
Maaomaisuus, ha	4 301	4 242	4 305
Toimitilat, m²	1 390,5	1 390	1 390

7.2.6 Tekniset palvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakennetun ympäristön suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon laatua ylläpidetään ja kehitetään. Tämä tapahtuu prosessien laadun mittauksin. Laadun parantamisessa erotetaan satunnaisvaihtelu erityisestä syystä johtuvasta vaihtelusta, jotta johtamista suunnataan oikein.	FCG:n Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselytutkimus. Kotkan mittaustulokset pysyvät tilastollisesti standardipoikkeaman sisällä; ts. tavoite on, että upean elinympäristön laatu säilytetään.	Esimerkiksi vuosina 2014-2019 sijoitus keskustan puistojen hoidossa on ollut 1. osallistujien määrän vaihdellessa. Mittaustulosten keskiarvo on 4,57 ja keskihajonta 0,06. Tilastollinen tavoiteltu laadun vaihteluväli olisi 4,51-4,63.	
	Luontopolkujen, ulkoilureittien, liikuntapaikkojen ja luontokohteiden kehittäminen ja ylläpitäminen (vuonna 2019 laadittavan toimenpideohjelman perusteella suunnitellaan, toteutetaan ja ylläpidetään valittuja kohteita)	Kävijämäärät sekä nettisivuilla että itse kohteissa. Kävijämäärien kasvattaminen kohteissa tulee tapahtua kestävän kehityksen rajoissa, viihtyisyys säilyttäen.	Katariinanpuistossa oli 157 943 kävijää tammi-elokuussa 2018, ja 2019 tammi-elokuussa 157 403.	
	Kaupungin oman toiminnan energiankulutuksen vähentäminen	Motivalle KETSin perusteella ilmoitettava energiankulutus. Energiankulutuksen vähentäminen.	2017: 114 296 MWh (rakennukset, katu- ja muu ulkovalaistus, polttoaineet)	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja	Mahdollinen	Merkittävät	Kehitetään laadunhallintaa ja mittaamista,

	kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja			rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa vain tarpeeseen.

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	Puistojen kehittäminen ja ylläpito (Tärkeimpien puistojen peruskunnostus)	FCG:n Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus. Keskustapuistojen hoidossa säilytetään ykkössija.	Vuoden 2019 tuloksissa Kotka oli keskustapuistojen hoidossa paras.	
	Kehitetään markkinoinnin laatua ja vaikuttavuutta.	Nettisivujen ja puistojen kävijämäärät. Puistojen kävijämäärien maltillinen kasvattaminen.	Katariinanpuistossa oli 157 403 kävijää tammi-elokuussa 2019.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja.	Mahdollinen	Merkittävät	Varataan riittävät määrärahat, rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Sähköiseen palautejärjestelmään siirtyminen	Sähköisen palautteen määrä. Sähköisen palautteen määrän kasvattaminen suhteessa kaikkiin tulleisiin palautteisiin.	Sähköisiä katuvalovikailmoituksia tulee runsaasti vuodessa, muuta palautetta vähän	
	Hyödynnetään geometrista inventointia ympäristön digitoinnissa ja mm. rekisterien luomisessa.	Yksi GI-kohde vuodessa.	Rakennusten osalta inventointeja ei ole suoritettu. Mallintamista ei ole hyödynnetty.	
	Siirrytään prosessien ja paikkatiedon mittaamiseen.	Saavutetaan 10% kustannussäästö ajoneuvojen polttoainekuluissa.	Paikkatieto- ja omaisuudenseurannan järjestelmiä ei ole käytössä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Aika ei riitä palautteen käsittelemiseen. Muutosvastarinta jarruttaa.	Mahdollinen	Vähäiset Digitalisaation hyötyjä ei saada eikä kustannuksia saada vähenemään.	Varataan ja koulutetaan henkilöstöä, lisätään asiasta tiedotusta.

TULOSLASKELMA

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot	3 044 300	3 082 300	1 887 737	-38 000
Maksutuotot	10 000	20 000	56 957	-10 000
Tuet ja avustukset	1 000	1 000	6 690	
Muut toimintatuotot	16 709 439	15 537 887	8 665 771	1 171 552
Valmistus omaan käyttöön	1 361 700	1 436 700	1 811 050	-75 000
TOIMINTATUOTOT	**21 126 439**	**20 077 887**	**12 428 204**	**1 048 553**
Henkilöstökulut	-14 823 360	-14 809 481	-14 404 502	-13 879
Palvelujen ostot	-12 626 526	-12 483 643	-13 154 806	-142 883
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 879 263	-9 490 312	-9 834 163	-388 950
Avustukset	-60 000	-30 000	-111 317	-30 000
Muut toimintakulut	-16 229 511	-16 858 388	-16 054 236	628 876
TOIMINTAKULUT	**-53 618 660**	**-53 671 825**	**-53 559 024**	**53 164**
ULK. TOIMINTAKATE	**-32 492 221**	**-33 593 938**	**-41 130 821**	**1 101 717**
Sisäiset tuotot	37 857 340	36 196 751	44 888 411	1 660 588
Sisäiset kulut	-4 406 389	-4 334 244	-5 546 390	-72 145
Sisäiset erät	33 450 951	31 862 508	39 342 021	1 588 443
TOIMINTAKATE	**958 730**	**-1 731 430**	**-1 788 799**	**2 690 160**
Rahoitustuotot ja -kulut			-2 936	
VUOSIKATE	**958 730**	**-1 731 430**	**-1 791 735**	**2 690 160**
Sisäinen korko	-4 839 288	-4 999 249	-5 481 401	159 961
Poistot ja arvonalentumiset	-17 840 122	-17 761 251	-16 934 486	-78 871
Satunnaiset tuotot ja kulut			42 300	
TULOS	**-21 720 680**	**-24 491 930**	**-24 165 323**	**2 771 250**
Hallinnon vyörytykset			-1 396 719	
Tilikauden voitto/tappio	**-21 720 680**	**-24 491 930**	**-25 562 042**	**2 771 250**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Teknisten palveluiden toiminnan painopistealueita ovat toimintasäännön mukaiset tehtävät. Vastuualueen yksiköiden toimintaa kehitetään kohti prosessiorganisaatiota ja laatujohtamista.

TEKNISTEN PALVELUJEN HALLINTO (PH)

- Valmentaa tuotantoyksiköitä Terveelliset rakennukset (TR), Turvallinen infra (TI), Upea elinympäristö (UE) ja Prosessihallinnan (PH) kokonaisuuksiksi ja prosessiorganisaationa toimimiseen.
- Sopeuttaa vastuualueen toimintaa kestävään talouteen.
- Johtoryhmätoiminnan kehittäminen pienentämällä johtoryhmää.
- Yhteistoiminnan kehittäminen ylläpitämällä hyväksi koettua vuorovaikutustapaa.
- Valmistaudutaan keskusvarastotoiminnan liittämiseen vastuualueen toimintaan.
- Otetaan käyttöön GPS-pohjainen sähköinen ajopäiväkirja (KV-lisäys 11.11.2019).

RAKENNUTTAMINEN (PH)

- työohjelmaan sisältyvien talo- ja infrahankkeiden rakennuttaminen

TOIMITILAHALLINTO (PH)

- Langinkosken ja Korkeakosken kouluhankkeiden loppuunsaattaminen ja rakennusten käytön aikaisen ylläpidon järjestäminen
- koulu- ja päiväkotiverkkopäätöksien tuomiin muutoksiin valmistautuminen rakennusomaisuuden hallinnan osalta. Käynnistetään tarveselvitys ja hankesuunnitteluprosessit yhdessä ko. vastuualueiden kanssa ja vastataan hankesuunnittelusta.
- Selvitys Pihkoon koulun liikuntatiloista käynnistetään (KV-lisäys 11.11.2019)
- energiatehokkuus tavoitteiden mukaisten toimien/investointien huomiointi uudis- ja perusparannushankkeiden yhteydessä ja niiden toteuttaminen määrärahojen puitteissa
- Kymsoten ja kaupungin välisten vuokrasopimusten velvoitteiden läpikäynti ja sopimusten uusiminen huomioiden Sote-uudistuksen vaikutukset vuokrauskäytäntöihin.
- kaupungille tarpeettomasta rakennuskannasta luovutaan toimitilaohjelman periaatteiden ja realiteettien mukaisesti. Kiinteistökehitykseen soveltuville kohteille haetaan uusia omistajia/käyttötapoja.

- kiinteistönpitoon liittyvän koulutusta lisätään ja yhtenäisten käytäntöjen käyttöönottamista parannetaan
- PTS-suunnittelun kehittäminen
- Kotka liittyy Satakunta-hankkeeseen (KV)

INFRAN SUUNNITTELU (TI)
- Uuden suunnitteluohjelmiston käytön vakiinnuttaminen
- Suunnitelmien sähköisen arkistoinnin kehittäminen
- Suunnitteluaikataulujen seurannan kehittäminen

INFRAN YLLÄPITO (TI)
- lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen vähenevillä resursseilla
- oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen kasvavan korjausvelan tuomiin haasteisiin
-

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

PUHTAUSPALVELUT (TR)
- tuottaa ja kehittää kokonaisvaltaisia puhtaus - ja oheispalveluja sopeuttamalla ne asiakkaan tarpeisiin
- oheispalveluina toteutetaan ateriapalvelut varhaiskasvatukselle ja Karhulan sairaalan osastoille
- Kymsoteen siirtyvien palveluiden siivouksen palvelusopimukset uusitaan sisäisistä ulkoisiksi palveluiksi

TALOKUNNOSSAPITO (TR)
- peruskorjausmäärärahoista tehtävien rakennuskorjausten ja LVISA -töiden toteuttaminen
- kiinteistöjen rakennus ja LVISA - kunnossapitotyöt
- investointikohteiden rakennusautomaatiotyöt
- kiinteistövalvonta ja päivystys
- valvomon toiminnan kehittäminen KATAKRI -yhteensopivaksi

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

TEKNISTEN PALVELUJEN HALLINTO
- Vastuualueen missiona on rakennetun ympäristön hyvä käyttövarmuus. Käyttövarmuus tarkoittaa rakennetun ympäristön käytettävyyttä kaikissa olosuhteissa ja ylläpito-organisaation huoltovarmuutta. Tavoitetta toteutetaan työterveys- ja turvallisuuden johtaminen kehitysohjelmalla yhteistyössä Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun ja Helsingin yliopiston Merikotka tutkimuslaitoksen kanssa.
- Tekniset palvelut hallinnon tavoitteena on
    1. luoda vastuualueelle edellytykset käyttövarmuuden hallinnalle,
    2. ylläpitää ja hyödyntää mitattua kunnossapitotietoa päätöksenteossa,
    3. tutkia, analysoida ja tuottaa em. mittaustiedon avulla ratkaisuja,
    4. ylläpitää jatkuvan parantamisen käytäntöä.
- Vastuualueen johtaminen perustuu laatujohtamiseen.
- Vastuualueen toiminta tapahtuu prosessiorganisaationa.
- Vastuualueen hankinnat vahvistavat yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja keskinäistä luottamusta.

RAKENNUTTAMINEN
- työohjelmaan sisältyvien talo- ja infrahankkeiden rakennuttaminen

TOIMITILAHALLINTO
- Sote-kiinteistöjen tulevan käytön selvittäminen ja niiden uuden käytön suunnittelu, mikäli sote-käyttö lakkaa
- johdetaan kaupungin toimitiloja koskevia investointihankkeita

- toteutetaan kaupungin toimitilaohjelmaa
- energiatehokkuuteen tähtäävien toimenpiteiden ja investointien paino kasvaa yleisten ilmasto- ja hiilineutraaliustavoitteiden myötä
- Tavoitteena on, että yksi Kotkan uudisrakennuksista tehdään hirsirakenteisena. (KV)

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

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

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

PUHTAUSPALVELUT
- puhtauspalveluissa tuotetaan kunnalle jäävien toimintojen tukipalvelut
- kehitetään rakennusten ylläpidon yhteistoimintaa yhdessä keskusvaraston kanssa

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

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Jätemäärä			
- hyötyvoimalaan toimitettu jäte (t)	8 456	8 000	8 000
- biojäte (t)	963	1 000	1 000
Infran ylläpito			
- kunnossapidettävät väylät (km)	469	468	469
- toimintakate €/hoito-km	13 806	13 386	13 400
- maksulliset pysäköintipaikat (kpl)	280	280	280
- maksullisten paikkojen toimintakate, €/autopaikka	541	550	500
- konekeskuksen liikkuvan kaluston käyttöaste %	61	70	65
Puistotoimi			
- hoidettavat viheralueet (ha)	173	167	173
- puistot ja leikkipaikat, hoito €/ha (A1, A2, A3 ja B2)	5 157	6 614	5 959
-			
Arkkitehtisuunnittelu			
- haetut rakennusluvat (kpl)	17	10	10
- omat suunnittelukohteet (kpl)	32	30	30
Puhtauspalvelut			
- siivottava ala m²	210 000	210 000	210 000
- siivoustuntia/pv*	930	865	865
- työtuntia/pv**	1 110	1 057	1 057
- siivous €/m²/v	22	22	22
- siivous m²/tunti	226	240	240
- tarjottavien aterioiden määrä päivässä			
- - päiväkodit (aamupala, lounas, välipala)	1 130	1 260	1 260
- - sairaala (aamupala, lounas, päivällinen ja iltapala)	76	90	90
* sisältää siivoustyön			
** sisältää tukipalvelut			
Isännöinti			
- hoitokulut €/m²/kk			
• Hallintorakennukset	3,15	3,07	3,07
• Hyvinvointipalvelut	5,43	6,45	6,60
• Koulut	6,45	5,87	5,86
• Liikuntarakennukset	7,59	7,57	7,47
• Liiketoimintarakennukset	0,74	0,97	0,98
• Vuokratut asunnot	4,72	6,35	6,16

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

TULOSLASKELMA

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	6 887 812	7 303 340	11 801 037	-415 528
Maksutuotot	2 927 000	2 685 700	13 034 659	241 300
Tuet ja avustukset	532 153	953 400	2 868 053	-421 247
Muut toimintatuotot	301 136	546 910	1 976 678	-245 773
TOIMINTATUOTOT	**10 648 101**	**11 489 350**	**29 680 427**	**-841 248**
Henkilöstökulut	-51 373 409	-49 212 100	-104 561 801	-2 161 310
Palvelujen ostot	-226 293 217	-229 484 041	-153 452 290	3 190 824
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 786 162	-1 810 100	-6 621 861	23 938
Avustukset	-4 449 179	-3 956 600	-18 471 703	-492 579
Muut toimintakulut	-692 134	-934 717	-934 848	242 583
TOIMINTAKULUT	**-284 594 101**	**-285 397 558**	**-284 042 502**	**803 457**
ULK. TOIMINTAKATE	**-273 946 000**	**-273 908 208**	**-254 362 075**	**-37 792**
Sisäiset tuotot	553 000	413 717	1 927 419	139 283
Sisäiset kulut	-31 872 028	-30 225 100	-39 666 176	-1 646 928
Sisäiset erät	**-31 319 028**	**-29 811 383**	**-37 738 757**	**-1 507 645**
TOIMINTAKATE	**-305 265 027**	**-303 719 591**	**-292 100 833**	**-1 545 436**
Rahoitustuotot ja -kulut			8 843	
VUOSIKATE	**-305 265 027**	**-303 719 591**	**-292 091 990**	**-1 545 436**
Sisäinen korko	-37 281	-41 092	-71 890	3 811
Poistot ja arvonalentumiset	-887 815	-770 222	-1 088 665	-117 593
TULOS	**-306 190 123**	**-304 530 905**	**-293 252 545**	**-1 659 218**
999113 Hallinnon yleisk.			-7 644 372	
Hallinnon yleisk. vyörytykset			**-7 644 372**	
999061 Eläkemenoper. kulut			-4 712 573	
Eläkemenoperusteinen vyörytys			**-4 712 573**	
Hallinnon vyörytykset			-12 356 946	
Tilikauden voitto/tappio	**-306 190 123**	**-304 530 905**	**-305 609 491**	**-1 659 218**

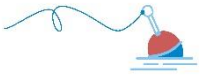
KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
90 000	Maahanmuuttajatyön kotoutumisen jälkihuollon valtionkorvauksen lisäys, tulojen lisäys
50 000	Koko Kotka kotouttaa hankkeen säästö ulkopuolisista palveluista, kustannusten säästö
69 142	Aikuisten työpajatoiminnan palveluiden ostojen säästö, kustannusten säästö
9 942	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
219 084	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
8 000	Liikuntasalien vuokratuottojen lisäys, tulojen lisäys
90 000	Erilliskorvausten tarkistus, kustannusten säästö
10 000	Kotikuntakorvausten supistaminen, kustannusten säästö
10 000	Erilliskuljetuskustannusten tarkistus, kustannusten säästö
30 000	Kalustokustannusten säästö
52 000	Perusopetusryhmien vähentäminen, kustannusten säästö
30 000	Tuntikehyksen napakoittaminen, kustannusten säästö
7 200	Perusopetuksen oppilainen tietokonemäärän maltillisempi lisäys, kustannusten säästö
69 689	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
306 889	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE	
90 500	Valtion erityskustannustenkorvauksen tarkistus, tulojen lisäys
100 000	Kotihoidon tuen tarkistus, kustannusten säästö
45 000	Kalustokustannusten säästö
-95 135	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten kasvu
140 365	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	
5 000	Tukien ja avustusten kasvu, tulojen lisäys
4 500	Toimisto- ja hallintopalveluiden ostojen vähennys, kustannusten säästö
3 000	Nuorisoavustusmäärärahojen vähentäminen, kustannusten säästö
22 000	Muiden toimintakulujen vähennys
2 700	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
37 200	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**
LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
50 000	Yleinen taksojen korotus, tulojen lisäys
35 000	Asiantuntijapalveluiden supistus, kustannusten säästö
33 703	Henkilösivukulujen tarkistus, kustannusten säästö
118 703	**Ulkoisen toimintakatteen muutos KJ esitys, säästö**

7.2.7 Opetustoimi

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Terveellisten, toimivien ja turvallisten oppimisympäristöjen toteuttaminen. *)	Kunnossa olevien opetustilojen määrä Monikäyttöiset opetustilat ovat terveellisiä ja turvallisia	Perusopetuksen oppilaista 32 prosenttia väistötiloissa	
	Yhteistyö lukioiden ja EKAMI:n sekä XAMK:in kanssa	Ammattilukiossa suoritettujen kurssien määrä 300 Ammattikorkeakoulussa lukiolaisten suoritettamine kurssien määrä 10	Ammattilukiolaisten suorittamien kurssien määrä 250 Lukiolaisten suorittamien kurssien määrä XAMK:ssa 1	
	Kotkan opisto mahdollistaa omaehtoisen opiskelun mahdollisimman monelle kotkalaiselle **)	Opiskelijamäärä: 5 000	Opiskelijamäärä: 4 748	

	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	*) Operatiivinen ja taloudellinen, rakentamiseen ei riitä resursseja **) Operatiivinen, Kilpailu vie opiskelijoita opistolta	Todennäkoinen Todennäköinen	Sietämätön Merkittävä	Jatketaan johdonmukaisesti opetustilojen korjaustoimia ja tarpeen mukaan uudisrakentamista. Tuetaan yhteistyötä, kehitetään toiminnan laatua ja vetovoimaa.

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

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

2. Upean elinympäristön Kotka

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

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

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

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

TULOSLASKELMA

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot	681 500	491 500	513 839	190 000
Maksutuotot	553 000	491 700	519 947	61 300
Tuet ja avustukset	113 500	498 000	664 123	-384 500
Muut toimintatuotot	60 000	21 000	60 502	39 000
TOIMINTATUOTOT	**1 408 000**	**1 502 200**	**1 758 412**	**-94 200**
Henkilöstökulut	-31 880 531	-30 536 942	-29 417 162	-1 343 588
Palvelujen ostot	-7 430 560	-7 169 060	-7 556 998	-261 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 178 000	-1 143 300	-1 414 770	-34 700
Avustukset	-515 000	-515 000	-381 947	
Muut toimintakulut	-378 900	-351 000	-203 113	-27 900
TOIMINTAKULUT	**-41 382 991**	**-39 715 303**	**-38 973 989**	**-1 667 688**
ULK. TOIMINTAKATE	**-39 974 991**	**-38 213 103**	**-37 215 578**	**-1 761 888**
Sisäiset tuotot		50 000	56 167	-50 000
Sisäiset kulut	-17 138 141	-15 684 613	-15 371 402	-1 453 528
Sisäiset erät	**-17 138 141**	**-15 634 613**	**-15 315 235**	**-1 503 528**
TOIMINTAKATE	**-57 113 132**	**-53 847 716**	**-52 530 813**	**-3 265 416**
Rahoitustuotot ja -kulut			128	
VUOSIKATE	-57 113 132	-53 847 716	-52 530 685	-3 265 416
Sisäinen korko	-1 244	-1 036	-3 451	-209
Poistot ja arvonalentumiset	-403 878	-116 134	-85 879	-287 744
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-57 518 255**	**-53 964 886**	**-52 620 016**	**-3 553 368**
Hallinnon vyörytykset			-3 011 801	
Tilikauden voitto/tappio	**-57 518 255**	**-53 964 886**	**-55 631 817**	**-3 553 368**

KV: Kalustorahan lisäys + 30 000 €

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Henkilöstö

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

Luokanopettajien, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien vakansseja on vakinaistettu em. johdosta. Sen lisäksi perusopetuksessa toimii 35 määräaikaista tuntiopettajaa. Perusopetuksen ryhmäkokoja on pienennetty erillisellä valtionavustuksella ja kaupungin omalla rahoituksella. Tavoitetilana on keskimäärin 20 oppilaan ryhmät. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien määrä on 100 kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti. Tämän lisäksi on palkattu määräaikaisia ohjaajia osin valtionavustuksella

Lukiokoulutuksen erityisopettaja on aloittanut lv 2018-2019 ja toiminta jatkuu. Aikuisten perusopetuksessa toimii neljä maahanmuuttajista koostuvaa ryhmää.
Määräaikaisten kelpoisten opettajien kesäajan palkkaus kysymys on selvitetty ja ratkaistu alkuvuodesta 2019.

Opiskeluhuollon henkilöstö, 18 vakanssia, siirtyi vuoden 2019 alusta opetustoimeen.
Opetustoimi on mukana maakunnallisen perhekeskusmallin kehittämisessä, jossa tavoitteena on muodostaa nykyistä parempi lasten, nuorten ja perheiden tarpeita vastaavaa kokonaisuus.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on ollut käytössä 1.-6. vuosiluokilla. Käyttöönotto on edennyt 7. vuosiluokasta vuosiluokka kerrallaan ja on kokonaan käytössä lukuvuonna 2019-2020. Lukiokoulutuksen opetussuunnitelma on käytössä neljättä vuotta.

Panostetaan henkilöstön kouluttamiseen sekä oppimateriaalien uusimiseen. Arvioidaan opetussuunnitelmien toteumista. Osallistutaan perusopetuksessa valtakunnallisiin kokeisiin ja hyödynnetään saatuja tietoja arvioinnin toteuttamisessa.

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

Jatketaan kaksikielistä opetusta, englanti-suomi, Kotkansaaren koululla. Jatketaan liikuntaluokka-toimintaa perusopetuksessa Karhulan alueella vuosiluokilla Rauhalan ja Karhulan koulussa. Toteutetaan Liikkuva koulu - toimintaa kaikissa kouluissa.

MOVE!-mittausten tuloksia käytetään selvitettäessä 5. ja 8. luokkalaisten fyysistä jaksamista. Oppilaitten psyykkistä ja sosiaalista jaksamista arvioidaan Opetushallituksen laatimalla ”Koulun hyvinvointi”-kyselyllä. Näistä selvityksistä saatuja tuloksia käytetään apuna laadittaessa kaupungin hyvinvointikertomusta.

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

Uusi lukiolaki astui voimaan 1.8.2019. Opetushallitus antaa lukion opetussuunnitelman uudet perusteet marraskuussa 2019. Paikallisen opetussuunnitelmaprosessin jälkeen aloitetaan uusien opetussuunnitelmien mukainen opetus elokuussa 2021. Talousarviovuonna valmistaudutaan näiden uudistusten tuomiin muutoksiin.

Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa kehitetään käyttöön otetun oppilashallintotietojärjestelmän (Wilma) käyttötaitoja.

Vuoden 2020 aikana kartoitetaan erilaisia perusopetuksen laatuun vaikuttavia toimia/tekijöitä vaikuttavuusarvioineen. Selvityksen perusteella laaditaan strategiakaudelle aikataulutettu suunnitelma talousarviovaikutuksineen perusopetuksen laadun ja oppilaiden varhaisentuen kehittämisestä.

Digitalisaatio

Perusopetuksen digitalisaatiota edistetään hallitusohjelman mukaisesti kouluttamalla tutoropettajia, jotka kouluttavat edelleen oman koulunsa opettajia tieto- ja viestintätekniikan käyttämiseen opetuksessa. Tähän on saatu valtion erillisrahoitusta. Peruskoulujen laitekantaa lisätään 100 kannettavalla tietokoneella.

Perusopetuksessa on tällä hetkellä 1 692 tietoteknistä laitetta oppilaitten käytössä (tablettia, pöytäkonetta ja kannettavaa tietokonetta). Perusopetuksessa on oppilaita lv. 2019-2020 4 595 ja tietoteknisiä laitteita on siten laite 2,7 oppilasta kohden. Tavoitteena on laite/2,5 oppilasta lukuvuonna 2021-2022.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset ovat laajentuneet vuosittain siten, että keväällä 2019 kirjoitettiin kaikki oppiaineet digitaalisesti.

Kouluverkko

Käynnistetään perusopetuksen kouluverkkomuutoksia koskevat toimenpiteet tehdyn selvityksen ja valtuuston 3.6.2019 tekemän päätöksen mukaisesti **koskien myös Pihkoon koulua**. (KV)

Syyskuun 2019 alussa julkistettiin *Kotkan kaupungin lukiokoulutuksen tulevaisuuden näkymät ja rahoituksen mahdolliset muutokset* -lukioselvitys. Kaupunginhallituksen 9.9.2019 päätöksen mukaisesti pyydetään selvitystä koskevat lausunnot marraskuun 2019 loppuun mennessä. Tämän lisäksi toteutetaan kuntalaiskysely selvityksen vaihtoehdoista.

Koulurakennushankkeet ovat edenneet ja Korkeakosken koulu on otettu käyttöön elokuussa 2019.
Langinkosken koulun rakennushanke saataneen päätökseen marraskuussa 2019 ja tilojen käyttöönotto toteutunee tammikuussa 2020.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

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

Toteutetaan <u>talouden tasapainotusohjelman</u> mukaisia toimenpiteitä

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut / perusopetus	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Opetustunnit yht. (sis erit.op.)	295 059	295 657	292 889
Erityisopetuksen tunnit (sis edell.)	58 124	58 722	61168
Resurssiopetustunnit (OKM:n rahoitus)	9 174	9 174	14529
Koulujen lukumäärä	17	17	16
Oppilasmäärä, josta (tilasto 20.9. + VALU)	4 670	4 670	4595
- tehostetun tuen oppilaita	566	566	566
- erityisen tuen oppilaita	560	560	563
- maahanmuuttajaoppilaista, joista	610	690	629
- valmistavalla luokalla	41	40	44
Kuljetettavat oppilaat, joista	651	651	611
• erilliskuljetuksessa	234	234	222
Kotka sv. samskolanin kuljetettavat kotkalaiset opp.	29	29	32
Keskimääräinen ryhmäkoko (yleisopetus)	20,6	20,7	19
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit (ei sisällä ylitunteja)	339	350	345
Koulunkäynnin ohjaajat / luokkatyö	67,2	67,0	67,0
Koulunkäynnin ohjaajat / APIP + lomahoito	11,1 / 4,5	11,5 / 4,5	11,2/4,5
Koulunkäynninohjaajat, määräaikaiset	17,0	17,0	21,4
Koulusihteerit	7,8	7,8	7,8

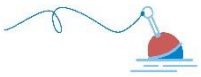
Tunnusluvut / lukio	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Opetustunnit	45 934	43 170	43939
Koulujen lukumäärä	2	2	2
Päivälukion opiskelijat	878	859	859
Aikuislukion opiskelijat, lukio	71	68	57
perusopetus	39	71	52
Aineopiskelijat, lukiossa	40	119	102
perusopetuksessa	45	39	8
Ammattilukion opiskelijat	43	38	22
Lukion oppimäärän 3 v:ssa suorittavat, %	95%	93%	92%
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit	64	62	59
Koulusihteerit	2,2	2,2	2,2

Tunnusluvut / Kotkan opisto	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Opetustunnit yhteensä	13 582	17 000	15 500
Myyntipalvelun tunnit (sis. edelliseen)	62	200	200
Kurssien määrä	426	565	700
Opiskelijamäärä (hlö)	4 748	6 200	6 300
Osallistujamäärä (osall. yht. ryhmissä)	5 504	7 300	8 400
Keskimääräinen kurssikoko	12,9	12,9	12
Henkilöstö HTV2			
Opettajat (päätoimiset)	6	6	6
Muu henkilöstö (rehtori ja toimistosihteerit)	3	3	3

7.2.8 Varhaiskasvatus

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

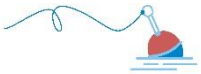
Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
1.Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	**Tarjoamme monipuolista ja laadukasta varhaiskasvatusta.**	Asiakaskysely (tavoitetaso 4,4)	Asiakaskyselyn tulos vuonna 2019 oli 4,4	
	Lapsiryhmien koko noudattaa valtuuston v.2019 päätöstä	Ryhmäkoko henkilöstön ja lasten suhdeluvun mukainen (1/7)	Suhdeluku toteutuu	
	Onnistunut rekrytointi	Kelpoinen henkilökunta	Lyhyempiin sijaisuuksiin ei kelpoisia varhaiskasvatuksen opettajia ole tällä hetkellä saatavilla. Varhaiskasvatuksen erityisopettajia ei ole saatu rekrytoitua kaikkiin avoinna olleisiin tehtäviin.	
	Henkilöstöä koulutetaan; ammatillinen kehittyminen työn vaativuuden mukaisesti	Henkilöstön koulutuskoonti; tavoitteena yhdenmukaisuus koulutuksiin osallistumisessa yksiköiden välillä.	Täydennyskoulutusta 3pv/v/henk.	
	Varhaiskasvatuksen yksiköiden kehittämistyö ja yrittäjyyskasvatus toteutuu	Koulutusyhteistyö oppilaitosten kanssa.	Koulutusyhteistyötä tehdään Ekamin, Xamkin, Kymenlaakson kesäyliopiston ja Itä-Suomen yliopiston kanssa	
		Hankkeet/määrä	Kuusi hanketta meneillään	
		Yrittäjyyskasvatukseen osallistuvan henkilöstön määrä	Yrittäjyyskasvatuksen koulutukset suunnitteilla vuoteen 2020	
		Yksikön	Ohjeet osallisuuden toteuttamiseen yksiköille	

	Varhaiskasvatus luo osallistumismahdollisuuksia lapsille ja huoltajille ;Kehitetään mitttareita miten lapsen osallisuutta mitataan **Varhainen tuki kohdentuu oikea-aikaisesti sitä tarvitseville lapsille** Varhaisen tuen muotoja kehitetään ja henkilöstön osaamista vahvistetaan Kelpoisia varhaiskasvatuk-sen erityisopettajia on tehtävissä riittävästi Yhteistyötä perusopetuksen kanssa kehitetään	toimintasuunnitelmassa arviointi lapsen osallisuuden toteutumisesta Erilaisia rakenteellisia tukimuotoja on käytössä 9 varhaiskasvatuksen erityisopettajaa suositusten mukainen määrä Alkuluokkatoiminta toteutuu kaikissa esikouluissa/alakouluissa	annettu Käytössä:ryhmän koon pienentäminen, avustaja, resurssiopettaja, pienennetty ryhmä, lisäksi pedagogiset tuen muodot (pedagoginen pienryhmätoiminta, erityisopettajan tuki) Käytössä 9 varhaiskasvatuksen erityisopettajan tointa Toteutuu 11 alakoulussa	
	Varhaiskasvatuksen osallistumisaste pysyy hyvällä tasolla Varhaiskasvatuksen palvelut ovat monipuolisia ja niitä kehitettäessä huomioidaan asiakkaiden toivomukset ja tarpeet. Varhaiskasvatuksen palveluohjaus toimii hyvin.	Osallistumisaste; ikäluokittain osallistumisprosentti	Syksy 2019 osallistumisprosentti ikäluokittain: 1 v 24,46% osallistuu 2v 61,71% ” 3v 85,75% ” 4v 91,90% ” 5v 93,47% ”	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen riski; Kelpoisen henkilöstön saatavuus **Strateginen riski** Lapset eivät osallistu varhaiskasvatukseen riittävän säännöllisesti ja lapsen mahdollista tuen tarvetta ei havaita riittävän ajoissa	Mahdollinen Mahdollinen	Sietämätön Kohtalainen	Yhteistyö koulutusta-hojen kans-sa. Yhteistyö huoltajien kanssa, vasu- kes-kustelut

Strateginen tavoite *2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun*	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
	Vahvistetaan lasten oppimaan opimisen taitoja: Kannustetaan lasten yrittävää asennetta, ”tehdään yhdessä” ja vaikeitakin asioita voidaan saavuttaa. Tuetaan sinnikkyyttä, minä osaan ja minä pystyn -asenteen vahvistaminen	Toiminta kuvattu yksikön toimintasuunnitelmaan	Yksiköiden toimintasuunnitelmat tehty 31.10. 2019 mennessä	

	Varmistetaan, että lapsen hyvinvointi ja vuorovaikutuksen taidot vahvistuvat. Arvostavaan vuorovaikutukseen panostaminen vuorovaikutuksellisen pienryhmäpedagogiikan ylläpitämisellä ja kehittämisellä. Huolehditaan, että lapsen oikeus varhaiskasvatuksen tavoitteiden toteutumiseen toteutuu	Pienryhmätoiminnan toteutuminen/arviointi kuvattu yksikön toimintasuunnitelmassa Kehittämisen portaat-arvioinntityökalu käytössä toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä yksiköissä	Toimintasuunnitelmat tehty 31.10.2019 mennessä Yksiköiden itsearvioinnin toteuttaminen kuvattu toimintasuunnitelmaan	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen riski; Uuden varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman haltuunotto on henkilöstöllä kesken Strateginen riski;Vuorovaikutusten määrä lapsiryhmässä on suuri (muutokset lapsiryhmässä)	Mahdollinen Mahdollinen	Merkittävä Merkittävä	Henkilöstön oman osaamisen kehittämis-motivaation ja ammatillisuuden vahvistaminen. Pienryhmäpedagogiikan toteutuminen



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö,joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	**Kestävän kehityksen toimintaperiaatteet toteutuvat varhaiskasvatuksen arjessa**: Varhaiskasvatus-suunnitelman sisältämä näkemys kestävästä kehityksestä ja luonnosta oppimisympäristö- nä toteutuvat arjessa , lähiympäristön ja pihan hyödyntäminen oppimisympäristönä ”Vapaata tilaa ” ulkoiluun varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköiden lähettyvillä - poikkihallinnollinen yhteistyö aluesuunnittelussa Innovativiset oppimisympäristöt -hankkeen tuoma uusin tietous aktiivisesti käyttöön mm. design pedagogiikan toteuttamisen kautta	Jokaisessa päiväkodissa on ekotukihenkilö. Kestävän kehityksen toimintasuunnitelmat tehty ja päivitetty yksiköissä Vihreä lippu -päiväkotien määrä lisääntyy "Metsäeskari” toiminta laajenee; kota tukikohtana luonnossa.	11 ekotukihenkilöä toimii varhaiskasvatuksessa Kestävän kehityksen toimintasuunnitelma vaatii vielä päivityksen v. 2019 yksi ”Vihreän lipun” - päiväkoti Otsolassa toimii yksi ”metsäeskari”ryhmä. Toinen ryhmä suunnitteilla Ruonalaan.	

	Liikunta ja liikkuminen lisääntyvät varhaiskasvatuksessa. Kotkan varhaiskasvatus on mukana alueellisessa liikuntaverkostossa ”Liikutaa yhes” Liikuttaja- käytäntö toimii päiväkodeissa -> Perheiden liikunnan tukeminen	Ilo kasvaa liikkuen - ohjelmaan liittyy lisää päiväkoteja Lasten liikunnanohjaajakoulutukseen osallistuneiden työntekijöiden määrä	7 päiväkotia ja yksi esiopetus nyt mukana Tavoitteena viisi kasvattajaa mukaan koulutukseen vuonna 2020, 7 henkilöä oppisopimuskoulutuksessa 2018-19	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen riski; Henkilöstön koulutusmyönteisyys kestävän kehityksen toimintaperiaatteiden ja liikunnan vahvistamiseen varhaiskasvatuksessa ei toteudu	Harvinainen	Kohtalaiset	Koulutuksen tukeminen ja mahdollistaminen työyksiköissä vaivattomasti.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	**Sähköiset tiedotuskanavat/järjestelmät yhteistyössä huoltajien kanssa ovat käytössä:** Varhaiskasvatuksen nettisivut ovat helppokäyttöiset ja ajantasalla tiedottamisessa Syksyllä 2019 otetaan käyttöön sähköinen tiedotusjärjestelmä Muksunetti tiedotukseen huoltajien kanssa	Asiakaskysely, palaute Sähköinen tiedotusjärjestelmä toimii vanhempien kanssa tiedottamisessa	Asiakaspalautteen perusteella kehittämiskohteeksi otettu tiedottaminen	
	Henkilöstön tieto- ja viestintätekniikan taidot vahvistuvat ja mediakasvatus yksiköissä toteutuu Varhaiskasvatuksen opettajien tieto- ja viestintätekniikan taitojen lähtötaso kartoitettu opiskelijatyönä v.2019 Innovatiivisen oppimisympäristön -hanke 30.6.2020 saakka tukee digitalisaation kehittymistä	TVT-Tutor toiminta yksiköissä toteutuu	Tulosten mukaan henkilöstön motivaatio on korkea ja tutor toiminta vahvistaa taitojen oppimista ja opettamista työyhteisöissä	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen riski; Henkilöstön osaamisen kehittämisen tarve	Mahdollinen	Kohtalainen	Osaamisen kehittymisen seuranta. Uusi kartoitus vuonna 2020.

TULOSLASKELMA

VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	167 512	77 012	151 857	90 500
Maksutuotot	1 704 000	1 555 000	1 777 414	149 000
Tuet ja avustukset	274 653	251 000	137 111	23 653
Muut toimintatuotot	11 636	11 637	15 001	-0
TOIMINTATUOTOT	**2 157 801**	**1 894 649**	**2 081 383**	**263 153**
Henkilöstökulut	-15 807 208	-14 756 923	-14 488 102	-1 050 285
Palvelujen ostot	-5 147 358	-5 130 808	-4 925 197	-16 550
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-231 742	-206 742	-185 667	-25 000
Avustukset	-2 300 000	-2 022 000	-2 153 984	-278 000
Muut toimintakulut	-67 234	-67 234	-22 788	
TOIMINTAKULUT	**-23 553 541**	**-22 183 706**	**-21 775 737**	**-1 369 835**
ULK. TOIMINTAKATE	**-21 395 740**	**-20 289 057**	**-19 694 355**	**-1 106 683**
Sisäiset tuotot			8 595	
Sisäiset kulut	-5 582 970	-5 482 106	-4 852 118	-100 864
Sisäiset erät	**-5 582 970**	**-5 482 106**	**-4 843 524**	**-100 864**
TOIMINTAKATE	**-26 978 710**	**-25 771 164**	**-24 537 879**	**-1 207 547**
Rahoitustuotot ja -kulut			3 292	
VUOSIKATE	**-26 978 710**	**-25 771 164**	**-24 534 587**	**-1 207 547**
Sisäinen korko	-1 180	-3 723	-6 886	2 543
Poistot ja arvonalentumiset	-80 726	-95 351	-116 486	14 625
TULOS	**-27 060 616**	**-25 870 237**	**-24 657 958**	**-1 190 379**
999113 Hallinnon yleisk.			-856 378	
Hallinnon yleisk. vyörytykset			**-856 378**	
999061 Eläkemenoper. kulut			-613 504	
Eläkemenoperusteinen vyörytys			**-613 504**	
Hallinnon vyörytykset			-1 469 881	
Tilikauden voitto/tappio	**-27 060 616**	**-25 870 237**	**-26 127 840**	**-1 190 379**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelmat ja toiminnan järjestäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

Kotkan Varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2019. Sen sisältöjen omaksuminen henkilöstön päivittäiseksi työvälineeksi on keskeistä vuonna 2020 järjestettävien koulutusten avulla. Lisäksi varhaiskasvatuksen sisäisten arviointikäytäntöjen käyttöönotto jokaisen yksikön toiminnassa Opetushallituksen kehittämien arviointimallien ja kriteerien avulla.
Tavoitteena lisäksi syksyllä 2019 hyväksyttävän maakunnallisen Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman jalkauttaminen osaksi varhaiskasvatuksen toimintaa.
Tavoitteena varhaiskasvatuksen osallistumisasteen pitäminen vuonna 2019 saavutetulla hyvällä tasolla ja 5-vuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen (20h/vko) hankkeeseen osallistumisen jatkaminen, jos jatkomahdollisuus syksystä 2020 alkaen Opetushallituksesta myönnetään.
Kehitetään varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan monimuotoisuutta, tavoitteena vahvistaa ympäristö- ja luontokasvatustoimintaa ja lasten liikunnallisuutta kaikissa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköissä.

Esiopetus
Esiopetussuunnitelman päivitys aloitetaan vuonna 2020.
Esiopetuksen henkilöstölle suunnatut koulutukselliset tapaamiset eli ”pedamiitit” toteutuvat kahdesti vuodessa, syksyllä ja keväällä. Pedamiittien sisältöihin on pyydetty toiveita esiopetuksen henkilöstöltä ja niiden toteutukseen osallistuvat eri ammattiryhmien osaajat, aihe- alueiden tarpeiden mukaisesti.
”Positiivinen Tuuri” kehittämistyö jatkuu viiden pilottiryhmän voimin. Ajatuksena on kehittää sähköinen positiivinen cv- esioppilaalle, lapsen vahvuuksien kautta oman oppisen havainnointiin. Positiivisen Tuurin sisältöalueet ovat laaja - alaisen oppisen osa-alueet. Mahdollisesti tämä on jatkossa Kasvun kansio esiopetuksessa. Positiivinen Tuuri on rakennettu ThinkLink - pilvipalveluun. Tällä hetkellä kokeilu on maksuton vuoden 2020 kesään asti.
Tulevaisuudessa tämän kustannus varhaiskasvatuksen osalta on 2500 - 3500e / vuosi.
Kaksikielinen esiopetusryhmä (suomi-englanti) jatkaa toimintaansa Haukkavuoren koululla ja valmistavan esiopetuksen ryhmä Hovinsaaren koululla. Valmistavan esiopetuksen ryhmien lisäämistä muille alueille selvitetään.

Varhaiserityiskasvatus:
Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmä osallistuu aktiivisesti varhaiserityiskasvatuksen kehittämistyöhön ja tekee kehittämisaloitteita. Ryhmä tarkastelee ja arvioi käytössä olevia tuen rakenteita ja käytänteitä. Tavoitteena on seurat miten olemassa olevat tuen muodot toimivat käytännössä ja onko niitä tarpeen uudistaa.
Tietoa kerätään varhaiskasvatuksen erityisopettajilta, kasvattajilta ja päiväkotien esimiehiltä. Varhaiserityiskasvatuksen käsikirja työstetään valmiiksi ja otetaan käyttöön. Käsikirjalla taataan saman laatuisen varhaiserityiskasvatuksen toteutuminen koko vastuualueella.
Erilaisia tukimuotoja on tällä hetkellä käytössä useita; pienennetty ryhmä, ryhmä- ja henkilökohtainen avustaja, ryhmäkoon pienentäminen sekä varhaiskasvatuksen erityisopettajan työpanoksen kohdentaminen. Eri tukimuotoja käytetään harkitusti lasten yksilölliset tarpeet huomioiden ja samalla huomioidaan henkilökunnan kasvatustyön tukeminen. Varhaisen puuttumisen työtapana käytettävää Kutsu yhteistyöhön -toimintamallia tullaan laajentamaan vuonna 2020 koko Länsi-Kotkan ja Kotkansaaren alueille. Toimintamalli on ollut tähän saakka käytössä Karhuvuoren alueella yhteistyössä Kymsoten varhaisen tuen palveluiden kanssa.
Se, että kelpoisia varhaiskasvatuksen erityisopettajia ei olla saatu riittävästi ja tehtävät on täytetty määräaikaisesti, vaikeuttaa varhaiserityiskasvatuksen pitkäjänteistä kehittämistä. VEK-ryhmä varmistaa tukimuotojen yhdenmukaisuuden ja niiden jakautumisen eri yksiköihin ja alueille. Ryhmä ottaa myös kantaa avustajapanoksen kohdentamiseen.

Perhepäivähoito
Perhepäivähoidon kehittämisryhmä jatkaa työskentelyään kokoontuen vähintään 4 kertaa vuodessa. Kehittämisryhmä koostuu esimiehistä sekä perhepäivähoitajista.
Kehittämiskohteita ovat perhepäivähoidon tunnettavuuden lisääminen esitteen avulla (sähköinen ja paperinen). Laaditaan osaamisen kartoituksen suunnitelma sekä toteutetaan kartoitus perhepäivähoitajille vuoden 2020 aikana. Perhepäivähoidon pedagogiikkaa vahvistetaan henkilöstön koulutusten kautta. Perhepäivähoitajien tvt- taitoja vahvistetaan koulutuksen avulla.
Perhepäivähoitoon kohdentuu myös resurssiopettajan työpanos ajalla 1.9 2019 - 31.5.2020.
Perhepäivähoidosta valmistuu opinnäytetyö, jonka aihe on perhepäivähoidon oppimisympäristö. Tämän opinnäytetyön tulokset auttavat kehittämään Kotkan perhepäivähoidon pedagogiikkaa
Perhepäivähoito sai vuonna 2019 erittäin hyvän palautteen asiakaskyselyssä. Tavoittelemme samaa vuosina 2020 ja 2021 ja panostamme myös siihen, että saisimme lisättyä kyselyyn vastaajien lukumäärää
Asiakaskyselyn tulosten perusteella valittiin perhepäivähoidon kehittämiskohteiksi:

- tiedon saaminen perhepäivähoidosta varhaiskasvatusmuotona (palveluun ohjautuminen) helpommaksi esim. uuden esitteen avulla sekä perhepäivähoitajien oman aktiivisen esilläolon avulla
- selkeämpi tiedottaminen huoltajille liittyen loma-aikoihin ja varahoidon tarpeisiin
- lapsen kasvun kansion sisällön kehittäminen ja sen näkyväksi tekeminen huoltajille
- yhteistyön vahvistaminen muiden tahojen kanssa (päiväkodit, neuvola)

Varhaiskasvatuksen vuorohoito
Varhaiskasvatuksen vuorohoitoa toteutetaan Kotkansaarella Meripirtin päiväkodissa ympäri- vuorokautisena ja pidennettynä hoitona Karhulassa Raitin päiväkodissa.
Vuorohoidossa on keskitytty vuonna 2019 toimintamallien yhtenäistämiseen:
Henkilöstölle ja huoltajille on laadittu toimintaohje, että toiminta olisi yhdenmukaista
kaikissa yksiköissä esim. vuorohoidon tarpeen loputtua kunta järjestää 2 viikossa lapselle varhaiskasvatuspaikan päiväpäiväkodista omalla varhaiskasvatusalueella. Vuorohoidon laajuutta on syksyllä 2019 lisätty yhdellä ryhmällä Meripirtin päiväkodissa (7->8). Tavoitteena tällä on vuororyhmien lasten vaihtuvuuden vähentäminen ja lastan vuorovaikutusten määrän pienentäminen. Sellaisten lasten määrä on lisääntynyt vuorohoidossa, joilla on paikka muussa päiväkodissa ja jotka käyttävät Meripirttiä esim. viikonloppuisin tai iltaisin.
Tavoitteena vuodelle 2020 on lisäksi uusien toimintamallien löytäminen varhaiskasvatuksen toteuttamiseen vuorohoidossa.
Henkilöstön osalta Meripirtin vuorohoitoyksikössä otetaan syksyn 2019 aikana käyttöön uusi työvuorojen kierto. Tavoitteena on työhyvinvoinnin lisääminen ja työvuorojen tasavertaisuuden toteutuminen.

Avoin varhaiskasvatus
Kotkan avoimen varhaiskasvatuksen toiminta tavoittaa perheet koko Kotkan alueella syksystä 2019 alkaen. Kerhotoiminta on suunnattu 3-4 - vuotiaille lapsille ja toimintaa on jokaisella alueella.
Avoimet päivät on suunnattu perheille sisältäen varhaiskasvatussuunnitelman mukaista pedagogista varhaiskasvatustoimintaa lapsille yhdessä vanhempiensa kanssa.
Yhteistyö toimintakaudella 2019 -2020 Kotkansaaren avoimen varhaiskasvatuksen, Kotkan opiston ja maahanmuuttotyön kanssa jatkuu kotona olevien maahanmuuttajaäitien kielikurssin toteutuksen osalta. Työparina kielikurssilla työskentelevät varhaiskasvatuksen opettaja ja suomen kielen opettaja. Äidit kurssille ohjautuvat maahanmuuttotyön kautta.
Karhulan avoin varhaiskasvatus käynnistää yhteistyössä neuvolan kanssa vauvatapaamisen. Työpareina vauvatapaamisessa työskentelevät varhaiskasvatuksen opettaja ja neuvolan perheohjaaja.

Avoimen varhaiskasvatuksen henkilöstö kehittää ja toteuttaa yhteistyötä Kymsoten perhekeskustoiminnan kanssa vuonna 2020. Tavoitteena on verkostoitua ja kehittää yhdessä toimintaa sekä laajentaa osaamista yhteistyöllä.

Suomi toisena kielenä -opetus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa
Kotkan varhaiskasvatuksessa on toiminut vakinainen S2(suomi toisena kielenä) - opettaja vuoden 2019 alusta alkaen. Hän on työstänyt vuoden aikana varhaiskasvatukseen Kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelman, joka on tarkoitettu varhaiskasvatukseen kasvattajien käsikirjaksi ja ohjeeksi, kuinka kaksi- tai monikielisyyttä varhaiskasvatuksessa tuetaan.
Tavoitteita vuodelle 2020:

- Kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelma on käytössä ja toimivana työvälineenä yksiköissä
  - kieli- ja kulttuuritietoisuus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa lisääntyy
  - henkilöstön luottamus omaan osaamiseen vahvistuu
- S2-varhaiskasvatuksen opettajan apua ja tukea osataan pyytää tarpeeseen
  - oikea-aikaisena tuella on konkreettisia vaikutuksia sekä oppijalle että opettajalle
- Perusopetukseen valmistavan esiopetuksen tarjonta kohtaa sen tarvitsijat
  - selvitetään voisiko opetusta olla inklusiivisena kaikilla alueilla (edes yhdessä yksikössä), jolloin kynnys paikan vastaanottamiseen madaltuu

Yksityinen varhaiskasvatus
Kotkassa on syksyllä 2019 seitsemän yksityistä päiväkotia ja kolme yksityistä perhepäivähoitajaa. Yksityistä varhaiskasvatusta ohjataan ja valvotaan suunnitelmallisesti. Valvontaa suoritetaan mm. auditointikäynneillä, joissa tavoitteena on ennakollinen ohjaus. Nykyinen auditointilomake on otettu käyttöön tammikuussa 2018 ja sitä arvioidaan ja kehitetään yhteistyössä yksityisten päiväkotien johtajien kanssa. Tällä hetkellä auditointi/-valvontakäyntejä tehdään kerran vuodessa ja tarpeen mukaan useammin. Yksityisten päiväkotien johtajat kutsutaan yhteistyöpalaveriin syksyisin ja Kotkan varhaiskasvatus pyrkii tarjoamaan osallistumismahdollisuuksia koulutuksiin toimintavuoden aikana.
Yksityinen varhaiskasvatuksen kehittämisryhmä kokoontuu kaksi kertaa syys- ja kevät kaudella. Kehittämisryhmä on koostunut aluepäälliköistä, päiväkodinjohtajista, perhepäivähoidon ohjaajasta ja yksityisen varhaiskasvatuksen edustajina ryhmässä ovat olleet yksityinen perhepäivähoitaja sekä yksityisen päiväkodin johtaja. Tulevalla kaudella ryhmän kokoonpanoa muokataan siten, että yksityisen päiväkodin johtajia on mukana kaksi. Kehittämisryhmä käsittelee kulloinkin ajankohtaisia asioita ja nostaa esiin kehittämiskohteita ja arvioi yhteistyön ja palvelun sujuvuutta sekä kunnan että yksityisen palveluntuottajan näkökulmasta.

Hankkeet:
Varhaiskasvatuksessa pyritään hakemaan aktiivisesti hankerahoitusta toiminnan kehittämiseen varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tavoitteiden mukaisesti.
Nyt toimivat hankkeet:

1. Opetushallitus on myöntänyt valtionavustusta **Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistäminen varhaiskasvatuksessa - hankkeen** kautta Kotkalle 101 909€. Hankkeelle myönnetyt kokonaismenot ovat 129 000e, valtionavustusprosentti 79 %. Kotkan hanke on nimeltään **Leikki, luonto ja digi- lasten osallisuusväyliä**. Hankeaika on 1.11.2018-30.6.2020.Hankkeeseen on rekrytoitu koordinaattori hankeajalle.
   Tavoitteena on, että hankkeen menetelmät (design-pedagogiikka ja tarinallinen leikki) ja toimintatavat (leikki ja tutkiminen) ovat laajentuneet koko varhaiskasvatukseen hankkeen päättyessä. Menetelmiä otetaan aktiiviseen käyttöön ja nähdään toimivana keinona viedä paikallinen oppimiskäsitys (tutkiva toiminta ja oppiminen) käytäntöön ja arkeen lasten kanssa. Lasten aktiivista roolia vahvistetaan oman arkensa suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa. Itä-Suomen yliopiston kanssa järjestetään keväällä 2020 kolmas seminaari, johon kutsutaan osallistujia koko varhaiskasvatuksesta lisäten teoriaosaamista design-pedagogiikasta.
   Keväällä 2020 hankerahalla hankitaan kotarakennus Pihkoon päiväkodin yhteyteen ja oppimisympäristö laajentuu kiinteämmin päiväkotirakennuksen lähiympäristöön. Kokemuksia lähiympäristön- ja luonnon käytöstä jaetaan muulle varhaiskasvatukselle esim. peda.netin, vierailujen ja aluetapaamisten kautta. Ulkona oppimisen (Sykli) ilmaisiin koulutuksiin kannustetaan osallistumaan. Hankekoordinaattori koordinoi ja toteuttaa ulkona toteuttavia menetelmätyöpajoja erityisesti tarinallisesta leikistä.
   Tvt-tutortoimintaa on mallinnettu ja siitä on luotu arvioiva kehittämisen malli KARVI:n rakennetta hyödyntäen. Tutortoiminnan vahvistuminen lisää lasten ja aikuisten digiosaamista ja rikastuttaa lasten kanssa toteutuvaa medialeikkiä, mediakasvatusta ja tiedonhaun/verkostotoimisen varhaisia taitoja.

- Hankkeeseen toteutettavat opinnäytetyöt valmistuvat vuoden 2020 aikana ja niiden avulla leviää tutkimustietoa esimerkiksi alle 3-vuotiaiden lasten osallisuudesta

2. OKM on myöntänyt valtionavustuksen Kotkalle **5-vuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin varhaiskasvatuksen** kokeiluun ajalla 1.8.2019-31.7.2020. OKM korvaa 40% menetetystä asiakasmaksutuotosta ko. ajalta eli noin 83 960,00€.
3. Opetushallitus on myöntänyt Kotkan varhaiskasvatukselle **Positiivisen diskriminaation edistämisen hankerahoitusta** 231 460 € vuosille 2019-2020. Tällä hankerahoituksella on rekrytoitu varhaiskasvatukseen kuusi varhaiskasvatuksen resurssiopettajaa ajalle 1.9.2019-30.6.2020 niihin päiväkoteihin, joissa on paljon eri kieli ja kulttuuritaustaisia lapsia. Resurssiopettaja mahdollistaa toiminnan pienemmissä ryhmissä. Tällä hankerahoi-

tuksella on rekrytoitu myös varhaiskasvatuksen kuraattori ajalle 1.9.2019- 31.12.2020.Kuraatorin tehtävänä on tukea varhaiskasvatuksessa yhteisöllisyyttä ja huoltajia erilaisissa perheen kriisitilanteissa ja ohjata tarvittaessa yhteistyötahojen puoleen. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista.

4. Kotkan varhaiskasvatus on mukana Kaakkois-Suomen osaamiskeskus Socom Oy:n hallinnoimassa hankkeessa, jonka nimi on **VALO- lapsiperheiden osallisuuden ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen.** Hankkeeseen on haettu rahoitusta EU:n Suomen rakennerahasto- ohjelman kautta. Lisäksi mukana olevat kunnat tukevat hanketta, Kotkan maksuosuus on 4739€ vuonna 2020. Hanke käynnistyi loppusyksyllä 2018 ja kestää lokakuuhun 2020 saakka.
5. Perus- ja esiopetuksen **koulutuksellisen tasa-arvohankkeen** rahoitusta kohdentuu osin myös esiopetukseen. Tällä rahoituksella ajalle 8.8.2019-31.5.2020 on esiopetukseen rekrytoitu kaksi varhaiskasvatuksen resurssiopettajaa ja yksi avustaja.
6. Avin liikuntakasvatushanke ”**Liikunnallisen elämäntavan paikallinen vahvistaminen”** on vuonna 2019 tukenut 15 000€ :lla Kotkan varhaiskasvatuksessa liikunnallisuuden vahvistamista toimintatapana. Hankkeen tuella on rekrytoitu osa-aikainen (50%) liikuntakoordinaattori varhaiskasvatukseen. Tätä hankerahoitusta tullaan hakemaan myös vuodelle 2020.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

Kunnan on huolehdittava, että varhaiskasvatuksessa on riittävä määrä eri kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä, jotta varhaiskasvatukselle säädetyt tavoitteet voidaan saavuttaa ja jotta myös vammaisten ja muiden lasten tuen tarpeisiin vastataan. Varhaiskasvatuksessa kehitetään erilaisia tuen muotoja, että tukea tarvitsevien lasten riittävä tuki varhaiskasvatuksessa toteutuu.
Varhaiskasvatuksen opettajien rekrytointia ja vakanssimuutoksia lastenhoitajista varhaiskasvatuksen opettajiksi toteutetaan vuosittain, niin että vuonna 2030 henkilöstömitoitus on lain määrittämällä tasolla.
Varhaiskasvatuksessa kehitetään toimintaa erilaisten ajankohtaisten hankerahoitusten avulla.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

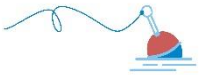
Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Kohderyhmä: 1-6vuotiaat	* 2 687	2 904	2712
Palveluiden piirissä olevat lapset	2 142	2 110	2018
Päiväkodit, kunnallinen			
- alle 3-vuotiaat	276	259	231
- 3-5 -vuotiaat	955	969	929
- esioppilaat	448	445	424
- esiopetus ja varhaiskasvatus samalla lapsella	380	370	343
- kerhotoiminta	17	42	42
- avoin varhaiskasvatus, eri lapsia osallistuu	376	170	300
Kunnallinen perhepäivähoito			
- alle 3-vuotiaat	39	37	38
- yli 3-vuotiaat	49	47	38
Vuorohoitoa tarvitsevat lapset	112	112	119
Eri kieli- ja kulttuuritaustaiset lapset	244	313	296
Palveluseteli, yksityinen varhaiskasvatus			
- alle 3-vuotiaat päiväkodeissa	94	89	60
- yli 3-vuotiaat päiväkodeissa	249	250	248
- 0-6 -vuotiaat yksityinen perhepäivähoito	14	14	8
Hoitotuet /Kela			
- Kotihoidontuki/lapsia	327	552	545
- Yksityisen hoidon tuki/lapsia	0	0	0
- Osittainen hoitoraha/lapsia	103	79	69
Täyttöaste %	99,58	100	100

Käyttöaste %	77,89	87	87
Henkilöstö HTV2	369	379	387

7.2.9 Nuorisotyö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nuorten, erityisesti ensimmäisen työkokemuksen lisääminen kesätyöpaikoilla, kesäyrittäjyydellä ja mobiilisovellus WorkPilotsin käytöllä.	Kaupungin kesätyöpaikat 200, yritysten kesätyöntekijät ja kesäyrittäjyys tuki 8lle kesäyritykselle. Ohjaamon kautta sekä WorkPilotsin keikkatyöpaikat. Haukkavuoren näkötornin nuoren yrittäjän kahvilatoiminnan valmistelu.	4 kesäyritystä (8 nuorta). 170 kesätyöntekijää. Haukkavuoren näkötornissa ei ole kahvilaa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Yhteys yrityksiin ei toimi. Kesäyrittäjyys ideoita ei synny. Kotitaloudet ja yritykset eivät ota WorkPilots -sovellusta käyttöön.	Kohtalainen.	Nuorten myönteiset kokemukseet jäävät toteutumatta. Nuoret muuttavat muualle.	.

2. Upean elinympäristön Kotka

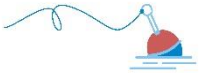
Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupnki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle.

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**

6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Lapsille ja lapsiperheille suunnatut taidetyöpajat kerran kuussa.	Toteutuneet pajat ja osallistujat.	Uusi toiminta.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taidetyöpajat eivät toteudu.	Vähäinen.		

3. Yhteinen Kotka



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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Harrastushaun tai -harrastuspassin toteutus.	Toteutunut.	Uusi toiminto.	
	Mopoilijoiden luvallisen ja julkisen alueen toteuttaminen.	Toteutunut.	Toteutunut mopotalli.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Eri vastuualueiden ja yhteistyökumppanien yhteinen työ ei toteudu.	Kohtalainen.	Selvityksessä esitetyt toiveet eivät toteudu ja sillä on kielteinen vaikutus ilmapiiriin.	

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	Sisäskeittihallin valmistelu yhdessä teknisten palvelujen ja Skate ry:n kanssa.	Sisäskeittihallin suunnitelmat valmiina.	Ei sisäskeittihallia.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Käyttötarkoitukseen sopivaa tilaa ei löydy.	Kohtalainen.	Nuorten syvä pettymys.	

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Uuden nuorisovaltuuston ja päätöksentekijöiden vuorovaikutuksen vahvistaminen.	Uusi nuorisovaltuusto esittäytymään ja kertomaan tavoitteista kaupunginvaltuuston tiedonantokokoukseen, kaksi tapaamista kaupunginhallituksen kanssa ja lautakuntakummitoiminnan suunnitelman valmistelu ja toteuttaminen.	Valtuustoesittely on uusi toimintatapa, kh:n kanssa tapaamisia 1 ja lautakuntakummitoiminnasta ei ole selkeää suunnitelmaa.	
	Kymenlaakson nuorisovaltuustojen yhteistoiminta ja maakunnan tulevaisuuden rakentaminen erityisesti yhteistyössä Cursorin kanssa.	Nuorisovaltuustot valitsevat 1-3 keskeistä yhteistä maakunnallista tavoitetta ja laativat toteuttamissuunnitelman.	Yhteisiä nuorisovaltuuston maakunnallisia tavoitteita ei ole.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen ja operatiivinen: Päätöksentekijät ja viranhaltijat eivät osallistu vuoropuheluun. Maakunnallinen yhteistoiminta ei lähde lentoon.	Mahdollinen.	Kohtalaiset: Nuoret kokevat, että heitä ei kuunnella eivätkä he voi osallistua aidosti päätöksentekoon.	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Karhulan digitaalisen toimintakeskuksen auditointi ja digitaalisten suuntaviivojen rakentaminen.	Auditointi toteutettu ja suuntaviivat rakennettu.	Uudet toiminnat.	
	Työntekijöiden digitaalisen osaamisen vahvistaminen kohdennetulla koulutuksella yhteistyössä valtakunnallisen digitaalisen osaamiskeskuksen Verken kanssa.	Työntekijöiden osaamiskartoitus ja kullekin kohdennettu osaamis-suunnitelma.	Uudet toiminnat.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Osaaminen ei riitä. Digitaalisten välineiden nopea muutos ja vaihtuvuus.	Kohtalainen.	Työntekijöiden osaaminen ja innostus heikkoa eikä välity nuorten kanssa toiminnassa.	.

TULOSLASKELMA

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot	3 000	1 500	8 064	1 500
Maksutuotot		9 000	5 489	-9000
Tuet ja avustukset	144 000	147 000	267 128	-3 000
Muut toimintatuotot	27 500	27 500	54 213	
TOIMINTATUOTOT	**174 500**	**185 000**	**334 894**	**-10 500**
Henkilöstökulut	-689 786	-725 899	-777 390	36 113
Palvelujen ostot	-324 000	-319 000	-292 694	-5 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-165 920	-165 920	-102 752	
Avustukset	-47 000	-50 000	-55 947	3 000
Muut toimintakulut	-60 300	-82 300	-15 283	22 000
TOIMINTAKULUT	**-1 287 006**	**-1 343 119**	**-1 244 066**	**56 113**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 112 506**	**-1 158 119**	**-909 171**	**45 613**
Sisäiset tuotot			2 160	
Sisäiset kulut	-905 998	-837 742	-771 722	-68 256
Sisäiset erät	**-905 998**	**-837 742**	**-769 562**	**-68 256**
TOIMINTAKATE	**-2 018 505**	**-1 995 861**	**-1 678 733**	**-22 643**
Rahoitustuotot ja -kulut			-27	
VUOSIKATE	-2 018 505	-1 995 861	-1 678 760	-22 643
Sisäinen korko	-406	-757	-1 873	351
Poistot ja arvonalentumiset	-21 103	-20 542	-47 333	-561
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-2 040 014**	**-2 017 161**	**-1 727 966**	**-22 853**
Hallinnon vyörytykset			-64 860	
Tilikauden voitto/tappio	**-2 040 014**	**-2 017 161**	**-1 792 826**	**-22 853**

Alueellisessa nuorisotyössä kehitetään erityisesti Karhulaa yhteistyössä kaupunkisuunnittelun ja alueen toimijoiden kanssa. Karhulan digitaalinen toimintakeskus mahdollistaa nuorille ja alueen asukkaille alue-, rakennus- ym. suunnittelun toteuttamista. Nuorisotyöntekijöiden digitaalista osaamista vahvistetaan kohdennetulla koulutuksella kunkin osaamistarpeiden mukaan. Yhteistyössä valtakunnallisen digitaalisen osaamiskeskuksen Verken kanssa laaditaan digitaalisen nuorisotyön suunnitelma ja työntekijöiden osaamiskartoitus.

Karhuvuoren alueen nuorisotila Welhon avointa toimintaa ja yhteisötalo Messin monitoimijaista työtä vahvistetaan. Nuorten erilaisten ryhmien toimintaa tuetaan sekä yhdistysavustuksilla että nuorten ryhmille suunnatulla projektirahalla. Kesätoimintaa kuten avointa puistotoimintaa Karhuvuoressa ja Karhulassa jatketaan. Hyvää ruokaa, seuraa ja toimintaa konsepti on tärkeä monelle lapselle ja nuorelle loma-aikoina.

Liikkuva nuorisotyö on saanut hyvä jalansijan nuorten keskuudessa. Aseman Lapset ry:n kanssa toteutettu kolmivuotinen yhteistyösopimus Wauton käytöstä työvälineenä mahdollistaa liikkumisen eri alueilla, puistoissa ja nuorten paikoissa. Yhteistyökumppaneita ja vapaaehtoisia aikuisia haetaan aktiivisesti mukaan. Vapaaehtoisia aikuisia koulutetaan ja valmennetaan yhdessä Aseman Lapset ry:n kanssa nuorten parissa tehtävään työhön.

Yhteistyössä koulujen kanssa toteutetaan kaksi uutta toimintakonseptia. Helilän koulun 8- ja 9-luokkalaisten kanssa toteutetaan GutsyGo -hanke paikallisilla voimilla. Nuoret suunnittelevat itse Karhulan alueen hyviä tekoja. Lukioiden ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa toteutetaan nuorten taidenäyttely Haukkavuoden torniin kesällä 2020.
Yhdessä teknisten palvelujen, Skate ry:n ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa etsitään ratkaisua sisäskeittihallin saamiseksi palaneen hallin tilalle. Ajatuksena on monipuolistaa uutta hallia mahdollisesti mm. kiipeilyseinällä ja pyöräpajalla. Edelleen jatketaan luvallisen mopoalueen etsimistä yhdessä nuorten kanssa.

Kotkan Ohjaamon monialainen ja -ammatillinen verkosto on vakiinnuttanut paikkansa ja yhteisötalo Messin B-talossa Ohjaamo on auki arkipäivinä nuorten koulutukseen, työhön ja erilaisiin elämäntilanteisiin liittyvissä asioissa. Ohjaamo on matalan kynnyksen paikka, jossa eri alan ammattilaiset yhdessä nuorten kanssa ratkovat elämään liittyviä asioita ja solmukohtia. Ohjaamon verkosto on aktiivisesti mukana erilaisissa tapahtumissa ja tilaisuuksissa kouluissa, oppilaitoksissa ja nuorten suosimissa paikoissa. Ohjaamossa panostetaan erityisesti nuorten ensimmäiseen työkokemukseen ja kesätyöhön sekä tuplataan kesäyrittäjien määrä. Tavoitteena on myös saada Haukkavuoren kesäkahvilatoiminta yhdessä nuorten yrittäjien kanssa.

Lasten kulttuurikeskuksen kaikille luokka-asteille suunnattua kulttuuripolkua jatketaan ja toivotaan, että kuljetuskustannukset saadaan hoidettua eri vastuualueiden yhteistyöllä. Taidetestaajat, 8-luokkalaisille suunnattu valtion määrärahalla kahden taidelaitosvierailun toteuttaminen lukuvuoden aikana päättyy keväällä 2020. Valtakunnallisesti työn alla on jatkomahdollisuuksien selvittämistyö. Lasten ja nuorten kulttuuri- ja taidekasvatus on vahvistunut viime vuosina valtakunnallisesti. Kotkan lasten kulttuurikeskuksen työssä jatketaan taidekasvatuksen vahvistamista paikallisesti erityisesti lasten ja lapsiperheiden keskuudessa. Uutena työmuotona kehitetään kuukausittain pidettäviä, kaikille avoimia taidekasvatuksellisia työpajoja ja vastaavia. Lasten Meripäivät siirtyi onnistuneesti kesällä 2019 Toivo Pekkasen koululta yhteisötalo Messiin. Lasten Meripäiviä kehitetään yhdessä kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Painopisteinä ovat nuorten ohjaajien osaamisen tukeminen askartelujen ja muiden toimintojen toteuttamisessa sekä paikallisten ja seudullisten taitelijoiden osuuden vahvistamisessa erilaisissa esityksissä.

Vuonna 2020 aloittavat uudet Lasten parlamentti ja nuorisovaltuusto. Tavoitteena on lasten ja nuorten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen valmisteltaviin asioihin ja dialogin vahvistaminen päätöksentekijöiden ja virkakoneiston kanssa. Lapan ja nuvan kanssa laaditaan suunnitelmalliset askeleet yhteistyöstä lasten ja nuorten kesken, lautakuntien, kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston kanssa. Molemmissa ryhmissä panostetaan perehdyttämiseen vaikutusmahdollisuuksista sekä tutustutaan päätöksentekijöihin ja viranhaltijoihin.
Syksyllä 2019 haettiin Unisefin lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen saamista ja kahden vuoden prosessin toteutusta. Jos prosessiin päästään merkitsee se vuosien 2020-2021 yhteistä työtä lasten ja nuorten sekä moninaisten yhteistyökumppanien kanssa Unisefin tuella.

Seutukunnallista ja maakunnallista yhteistyötä tiivistetään. Etelä-Kymenlaakson kunnat saivat Aluehallintoviraston avustuksen, jonka käytön painopiste on vuodessa 2020. Yhteistyön tiivistämisen painopisteet ovat seuraavat: 1. Etelä-Kymenlaakson nuorisotutkimus vol. 2, 2. Etelä-Kymenlaakson digitaalisen nuorisotyön suuntaviivat, 3. Etelä-Kymenlaakson nuorten musiikkikulttuuri ja bänditoiminta ja 4. Etelä-Kymenlaakson kansainvälinen leiri Luovissa.
Kansainvälinen leiri pidetään heinäkuun kahden viimeisen viikon aikana ja yhdistetään myös Meripäiviin. Leirin teema rakentuu ympäristöstä ja ilmastonmuutoksesta. Leirille kutsutaan UBC:n - Union of Baltic Cities, maiden nuorisotyöntekijät ja nuoret. Etelä-Kymenlaakson kunnista kootaan nuorten ryhmä, n. 20 valmistelemaan ja suunnittelemaan leiriä.
Maakunnallisessa yhteistyössä nuorisotoimi osallistuu aktiivisesti Kymsoten ja erityisesti Lapen ja Hyten rakentamiseen. Vuoden 2020 tavoitteena on myös vahvistaa maakunnan nuorisovaltuustojen yhteistyötä yhdessä Cursorin kanssa.

Kotkan nuorisotyössä keskeinen voimavara ovat motivoituneet, sitoutuneet ja näkemykselliset työntekijät. Työhyvinvointi ja sen huomioiminen arkityössä sekä johtamisessa ovat tärkeitä jatkuvan kehittämisen ja vahvistamisen kohteita. Vuoden 2019 tyhy-kyselyssä keskiarvo väitteeseen ”työyksikköni ilmapiiri on kannustava ja uusia ideoita tukeva” 4,7 (max. 5) ja kysymykseen ”huomioiko esimiehesi työntekijöiden mielipiteet tärkeissä asioissa?” 4,5.
Dosentti ja kansainvälisesti arvostettu tutkija Lasse Siurala arvioi Kotka nuorisotyötä seuraavasti: Nuorisotoimi heijastaa hyvin kaupungin eteenpäin katsovaa visiota ja tavoitteita: Sillä on hieno toiminta-ajatus, jossa korostuu nuorten toimijuus, kansalaistoimintalähtöisyys, ihmisoikeudet, yhteistoiminnallisuus ja uudistushenkisyys. Sen toimintatapa - aktiivinen verkottuminen, yhteisöllinen johtaminen, asiakaslähtöisyys ja uusien toimintatapojen jatkuva kehittäminen – muistuttaa hämmästyttävässä määrin julkisen sektorin johtamistrendien viimeisintä aaltoa: *yhteistoiminnallista hallintoa* (collaborative governance) ja *yhteistoiminnallista johtamista* (collaborative management). Niille on ominaista (esim. Bryson et al 2015, Sörensen & Torfing 2015) verkostomainen yhteistyö, kokeiluhalukkuus, herkkäliikkeisyys, innovatiivisuus, henkilöstöön luottaminen ja siihen satsaaminen, sekä asiakaslähtöisyys.

Näistä tuloksista on hyvä jatkaa, mutta laakereille ei voi jäädä lepäämään. Uusia ilmiöitä, muutoksia ja yhteiskunnallisia heijastuksia pitää seurata herkällä otteella ja toimia aktiivisesti kaikkien asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	**TP 2018**	**TA 2019**	**TAE 2020**
Käyntikerrat *			
-tilat	50 980	36 800	40 000
-tapahtumat	18 854	15 000	15 000
-leirialueet	6 029	10 000	10 000

7.2.10 Liikuntapalvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Hyvinvointiliikunnan edistäminen liikuntaseurojen ,-yhdistysten ja alan yritysten kanssa	Yhteistyösopimukset kaksinkertaistetaan yhteensä 10 kpl / 2020	5 kpl yhteistyösopimuksia	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Avustuksien määrärhavarausta supistetaan		uusia sopimuksia ei synny ja palveluiden laajentuminen jää toteuttamatta	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
6.	Kehitetään liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä kaikenikäisten kaupunkilaisten ja urheiluseurojen käyttöön	Liikuntamahdollisuuksien palveluverkkoselvitys 10/2021	selvitystyö aloitetaan taustatyöllä ja ohjausryhmän perustamisella 1/2020	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Palveluverkkoselvitystä ei voida tehdä esitetyllä tavalla		selvitys ei toteudu ja tarpeisiin perustuvaa olosuhteiden suunnittelua ei voida tehdä	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Matalan kynnyksen liikuntakokeilut palautetaan 2018 pilottivaiheen tasolle interaktiivisen palveluportaalin kehittämisen ja käyttöönoton myötä	Interaktiivinen palvelu- ja käyttöportaali käytössä ja toimijoita mukana vähintäin 10 seuraa/ -yritystä	ei käytössä	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Toimintaresurssointi ei toteudu eikä interaktiivista portaalipalvelua voida toteuttaa		Matalankynnyksen toimintaan ei voida laajentaa	

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Liikunta- ja asiakas-tapaamistilaisuudet	3 krt/ 2020	2 yhteistilaisuutta /2019	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Keskustelufoorumi ei toteudu		startegiatavoite kuntalaiskuulemisista ei toteudu	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kehitetään reaaliaikaista ja interaktiivista asiakastiedottamista	interaktiivisesti toimiva tiedottaminen, neuvonta ja ilmoittautuminen	Interaktiivisesti toimivaa järjestelmää ei ole	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Kuntalaisille tarkoitetun hyvinvoinnin edistäminen liikuntaa lisäämällä ei toteudu		liikkumattomien määrä ei vähene ja terveysvaikutukset lisäävät sairastavuuskustannuksia	

TULOSLASKELMA

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020-2019
Myyntituotot				
Maksutuotot	670 000	630 000	628 072	40 000
Tuet ja avustukset			20 000	
Muut toimintatuotot	202 000	198 000	242 310	4 000
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTATUOTOT	**872 000**	**828 000**	**890 383**	**44 000**
Henkilöstökulut	-419 499	-424 498	-464 443	4 999
Palvelujen ostot	-398 500	-393 500	-365 362	-5 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 200	-144 200	-147 054	20 000
Avustukset	-165 000	-160 000	-99 882	-5 000
Muut toimintakulut	-71 500	-77 500	-87 770	6 000
TOIMINTAKULUT	**-1 178 699**	**-1 199 698**	**-1 164 512**	**20 999**
ULK. TOIMINTAKATE	**-306 699**	**-371 698**	**-274 129**	**64 999**
Sisäiset tuotot			1 237	
Sisäiset kulut	-6 815 498	-6 892 226	-6 163 419	76 728
Sisäiset erät	**-6 815 498**	**-6 892 226**	**-6 162 182**	**76 728**
TOIMINTAKATE	**-7 122 196**	**-7 263 924**	**-6 436 311**	**141 728**
Rahoitustuotot ja -kulut			-74	
VUOSIKATE	-7 122 196	-7 263 924	-6 436 385	141 728
Sisäinen korko	-34 186	-32 760	-41 894	-1 426
Poistot ja arvonalentumiset	-375 671	-316 461	-263 250	-59 210
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-7 532 053**	**-7 613 145**	**-6 741 528**	**81 092**
Hallinnon vyörytykset			-47 966	
Tilikauden voitto/tappio	**-7 532 053**	**-7 613 145**	**-6 789 494**	**81 092**

Liikuntapalveluyksikön vuoden 2019 talousarvioon nähden TA 2020 sisältää talouden tasapainottamiseen tähtäävien toimien osalta mm. yleiset liikuntapalveluiden hintojen ja taksojen tarkistukset.
Hyväksi havaitun interaktiivisen portaalipalvelun kehittämistä jatketaan yhdessä tietohallinnon kanssa siten, että portaalipalvelu olisi uudelleen käytössä 10/2020.
Uutta liikuntapalveluiden toiminnan arvioinnissa on toiminnan laajuus, joka lasketaan vuosittaisten sisäkäyntien ja arvioidulla ulkokäyntien yhteenlasketulla kokonaisluvulla. Uutta tunnusluvuissa on myös kaupungin ulkopuolisten tilojen käyttökustannus (€/käynti/v).

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Lisää liikuntaa - Kotkan mallin liikuntakokeilut laajenevat kahteen jaksoon; keväälle ja syksylle
2. Liikunnan verkostopalveluiden yhdistys-ja yritysyhteistyö laajenee 2020
3. **Liikuntavuorojen osalta luodaan läpinäkyvä järjestelmä, jolla voidaan tukea ja aidosti kohdentaa tuki niitä tarvitseville lapsille. (KV)**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

Kymsoten organisoituminen ja palvelu-uudistus vaikuttaa erityisesti jäljelle jäävien kaupungin palvelutoimintojen tuottamismalleihin ja rooliin. Liikuntapalvelut pyrkii palveluiden tuottamisessa ja suunnittelussa huomioimaan Kotkan hyvinvointia ja terveyttä lisäävät kehittämistoimet ja- suunnitelmat kuin myös elinvoimaa ja viihtyvyyttä lisäävät palvelut. Liikuntapalveluiden toiminnassa em. kehittämistoimia edistetään mm. käytön hinnoittelussa (taksat), ilmaisissa liikuntakokeiluissa jne. niin, että niillä olisi ohjaavaa vaikutusta esim. asukkaiden omanelämän hallintaan ja edistäisi paremman terveyden sekä toimintakyvyn tavoitteluun. Kotka on myös merkittävä urheilukaupunki, jonka imagoarvo on merkittävä ja jota työtä myös liikuntapalveluyksikkö pyrkii osaltaan tukemaan taloudellisten resurssiensa puitteissa.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TAE 2020
Uimahallikäynnit	338 000	320 000	300 000
Sisäliikuntatilojen käyttö	738 120	780 000	700 000
Koulusalien käyttö	45 000	50 000	50 000
Tehokkuus			
Liikuntapalveluiden kustannukset €/asukas/v.	128,00	115,00	130,00
Käyttökustannus €/käynti	4,50	4,00	4,5
Käyttökustannus €/käynti (uimahallit)	6,87	6,50	8,00
Käyttökustannus €/käynti (jäähallit)	13,00	7,50	15,00
Käyttökustannus €/käynti (muut hallit)	5,86	5,00	6,90
Käyttökustannus €/ käynti (kentät ja ulkoilualueet)	1,20	1,00	1,40
Kaupungin käyttämien ulkopuolisten liikuntatilojen käyttökustannus €/käynti			1,1
Tunnusluvut vuodelle 2020			
Toiminnan laajuus			
Rakennettujen tilojen liikuntakäynnit/vuosi Tarkoittaa uimahallit, jäähallit, liikuntahallit koulujen liikuntasalit ja kaikki ulkoliikunta-alueet (tuki €/ käyntiä/v.)			1 500 000
Taloudellisuus ja tehokkuus			
Liikuntapalveluiden kustannukset €/asukas/v. Nettokustannus/as.luku			130,00
Käytön nettokustannus €/käynti			4,5

7.2.11 Hyvinvointi ja terveys

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

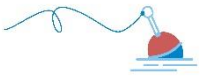
Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	KymSoten tuottajarekisteriin (PSOP) merkityt sote-tuottajat	Yrityksen kotipaikka Kotka, lukumää	13	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kesän puistojumpat	Kävijät	1856	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Jumpat järjestetty yhteistyössä Kymsoten kanssa. Kymsote ei ole enää mukana	10%	Ohjauskertoja vähennetään ja samalla käyntimäärät vähenevät	

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



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Seudullinen maahanmuuttajafoorumi	Kokouskerrat		
	Osallisuussuunnitelman mukainen toiminta	Osallisuussuunnitelma on laadittu ja asioita viedään sen mukaisesti eteenpäin yhteistyössä	Hyväksytty osallisuussuunnitelma	
	Vapaaehtoitoiminnan näkyvyyden lisääminen	Esittelyt eri tilaisuuksissa vapaaehtoisten virkistys- ja koulutustapahtumat	30 5	
	Ikäinstituutin Koti kulmilla- hankkeessa edistetään taloyhtiöissa asukkaisen yhteistoimintaa	Jatkohanke toteutuu Mukana olevien taloyhtiöiden määrä	8 taloyhtiötä eri puolilla Kotkaa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Ikäinstittuutin hanke ei saa jatkorahoitus	vähäinen	jatkokehittäminen jää yksin Kotkalle, ilman ulkopuolista tukea Ja muiden kaupunkien verkostoja	Mikäli jatkohanke ei toteudu, niin tehdään tarkennettu suunnitelman pienemmin resurssein.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto tapaavat virkamiehiä ja poliittisiä päättajiä	tapaamisten lkm	2	
	Lisäämme vuoropuhelua eri soapuoltan välillä mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yrityksetja muut sidosryhmät	Saavutettavuuskyselyn tulokset ja toimenpiteet osana osallisuuskyselyä	Saavutettavuutta ei ole aiemmin kysytty	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Sitoutuminen vähäistä	Mahdollinen. 30%	Näiden asukasryhmien vaikutusmahdollisu usja osallisuus vähenee	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

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

Hyvinvoinnin- ja terveyden vastuualueen muita toimintoja sote-tilaajatoiminnan lisäksi ovat maahanmuuttopalvelut sisältäen sekä turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminnan että kotoutumispalveluiden järjestämisen. Vastuualue vastaa myös osallisuudenja hyvinvoinnin koordinoinnista, soveltavan liikunnan järjestämisestä ja liikuntaneuvonnasta sekä Ikäihmisten ja vammaisneuvoston sihteeritehtävistä.

Maahanmuuton, työllisyyden, vapaaehtoistyön, ikäihmisten ja sote-järjestöyhteistyö on pääsääntöisesti keskitetty tälle vastuualueelle. Talousarviovalmistelussa kuntaan jäävien palvelujen osalta on tukityöllistäminen siirtynyt henkilöstöpalveluiden alaisuuteen ja koulukuraattorien ja -psykologien palvelut opetustoimeen. Nuorisotyön yksikköön on budjetoitu etsivän nuorisotyön resurssi.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
Myyntituotot	6 035 800	6 733 328	6 376 210	-697 528
Maksutuotot			177	
Tuet ja avustukset		57 400	98 200	-57 400
Muut toimintatuotot		288 773	885 679	-288 773
TOIMINTATUOTOT	**6 035 800**	**7 079 501**	**7 360 265**	**-1 043 701**
Henkilöstökulut	-2 540 359	-2 731 742	-2 847 537	191 383
Palvelujen ostot	-212 974 599	-216 453 473	-2 861 491	3 478 874
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-85 300	-148 938	-81 552	63 638
Avustukset	-1 422 179	-1 209 600	-7 648 278	-212 579
Muut toimintakulut	-114 200	-356 683	-64 073	242 483
TOIMINTAKULUT	**-217 136 636**	**-220 900 436**	**-13 502 931**	**3 763 799**
ULK. TOIMINTAKATE	**-211 100 836**	**-213 820 935**	**-6 142 666**	**2 720 098**
Sisäiset tuotot	553 000	363 717	807 614	189 283
Sisäiset kulut	-1 429 420	-1 317 972	-2 566 624	-111 448
Sisäiset erät	**-876 420**	**-954 255**	**-1 759 010**	**77 835**
TOIMINTAKATE	**-211 977 257**	**-214 775 190**	**-7 901 676**	**2 797 933**
Rahoitustuotot ja -kulut			-60	
VUOSIKATE	**-211 977 257**	**-214 775 190**	**-7 901 735**	**2 797 933**
Sisäinen korko	-265	-2 816	-8 316	2 551
Poistot ja arvonalentumiset	-6 438	-187 735	-399 250	181 297
TULOS	**-211 983 959**	**-214 965 740**	**-8 309 302**	**2 981 781**
999113 Hallinnon yleisk.			-179 856	
Hallinnon yleisk. vyörytykset			**-179 856**	
999061 Eläkemenoper. kulut			-121 333	
Eläkemenoperusteinen vyörytys			**-121 333**	
Hallinnon vyörytykset			-301 189	
Tilikauden voitto/tappio	**-211 983 959**	**-214 965 740**	**-8 610 491**	**2 981 781**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen kehittäminen, seuranta ja arviointi
- yhteistyössä KymSoten kanssa
2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintamallien kehittäminen
3. Osallisuusohjelman mukainen osallisuusmahdollisuuksien kehittäminen, järjestötoiminnan kehittäminen
4. Laaja-alainen työllisyyden kehittäminen eri toimijoiden kanssa
5. Maahanmuuttajien kotoutuspalvelujen lisääminen ja kehittäminen
6. Henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen muutoksessa
7. Osallistuminen maakunnallisiin kehittämisryhmiin

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Kaupungin valtuusto hyväksyi (9.4.2018 § 52) Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän muutetun sopimuksen, sopimus tuli voimaan 1.1.2019. Kuntayhtymä järjestää jäsenkuntiensa puolesta alueensa väestölle yhdenvertaisilla periaatteilla lainsäädännön mukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveyspalvelut. Kymsoten kanssa on tehty kuntakohtaiset palvelusopimukset vuodell 2019. Vuoden 2020 Palvelusopimusneuvotteluissa ja jatkosuunnittelussa tarkentuvat raportoinnin ja seurannan tasot, tunnusluvut ja toimintatavat sekä kuntien ja kuntayhtymän yhteiset kehittämisasiat. Kehittämisen pohjana on Palvelujen saavutettavuus ja saatavuus suunnitelma, johon kunnat antoivat lausunnon elokuussa 2019. Suunnitelman pohjalta Kymsote aloittaa toimenpideohjelman laadinnan yhteistyössä kuntien kanssa. Kotkan kaupungin puolelta sote-tilaajana toimii hyvinvointijohtaja.
oten kanssa käydään parhaillaan kuntakohtaisia neuvotteluja vuoden 2020 talousarvioista. Tuotekohtaista laskutusta lisätään vähitellen perusterveydenhuoltoon.

Kotkan valtuuston veteraanien kuntoutukseen vuosittain kohdentama 30 000 euroa sisällytetään kaupungin budjettiin. Kymsote hoitaa palvelun järjestämisen ja laskuttaa asiakaskohtaisesti kaupunkia.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvointia ja terveyttä edistävää toimintaa kehitetään yhteistyössä Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän kanssa. Yhteistyön yksityiskohdista sovitaan tarkemmin tulevissa palvelusopimusneuvotteluissa. Samanaikaisesti suunnitellaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen maakunnallista toimintamallia, jossa Kotkan edustajat ovat mukana. Järjestöavustusten kohdentamista kuntien ja Kymsoten kesken valmistellaan parhaillaan. Tässä valmistelussa huomioidaan myös osallisuuden kehittäminen. Kotkan osallisuuden suunnitelman valmistelu on aloitettu osallisuuskyselyn valmistelulla.

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

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen on varattu neljän henkilön vuosityöpanos; hyvinvointikoordinaattori, liikuntakoordinaattori, liikuntaneuvoja ja osallisuuskoordinaattori. Ehkäisevään päihdetyön koordinointiin ei ole erikseen varattua työpanosta, vaan se sisältyy hyvinvointikoordinaattorin tehtäviin.

Maahanmuuttajapalvelut

Kotka on monikulttuurinen kaupunki, sillä maahanmuuttajien osuus on maan korkeimpia väestöstä. Kotkan kaupungin väestönkasvu perustui pitkään maahanmuuttoon, mutta nyt Kotkaan muuttaneiden maahanmuuttajien määrä on kääntynyt laskuun. Kaupungin väestöstä 9,3 % puhuu äidinkielenään jotain muuta kuin suomea, ruotsia tai saamea. Kansalaisuuksien ja kielten kirjo on laaja, sillä Kotkassa puhutaan n. 80 eri kieltä äidinkielenä ja ihmiset edustavat n. 100 eri kansalaisuutta.

Kotkan tulevan elinvoimaisuuden kannalta on ensiarvoisen tärkeää maahanmuuttajien hyvä kotoutuminen ja osallisuus yhteiskunnan kaikilla sektoreilla. Turvallisuuden ja inhimillisyyden näkökulmat ovat myös merkittäviä. Maahanmuuttajien kotoutuminen on Kotkan kaupungin ja kaupunkilaisten yhteinen asia. Maahanmuuttajatyötä kehitetään suunnitelmallisesti lainsäädännön ja Kotkan kaupungin strategian mukaisesti sekä kotoutumisen kahdensuuntaisuus huomioiden.

Vuoden 2019 alusta Kotkan maahanmuuttopalveluista siirtyi Kymsoteen pakolaisten sosiaali- ja terveyspalvelut mm. pakolaisten alkuvaiheen ohjaus ja neuvonta. Kotkan kaupunki vastaa nyt turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminasta ja kotoutumispalveluiden järjestämisestä sekä seudullisesta maahanmuuttotyöstä. Etelä-Kymenlaakson kuntien yhteinen kotouttamisohjelma on laadittu vuosille 2019 - 2022.

Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asuntotilanne. Kiintiöpakolaisen vastaanottoa on esitetty jatkettavaksi vuonna 2020 edellisvuosien tasolla (n.15 henkilöä). Koko Kotka kotouttaa toimintaan esitetään varattavaksi 150 000 euroa.

Maahanmuuttopalvelut koostuvat seuraavista palveluista: turvapaikanhakijoiden vastaanottokeskus, Hybridiyksikkö (sis. jälkihuolto), kotoutumisen koordinaatio, seudulliset palvelut (sis. Virkaneuvo ja seudullinen koordinaattori) ja Kotkan tulkkikeskus.

Kotkan kaupungilla on merkittävä rooli kotoutumisessa ja sen yhteensovittamisessa muiden palvelujentuottajien kanssa. Kotkaan muuttaneita kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen ja vaikuttamiseen alueella.

Kotoutumisen koordinaatio on hoitaa maahanmuuton hallinnon kaupungissa, hakee kuntakorvaukset ja tuottaa asiakaspalveluja jo kotoutumisajan ylittäneille maahanmuuttajataustaisille asiakkaille.

Seudulliset palvelut (Virkaneuvo ja seudullinen maahanmuuttajatyön koordinaattori)
Virkaneuvo antaa ensivaiheen ohjausta ja neuvontaa maahanmuuttajille, jotka ovat muuttaneet Etelä-Kymenlaaksoon työn, opiskelun tai perhesiteen perusteella. Seudullinen maahanmuuttajatyön koordinaattori kehittää toimintamalleja kaksisuuntaiseen kotoutumiseen yhteistyössä kuntien, seurakunnan ja kolmannen sektorin kanssa. Koordinaattorin työtä ohjaa Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma. Kotouttamisohjelman ohjausryhmänä toimii maahanmuuttotoimikunta, joka seuraa ja arvioi ohjelman toteutumista. Maahanmuuttajien vaikuttamiskanavana on maahanmuuttajafoorumi, jonka toimintaa ollaan kehittämässä ja virallistamassa.

Hybridiyksikkö on 21-paikkainen ympärivuorokautinen asumisyksikkö, joka on tarkoitettu sekä alaikäisenä ilman huoltajaa Suomessa oleville turvapaikanhakijoille, että oleskeluluvan saaneille lapsille ja nuorille. Lapset ja nuoret asuvat asumisyksikössä siihen saakka, kunnes täyttävät 18- vuotta tai omat vanhemmat saapuvat Suomeen. Hybridiyksikön toiminta ja ylläpito perustuu Maahanmuuttoviraston, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen ja Kotkan kaupungin väliseen

sopimukseen. Kiinteistö on vuokrattu Kotkan Opiskelija-Asunnot Oy:ltä. Maahanmuuttovirasto edellyttää Hybridiyksiköltä valmiussuunnitelmaa jossa varaudutaan turvapaikanhakijoiden tuloon lisä- ja hätämajoituspaikoilla.

Kotoutumislain mukainen jälkihuolto on tarkoitettu alaikäisenä ilman huoltajaa tulleille nuorille heidän täysiikäistymisensä jälkeen. Jälkihuoltoa annetaan 18-21-vuotiaille, ja sen avulla nuoria tuetaan kokonaisvaltaisesti heidän arjessaan ja elämänhallinnassaan. Onnistunut itsenäistymisvaihe tukee nuoren kotoutumista ja avaa väylän mielekkääseen ja omannäköiseen elämään Suomessa.

Vastaanottokeskuksen tehtävänä on majoittaa ja tarjota lakisääteiset palvelut Suomesta oleskelulupaa hakeneille turvapaikanhakijoille. Turvapaikanhakijoiden vastaanoton osalta Kotkan kaupungilla ja Maahanmuuttovirastolla on sopimus vastaanottokeskuksen ylläpidosta. Sopimukseen sisältyy valmiussuunnitelma, jossa varaudutaan turvapaikanhakijoiden tuloon lisä- ja hätämajoituspaikoilla. Toiminnan kustannukset korvaa täysimääräisesti Maahanmuuttovirasto. Toiminnasta maksetaan lisäksi 5%:n hallintokulukorvaus. Maahanmuuttovirasto korvaa vastaanottokeskuksen kustannukset kaupungille.

Vastaanottokeskuksella on 200 majoituspaikkaa ja yksityismajoitusasiakkaita 50, yhteispaikkamäärä on 250. Yksikkö toimii hajasijoitusmallisena, eli asiakkaat majoitetaan yksittäisiin vuokra-asuntoihin, joita sijaitsevat eri puolilla Kotkaa. Asunnot toimintaan vuokrataan lähtökohtaisesti Kotkan kaupungin omistamalta Kotkan asunnot Oy:ltä. Kymsote konserniin kuuluvalta Kastek Oy:ltä on vuokrattu 16 asuntoja. Vuokra-asuntoja on yhteensä 49 kpl.

Omien majoituspaikkojemme lisäksi Vastaanottokeskuksen asiakkaana on yksityismajoittuneita turvapaikanhakijoita. Nämä asiakkaat asuvat puolison/ystävän luona, tai ovat itse vuokranneet asunnon, jossa asuvat. Vuodelle 2020 arvioitu yksityismajoitusasiakkaiden päivittäinen lukumäärä on 50.

Tulkkikeskus tuottaa sopimuksen mukaisesti tulkkaus- ja käännöspalveluita Kymsotelle ja Kymenlaakson kunnille. Hankintasopimukset ovat voimassa 1.2.2019-31.1.2023 valittujen tulkkien ja tulkkifirmojen kanssa. Tilastojen mukaan arabia on edelleen selvästi ykköskieli, jota seuraa somalia, venäjä, dari, farsi, kurmantsin murteet ja turkki.

Avustusperusteinen yhteistyön mallintaminen
Avustusvaraukset:
Tarkentuvat kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion ja järjestöavustusten jaon selkiydyttyä Kymsoten kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2021)

1. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kehittäminen
2. Työllisyyden kehittäminen yhteistyönä eri verkostojen kanssa
3. Työ- ja elinkeinoministeriön työllisyyden kuntapilotin (kevät 2020 -31.12.2022) valmistelu
4. Digiteknologian hyödyntäminen niin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä kuin osallisuuteen tukemisessa.
5. Järjestö- ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
6. Kotouttamispalvelujen kehittäminen
7. Maakuntamallin suunnitteluun osallistuminen

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

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

8 INVESTOINTIOSA

8.1 Konsernipalvelualueen investoinnit

8.1.1 Kaupunginhallitus

Vastuualue	**Konsernipalvelut**
Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö, Henkilöstöjohtaja Talousjohtaja

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot			**-320 000**	**-40 000**	
Investointitulot			**510 000**	**510 000**	
Rahoitusosuudet			510 000	510 000	
Kaikki NETTO yhteensä			**190 000**	**470 000**	
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-230 000**	**-40 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-230 000**	**-40 000**	
601133 Käyttövaltuushallinan kehittäminen					
Investointimenot			**-40 000**	**-40 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-40 000**	**-40 000**	
601134 Office 365					
Investointimenot			**-50 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		
601148 Digitalisaation kokeiluhankkeet					
Investointimenot			**-25 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-25 000**		
601164 Maksuliikenne Ceepos-järjestelmä					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
601165 Digitaalisten ratkaisujen kehittäminen					
Investointimenot			**-50 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		
601166 Hankintajärjestelmän kehittäminen					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
601167 Muut edistettävät sähköiset palvelut					
Investointimenot			**-25 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-25 000**		
****Koneet ja kalusto**					
Investointimenot			**-90 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-90 000**		
654762 Kaupungintalon kokoustekniikka					
Investointimenot			**-25 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-25 000**		
654905 Kirjaamon ja asiahallinnan kalusteet					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
654906 Kalusteet, Ruorin muutto					
Investointimenot			**-45 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-45 000**		
****Muut aineelliset hyödykkeet**					
Investointitulot			**510 000**	**510 000**	
Rahoitusosuudet			510 000	510 000	
Kaikki NETTO yhteensä			**510 000**	**510 000**	
T2020038 SVOP palautus					
Investointitulot			**510 000**	**510 000**	
Rahoitusosuudet			510 000	510 000	
Kaikki NETTO yhteensä			**510 000**	**510 000**	

8.1.2 Ympäristölautakunta

Vastuualue	**Konsernipalvelut**
Toimielin	Ympäristölautakunta
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
601172 Fakta-järjestelmän ympäristöosio					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		

8.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

8.2.1 Elinvoimalautakunta

Vastuualue	**Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit**
Toimielin	Elinvoimalautakunta
Vastuuhenkilö	Kulttuurijohtaja, Museonjohtaja

ELINVOIMALAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot			**-201 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-201 000**		
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-80 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-80 000**		
601152 Ruotsinsalmi-näyttely (digielem.)					
Investointimenot			**-60 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-60 000**		
601170 Museon kokoelmaohjelman uusiminen					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
****Rakennukset**					
Investointimenot			**-11 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-11 000**		
654910 Karhulan omatoimikirjaston ovi ja valot					
Investointimenot			**-11 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-11 000**		
****Koneet ja kalusto**					
Investointimenot			**-110 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-110 000**		
654776 Ruotsinsalmi-näyttely (pienoismalli)					
Investointimenot			**-15 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-15 000**		
654777 Ruotsinsalmi-näyttely (kalusteet)					
Investointimenot			**-35 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-35 000**		
654778 Ruotsinsalmi-näyttely (valaistus)					
Investointimenot			**-50 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		
654911 Karhulan omatoimikirjastolaitteisto					
Investointimenot			**-10 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-10 000**		

8.2.2 Kaupunkirakennelautakunta

Vastuualue	**Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit**
Toimielin	Kaupunkirakennelautakunta
Vastuuhenkilö	Kaupunkisuunnittelujohtaja ja Tekninen johtaja

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-22 932 500**	**-19 139 500**	**-23 972 000**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**	**710 000**	**480 000**	**480 000**
Rahoitusosuudet	**225 000**	**525 000**	670 000	480 000	480 000
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-22 222 500**	**-18 659 500**	**-23 492 000**
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-5 000**	**-50 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-5 000**	**-50 000**	
601171 Kuljetuslogistiikka-ohjelmisto					
Investointimenot			**-5 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-5 000**		
T2020039 Rakennusten digitaalinen inventointi					
Investointimenot				**-50 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-50 000**	
****Maa- ja vesialueet**					
Investointimenot			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat					
Investointimenot			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
****Rakennukset**					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-5 290 000**	**-8 250 000**	**-14 725 000**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**		**200 000**	**200 000**
Rahoitusosuudet	225 000	525 000		200 000	200 000
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-5 290 000**	**-8 050 000**	**-14 525 000**
601150 Rakennushankkeiden suunnittelu					
Investointimenot			**-100 000**	**-150 000**	**-150 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-150 000**	**-150 000**
654431 Langinkosken koulun uudisrakennus					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-1 000 000**		
Investointitulot	**225 000**	**525 000**			
Rahoitusosuudet	225 000	525 000			
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-1 000 000**		
654794 Varissaaren paviljonki					
Investointimenot			**-160 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-160 000**		
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)					
Investointimenot			**-600 000**	**-450 000**	**-450 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-600 000**	**-450 000**	**-450 000**
T2020073 Perusparannustyöt (Muut rakennukset)					
Investointimenot			**-1 200 000**	**-850 000**	**-850 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-1 200 000**	**-850 000**	**-850 000**
T2020074 Perusparannustyöt (Opetus- ja kulttuuri)					
Investointimenot			**-1 200 000**	**-1 700 000**	**-1 700 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-1 200 000**	**-1 700 000**	**-1 700 000**
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet					
Investointimenot			**-50 000**	**-100 000**	**-125 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-100 000**	**-125 000**

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
654767 Rak. energiatehokkuusinvestoinnit					
Investointimenot			**-100 000**	**-200 000**	**-250 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-200 000**	**-250 000**
654908 Pihkoon koulu					
Investointimenot			**-780 000**	**-2 800 000**	**-2 800 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-780 000**	**-2 800 000**	**-2 800 000**
654912 Katariinan uimala/maauimala peruskorjaus					
Investointimenot			**-100 000**	**-1 000 000**	**-900 000**
Investointitulot				**200 000**	**200 000**
Rahoitusosuudet				200 000	200 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-800 000**	**-700 000**
T2019047 Kaupunginkirjaston perusparannus					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2019048 Karhulan kirjasto					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2020002 Hakala-Rauhalan alakoulu (tai Karhula-He					
Investointimenot				**-1 000 000**	**-7 500 000**
Kaikki NETTO yhteensä				**-1 000 000**	**-7 500 000**
T2020003 Karhulan päinäkoti, koulu- ja päiväkotiv					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2020016 Katariinan uimala UUDISHANKE (15-20 M€,					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2020070 Karhula-Helilän yläkoulu (tai Hakala-Rau					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
****Kiinteät rakenteet ja laitteet**					
Investointimenot			**-15 187 500**	**-9 289 500**	**-7 397 000**
Investointitulot			**670 000**	**280 000**	**280 000**
Rahoitusosuudet			670 000	280 000	280 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-14 517 500**	**-9 009 500**	**-7 117 000**
654780 Intran rakennuskohteiden suunnittelu					
Investointimenot			**-150 000**	**-150 000**	**-150 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-150 000**	**-150 000**	**-150 000**
T2020078 Kantasataman infra, Itälait. tai muu pys					
Investointimenot					**-50 000**
Kaikki NETTO yhteensä					**-50 000**
T2020085 Kantasataman infra, sadevesiviemärin sii					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
653934 Siltojen peruskorjaukset, Paimenportti					
Investointimenot			**-1 000 000**		
Investointitulot			**500 000**		
Rahoitusosuudet			500 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-500 000**		
654132 Läjitysalueet ja meluvallit					
Investointimenot			**-100 000**	**-200 000**	**-200 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-200 000**	**-200 000**
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä					
Investointimenot			**-350 000**	**-200 000**	**-200 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-350 000**	**-200 000**	**-200 000**
654293 Mussalon sataman teollisuusaluetyöt, täy					
Investointimenot			**-6 500 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-6 500 000**		
654603 Kotkantien rakentaminen (Kymsote)					
Investointimenot					**-1 812 000**
Kaikki NETTO yhteensä					**-1 812 000**

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
654605 Museorakenteet					
Investointimenot			**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**
654764 Arvaamattomat					
Investointimenot				**-50 000**	**-50 000**
Kaikki NETTO yhteensä				**-50 000**	**-50 000**
654781 Avo-ojien peruskunnostukset					
Investointimenot				**-100 000**	**-100 000**
Kaikki NETTO yhteensä				**-100 000**	**-100 000**
654782 Esteettömyyskohteet					
Investointimenot			**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**	**-20 000**	**-20 000**
654787 Puistokohteet					
Investointimenot			**-450 000**	**-300 000**	**-300 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-450 000**	**-300 000**	**-300 000**
654763 Pienvenesatamien ylläpito					
Investointimenot			**-100 000**	**-100 000**	**-100 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-100 000**	**-100 000**
654796 Saariston vesihuolto, kaupungin osuus					
Investointimenot			**-50 000**	**-560 000**	**-560 000**
Investointitulot				**280 000**	**280 000**
Rahoitusosuudet				280 000	280 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-280 000**	**-280 000**
654802 Katuvalosaneeraukset					
Investointimenot			**-600 000**		**-600 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-600 000**		**-600 000**
654425 Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet					
Investointimenot			**-200 000**	**-300 000**	**-300 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-200 000**	**-300 000**	**-300 000**
651291 Sorakatujen päällystäminen					
Investointimenot			**-100 000**	**-200 000**	**-200 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-200 000**	**-200 000**
654379 Liikenneturvallisuus kohteet					
Investointimenot			**-150 000**	**-200 000**	**-200 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-150 000**	**-200 000**	**-200 000**
654913 Kantasataman infra, voimalinjan siirto					
Investointimenot			**-100 000**	**-100 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-100 000**	
654914 Kantasataman infra, matkustajaterminaali					
Investointimenot			**-100 000**	**-180 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-100 000**	**-180 000**	
654915 Kantasataman infra, tapahtumatori, leikk					
Investointimenot			**-50 000**	**-150 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-150 000**	
654916 Kantasataman infra, E7 purku					
Investointimenot			**-300 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-300 000**		
654917 Kantasataman infra, kemikaaliturvallisuu					
Investointimenot			**-150 000**	**-850 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-150 000**	**-850 000**	
654918 Paimenportin seisakkeen kulkuyhteyden yl					
Investointimenot			**-50 000**	**-300 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-300 000**	
654919 Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijär					
Investointimenot			**-50 000**		**-200 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		**-200 000**
654920 Sutelan liityntäliikenneaseman kehittämi					
Investointimenot			**-25 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-25 000**		
654921 Muun liityntäpysäköinnin kehittäminen					
Investointimenot			**-30 000**	**-70 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-30 000**	**-70 000**	

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
654922 Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset					
Investointimenot			**-50 000**	**-550 000**	**-500 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-550 000**	**-500 000**
654923 Kantasataman infra, Tornatorintie/Vellam					
Investointimenot			**-30 000**	**-250 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-30 000**	**-250 000**	
654924 Kantasataman infra, Keskuskadun jatke					
Investointimenot			**-30 000**	**-200 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-30 000**	**-200 000**	
654925 Kantasataman Infra, salakuljettajantie					
Investointimenot			**-300 000**	**-150 000**	**-150 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-300 000**	**-150 000**	**-150 000**
654926 Viirinkallionkadun kunnallistekniikka					
Investointimenot			**-200 000**	**-843 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-200 000**	**-843 000**	
654927 Linja-autoterminaalin ja keskustan pysäk					
Investointimenot			**-170 000**	**-350 000**	**-500 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-170 000**	**-350 000**	**-500 000**
654928 Mussalon sataman teollisuusalue, raide					
Investointimenot			**-1 637 000**	**-1 637 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-1 637 000**	**-1 637 000**	
654929 Mussalon sataman teollisuusalue, Palasti					
Investointimenot			**-730 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-730 000**		
654930 Katariinanpuiston pysäköintialue					
Investointimenot			**-43 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-43 000**		
654931 Savottakuja					
Investointimenot			**-70 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-70 000**		
654932 Hanskinmaan eteläosa					
Investointimenot			**-577 500**	**-577 500**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-577 500**	**-577 500**	
654933 Siltojen yleistarkastus					
Investointimenot			**-25 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-25 000**		
654934 Louhijantien kallioleikkaus					
Investointimenot			**-60 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-60 000**		
654935 Siltojen peruskorjaukset, Varuskunta					
Investointimenot			**-340 000**		
Investointitulot			**170 000**		
Rahoitusosuudet			170 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-170 000**		
654936 Siltojen peruskorjaukset, Etukylä pohjoi					
Investointimenot			**-280 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-280 000**		
T2020014 Palvelukohteiden opastus					
Investointimenot				**-77 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-77 000**	
T2020017 Mussalon teollisuusalueen päällysteet					
Investointimenot				**-320 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-320 000**	
T2020027 Sutelan liityntäpysäköintipaikka					
Investointimenot				**-60 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-60 000**	
T2020032 Siltojen peruskorjaukset, Martinoja					
Investointimenot				**-100 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-100 000**	
T2020034 Siltojen peruskorjaukset, Kyminsuu					
Investointimenot					**-635 000**
Kaikki NETTO yhteensä					**-635 000**

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
T2020035 Siltojen peruskorjaukset, Kivisalmi					
Investointimenot					
Kaikki NETTO yhteensä					
T2020063 Karhulan torin parantaminen					
Investointimenot				**-50 000**	**-500 000**
Kaikki NETTO yhteensä				**-50 000**	**-500 000**
T2020064 Sisääntulotien suunnittelu					
Investointimenot				**-50 000**	**-50 000**
Kaikki NETTO yhteensä				**-50 000**	**-50 000**
T2020066 Hovinsaaren silta selvitys, suunnittelu,					
Investointimenot				**-25 000**	
Kaikki NETTO yhteensä				**-25 000**	
****Koneet ja kalusto**					
Investointimenot			**-450 000**	**-50 000**	**-350 000**
Investointitulot			**40 000**		
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-410 000**	**-50 000**	**-350 000**
654786 Konekeskuksen raskaan kaluston uusiminen					
Investointimenot			**-365 000**		**-300 000**
Investointitulot			**40 000**		
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-325 000**		**-300 000**
654788 Puistotoimen kaluston uusiminen					
Investointimenot			**-50 000**	**-50 000**	**-50 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**	**-50 000**	**-50 000**
654907 Kartoituskopterin hankinta					
Investointimenot			**-35 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-35 000**		

8.2.3 Hyvinvointilautakunta

Vastuualue	**Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit**
Toimielin	Hyvinvointilautakunta
Vastuuhenkilö	Opetustoimenjohtaja, Varhaiskasvatusjohtaja, Liikuntajohtaja

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot			**-755 000**	**-150 000**	**-150 000**
Investointitulot			**130 000**	**30 000**	**30 000**
Rahoitusosuudet			130 000	30 000	30 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-625 000**	**-120 000**	**-120 000**
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-55 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-55 000**		
601168 Life care-ohjelmaosio					
Investointimenot			**-20 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-20 000**		
601169 Ruonalan esiopetuksen kota					
Investointimenot			**-35 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-35 000**		
****Kiinteät rakenteet ja laitteet**					
Investointimenot			**-650 000**	**-150 000**	**-150 000**
Investointitulot			**130 000**	**30 000**	**30 000**
Rahoitusosuudet			130 000	30 000	30 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-520 000**	**-120 000**	**-120 000**
654611 Keskuskentän päällysteet					
Investointimenot			**-500 000**		
Investointitulot			**100 000**		
Rahoitusosuudet			100 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-400 000**		
654909 Lähiliikuntarakentaminen					
Investointimenot			**-150 000**	**-150 000**	**-150 000**
Investointitulot			**30 000**	**30 000**	**30 000**
Rahoitusosuudet			30 000	30 000	30 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-120 000**	**-120 000**	**-120 000**
****Koneet ja kalusto**					
Investointimenot			**-50 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		
654771 Langinkosken koulun kalusteet					
Investointimenot			**-50 000**		
Kaikki NETTO yhteensä			**-50 000**		

8.3 Leasing-rahoitteiset investoinnit

KOTKAN KAUPUNKI	2020	2021	2022	2023	2024
Laitehankinnat, iPAD laitteiden/tietokoneiden lisääminen esiopetukseen ja päiväkoteihin.	50 000	50 000	50 000	50 000	
Opetustoimen kannettavien tietokoneiden lisäys	68 000	68 000	68 000	68 000	68 000
Peruskoulun tablet-laitteiden hankinta	68 000	68 000	68 000	68 000	68 000
Yhteensä	**186 000**	**186 000**	**186 000**	**186 000**	**136 000**

8.4 Investointien yhteenveto

Ei sisällä leasinginvestointeja

KOTKAN KAUPUNKI	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-24 228 500**	**-19 329 500**	**-24 122 000**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**	**1 350 000**	**1 020 000**	**510 000**
Rahoitusosuudet	**225 000**	**525 000**	1 310 000	1 020 000	510 000
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-22 878 500**	**-18 309 500**	**-23 612 000**
****Aineettomat hyödykkeet**					
Investointimenot			**-390 000**	**-90 000**	
Kaikki NETTO yhteensä			**-390 000**	**-90 000**	
****Maa- ja vesialueet**					
Investointimenot			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
Kaikki NETTO yhteensä			**-2 000 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
****Rakennukset**					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-5 301 000**	**-8 250 000**	**-14 725 000**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**		**200 000**	**200 000**
Rahoitusosuudet	225 000	525 000		200 000	200 000
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-5 301 000**	**-8 050 000**	**-14 525 000**
****Kiinteät rakenteet ja laitteet**					
Investointimenot			**-15 837 500**	**-9 439 500**	**-7 547 000**
Investointitulot			**800 000**	**310 000**	**310 000**
Rahoitusosuudet			800 000	310 000	310 000
Kaikki NETTO yhteensä			**-15 037 500**	**-9 129 500**	**-7 237 000**
****Koneet ja kalusto**					
Investointimenot			**-700 000**	**-50 000**	**-350 000**
Investointitulot			**40 000**		
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä			**-660 000**	**-50 000**	**-350 000**
****Muut aineelliset hyödykkeet**					
Investointitulot			**510 000**	**510 000**	
Rahoitusosuudet			510 000	510 000	
Kaikki NETTO yhteensä			**510 000**	**510 000**	

Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	2018 toteuma	2019 ennuste	2020	2021	2022
INVESTOINNIT					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-25 446 812**	**-20 547 812**	**-25 340 312**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**	**1 517 680**	**1 020 000**	**510 000**
Rahoitusosuudet	225 000	525 000	1 477 680	1 020 000	510 000
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-23 929 132**	**-19 527 812**	**-24 830 312**
KOTKAN INVESTOINNIT					
Investointimenot	**-6 802 914**	**-9 000 000**	**-24 228 500**	**-19 329 500**	**-24 122 000**
Investointitulot	**225 000**	**525 000**	**1 350 000**	**1 020 000**	**510 000**
Rahoitusosuudet	225 000	525 000	1 310 000	1 020 000	510 000
Myytyjen tasearvot			40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	**-6 577 914**	**-8 475 000**	**-22 878 500**	**-18 309 500**	**-23 612 000**
KYMPEN INVESTOINNIT					
Investointimenot			**-1 218 312**	**-1 218 312**	**-1 218 312**
Investointitulot			**167 680**		
Rahoitusosuudet			167 680		
Kaikki NETTO yhteensä			**-1 050 632**	**-1 218 312**	**-1 218 312**

9 TULOSLASKELMA

9.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2020-2022

KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2020, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoimaton), M€							
	TP2017	TP2018	TA2019	ENN 2019	TA2020	TS2021	TS2022
Toimintatuotot	**86,6**	**86,2**	**85,2**	**85,1**	**83,3**	**84,7**	**86,2**
Toimintakulut	**-381,1**	**-399,1**	**-399,6**	**-406,3**	**-405,1**	**-412,2**	**-419,4**
TOIMINTAKATE	**-294,6**	**-312,9**	**-314,4**	**-321,2**	**-321,8**	**-327,5**	**-333,2**
Toimintakatteen muutos %	*0,0*	*0,1*	*0,5 %*	*2,7 %*	*0,0*	*1,8 %*	*1,8 %*
Menokasvu%	*0,0*	*0,0*	*0,1 %*	*1,8 %*	*0,0*	*1,8 %*	*1,8 %*
Verotulot	**216,2**	**212,5**	**223,2**	**216,8**	**222,4**	**225,9**	**230,2**
Valtionosuudet	**106,2**	**112,2**	**109,6**	**112,7**	**120,7**	**123,9**	**125,3**
Tulorahoituksen muutos %	*0,0*	*0,0*	*2,5 %*	*1,5 %*	*0,0*	*1,9 %*	*1,6 %*
Rahoitusnetto	**1,0**	**0,2**	**0,4**	**0,3**	**0,4**	**0,6**	**1,0**
VUOSIKATE	**28,9**	**11,9**	**18,8**	**8,6**	**21,7**	**22,9**	**23,3**
Satunnaiset tuotot ja kulut	39,2	7,9	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Poistot	-21,1	-19,8	-20,6	-20,6	-20,8	-20,2	-20,7
Kertaluonteiset poistot ym.	-5,5	-0,2	0,0	0,0	-1,5	-1,0	-2,4
TILIKAUDEN TULOS	**41,5**	**-0,2**	**-1,7**	**-11,7**	**-0,7**	**1,7**	**0,1**
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,9	0,9	0,9	0,5	0,2
Tilikauden yli-/alijäämä	**41,7**	**0,0**	**-0,9**	**-10,9**	**0,1**	**2,2**	**0,3**
Tasejärjestely				15,2			
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-6,3**	**-6,2**	**-7,1**	**-1,9**	**-1,7**	**0,4**	**0,7**
Lisätiedot							
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	22,2 %	21,1 %	21,3 %	20,9 %	20,6 %	20,6 %	20,6 %
Vuosikate / Poistot, %	137 %	60 %	92 %	42 %	104 %	113 %	112 %
Vuosikate euroa / asukas	539	226	359	163	416	444	454
Nettoinvestoinnit, milj. eur	**-17,4**	**-13,6**	**26,1**	**26,7**	**23,1**	**16,7**	**22,0**
Lainakanta 31.12., milj. eur	301	322	319	317,4	319	317	319
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	5 610	6 085	6 075	6 054	6139	6148	6238
Veroprosentti	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*
Asukasmäärä (tot/arvio)	**53 593**	**52 930**	**52 550**	**52 432**	**51 999**	**51 584**	**51 186**
Rahoituslaskelma (kaupunki + liikelaitokset), M€							
Vuosikate	28,9	11,9	18,8	8,6	21,7	22,9	23,3
Satunnaiset erät	39,2	7,9	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-5,1	-9,2	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0
Toiminnan rahavirta	**63,0**	**10,6**	**18,8**	**8,6**	**21,7**	**22,9**	**23,3**
Investointien rahavirta	**19,2**	**-13,6**	**-26,1**	**-26,4**	**-23,1**	**-16,7**	**-22,0**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**82,2**	**-3,0**	**-7,2**	**-17,8**	**-1,5**	**6,2**	**1,2**
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-5,0	0,0	0,0	-5,0	-15,0	-10,0
Antolainasaamisten vähennykset	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	5,0
Antolainauksen muutokset yhteensä	**4,5**	**-5,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**-14,9**	**-5,0**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	0,0	42,9	40,0	14,0	43,0	9,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-35,9	-78,7	-30,3	-29,2	-14,1	-43,3	-8,9
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3,8	100,1	0,0	-16,4	2,1	-1,7	1,9
Lainakannan muutokset yhteensä	**-9,7**	**21,4**	**12,6**	**-5,6**	**2,0**	**-2,0**	**2,0**
Oman pääoman muutos	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2,5	-21,8	0,0	-13,7	-22,0	-4,3	-8,2
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**75,4**	**-8,4**	**0,0**	**-37,1**	**-26,4**	**-15,0**	**-10,0**

9.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2018	TA2019 Tasapainotettu	ENN 2019	TA2020 KEHYS 9.9.2019	TA2020 LTK-esitykset	TA2020 KH-esitys	TA2020
KVLA Keskusvaalilautakunta	**-11**	**-144**	**-144**	**-148**	**-19**	**-2**	**-2**
TARLA Tarkastuslautakunta	**-54**	**-102**	**-102**	**-74**	**-106**	**-91**	**-91**
KH Kaupunginhallitus	**-27 408**	**-21 325**	**-21 593**	**-24 575**	**-24 996**	**-23 803**	**-23 619**
YMPLA Ympäristölautakunta	**-766**	**-968**	**-968**	**-1 116**	**-1 163**	**-1 152**	**-1 152**
EVOLA Elinvoimalautakunta	**-4 380**	**-4 673**	**-4 678**	**-5 049**	**-4 956**	**-4 763**	**-4 839**
KARALA Kaupunkirakenneltk	**-26 999**	**-19 823**	**-20 698**	**-20 283**	**-19 774**	**-19 066**	**-18 961**
HYLA, Hyvinvointilautakunta	**-64 261**	**-268 143**	**-273 818**	**-272 848**	**-274 549**	**-273 726**	**-273 946**
SOTELA Sosiaali- ja terveysltk	**-190 101**		**0**				
Kymenlaakson pelastuslaitos	**1 048**	**756**	**756**	**769**	**775**	**775**	**775**
ICT Kymi							
ULKOINEN TOIMINTAKATE	**-312 931**	**-314 422**	**-321 245**	**-323 323**	**-324 788**	**-321 828**	**-321 835**
Verotulot	**212 482**	**223 239**	**216 843**	**225 289**	**225 289**	**222 423**	**222 423**
Kunnallisvero	187 770	197 351	191 875	199 866	199 866	197 003	197 003
Kiinteistövero	15 212	15 415	15 398	15 401	15 401	15 398	15 398
Yhteisövero	9 500	10 473	9 571	10 022	10 022	10 022	10 022
Valtionosuudet	112 200	**109 628**	**112 654**	**121 262**	**118 944**	**120 676**	**120 676**
Rahoitustuotot- ja kulut	186	405	313	367	385	385	385
VUOSIKATE	**11 937**	**18 850**	**8 565**	**23 594**	**19 831**	**21 655**	**21 649**
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 828	-20 597	-20 597	-20 887	-21 045	-20 845	-20 845
Kertapoistot ja alaskirj.	-203	0	0	-2 520	-2 520	-1 535	-1 535
Satunnaiset erät	7 872	0	287				
TILIKAUDEN TULOS	**-222**	**-1 748**	**-11 746**	**187**	**-3 734**	**-725**	**-731**
Tilinpäätöserät	271	878	878	878	878	871	871
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	**48**	**-870**	**-10 868**	**1 066**	**-2 856**	**146**	**140**
Tasejärjestely			15 200				
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	**-6 210**	**-7 080**	**-1 878**	**-813**	**-4 734**	**-1 732**	**-1 739**
Investointimenot	-24 660	-35 587	-28 535	-29 379	-29 379	-24 667	-25 447
Rahoitusos. investointeihin	247	1 515	1 515	740	1 210	1 478	1 478
Investointien omahankintameno	**-24 413**	**-34 072**	**-27 020**	**-28 639**	**-28 169**	**-23 189**	**-23 969**
Pysyvien vastaavien luovutustuotot	10 805	10	364	0	40	40	40
Nettoinvestoinnit	**-13 608**	**-34 062**	**-26 656**	**-28 639**	**-28 129**	**-23 149**	**-23 929**

9.3 Kaupunginvaltuuston hyväksytyt muutospäätökset

NRO	SIVU TA 2019 KV	LAUTAKUNTA/ TOIMIELIN	VASTUU- TAI PALVELUALUEEN/ INVESTOINTI-HANKKEEN NIMI	TEKSTIMUUTOKSET	EUROMUUTOKSET M+ =menon lisäys M- = menon vähennys T+ = tulon lisäys T- = tulon vähennys VUOSI €	PUOLUE	ÄÄNES-TYS JAA / EI EI= Hyväksytty
4	12	Opetustoimen vastuualue	Kalustokustannusten säästö	Pois	M+30 000	VAS SDP KOK-RKP PS, KESK KD	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 6 - 45. Tyhjiä 0.			6/45
11	13	Teknisten palveluiden vastuu-alue	Katuvalojen sähkökustannusten kasvu, lautakunnan lisäyksenä, kustannusten kasvu.		M-270 000	VAS KOK-RKP VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
12	13	Kaupunkikehitys ja viestintä	Elinvoimalautakunnan lakkauttamisen kustannussäästö	Pois.	M+25 910	VAS KOK-RKP SDP KESK	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 14 - 37. Tyhjiä 0.			14/37
15	13	Kaupunkikehitys ja viestintä	Kaupungin elinvoiman ja kilpailu- kyvyn määrärahan pienentäminen, kustannus-ten säästö	Pois.	M+49 500	VAS KOK-RKP SDP KESK	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 12 - 39. Tyhjiä 0.			12/39
20	14	Henkilöstöasioiden yksikkö	Koululaisten kesä- työpaikkojen vä- hennys, kustannusten säästö	Puolitetaan esitetty säästö.	M+30 000,00	SDP KOK-RKP KD KESK	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 5 - 46. Tyhjiä 0.			5/46
21	31	6. Kaupungin organisaatio ja kaupunkikonserni	6.1. Luottamushenkilöorganisaatio	Poistetaan teksti kaupungin luottamushenkilöorganisaatio muuttuu…. Tilalle: kaupungin luottamushenkilöorganisaatio pysyy ennallaan vuoden 2020	M-25.910	SDP KOK-RKP KESK	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 11 - 40. Tyhjiä 0.			11/40

22	53	7.1.3 Kaupungin-valtuusto	Toiminnan painopisteet talousarvio-vuonna	Lisäys kappaleen loppuun: Kaupungin päätöksentekojärjestelmän kehitystyö käynnistetään siten, että talousarvion 2021 yhteydessä varaudutaan järjestelmään tehtäviin muutoksiin uuden kuntavaaleissa valittavan kaupunginvaltuuston aloittaessa toimintansa. Vuoden 2020 aikana mallinnetaan osallistavan budjetoinnin -tapa kaupunkilaisten käyttöön.		SDP KOK-RKP VAS VIHR KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
26	84	7.1.12 Ympäristö-lautakunta	Toiminnan painopisteet talousarvio-vuonna	6. kappaleeseen lisäys loppuun, uusi virke. Valmisteluun varataan päätöksen tultua tarvittava omarahoitusosuus.		SDP KOK-RKP VAS VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
27	97	7.2.1. Elinvoimalautakunta	Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2020-22	Lisäys loppuun: Kulttuuri ja tapahtumapalvelut koordinoivat yhteistyössä omistajaohjauksen kanssa Kotka-konsernin kulttuuriyhtiöiden toimintaa.		SDP KOK-RKP VAS VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
28	112	7.2.5. Kaupunkirakennelautakunta	Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2020-21	Lisäys Uusi toiseksi viimeinen virke, sanojen laatiminen ja Ohjelmien väliin… Kotka laatii vuoden 2020 aikana ekologisesti ja sosiaalisesti kestävät periaatteet ja niihin perustuvat toimintatavat maa- ja vesiympäristönsä ylläpitoon. Toimien tulee perustua luonnon monimuotoisuuden palauttamiseen ja suojelemiseen.		SDP KOK-RKP VAS VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
29	115	Kaupunkirakennelautakunta	Tekniset palvelut	Lisäys: Selvitys Pihkoon koulun liikuntatiloista käynnistetään.		KOK-RKP VAS, VIHR SDP, KESK PS KD	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
30	115	Kaupunkirakennelautakunta	Tekniset palvelut	Otetaan käyttöön GPS-pohjainen sähköinen ajopäiväkirja		KOK-RKP	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 9 - 42. Tyhjiä 0.			9/42

32	124	Hyvin-vointi-lautakun-ta		Tekstilisäys: Kotka asettaa tavoitteeksi ylisukupolvisesti kestävän ja elinvoimaisen väestörakenteen ollakseen Suomen perhemyönteisin kunta. Päätöksenteossa arvioidaan vaikutuksia lasten ja nuorten palveluiden laatuun ja saavutettavuuteen. Ajattelu ja viestintä on Kotkassa lapsi – ja perhemyönteistä. Etsitään mahdollisuuksia toteuttaa perhepoliittinen selvitys kotkalaisten perheiden odotuksista esim. amk-opinnäytetyönä.	-	SDP KOK-RKP VAS VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.	-		
33	125	7.2.7 Hyvin-vointi-lautakun-ta	Opetustoimi/ toiminnan painopisteet talousarvio-vuonna	Kohta kouluverkko Lisäys loppuun virkettä jatkaen: koskien myös Pihkoon koulua		SDP KOK-RKP VAS PS KD KESK	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 7 - 44. Tyhjiä 0.			7/44
36	142		Liikuntapalve-lut	Liikuntavuorojen osalta luodaan läpinäkyvä järjestelmä, jolla voidaan tukea ja aidosti kohdentaa tuki niitä tarvitseville lapsille.		VIHR KOK-RKP KD VAS	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 22 - 29. Tyhjiä 0.			22/29
37	142	7.2.10 Hyvin-vointi-lautakun-ta	Liikuntapalve-lut / tuloslas-kelma seliteosa	teksti poisto toinen virke kokonaan Liikuntapalveluiden kaavailema palveluverkkoselvitys…….		SDP KOK-RKP VAS VIHR PS KD KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			
39	150-158	Inves-tointi-osa		Investoinnit muokattava kouluverkon osalta vastaamaan kaupunginvaltuuston päätöstä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkosta 3.6.2019 §71	+ 780 000€ (+ vuosien 2021-2022 tarve)	KOK-RKP VAS SDP, KESK PS KD	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 6 - 45. Tyhjiä 0.			6/45
41	160	Kaupun-kiraken-nelauta-kunta	Tekniset palve-lut	Pihkoon koulu toteutetaan kouluverkkoselvityksen mukaisesti. (moduuli tms. ratkaisu)	+165 000€ Tulevina vuosina 400 000 - 450 000 €/v	KOK-RKP VAS SDP, KESK PS KD	
				Päätös: Muutosehdotus hyväksyttiin äänin 6 - 45. Tyhjiä 0.			6/45

42				Tapahtumat: vuoden 2020 meripäivävas-taanotto	M- 24 000 €	VIHR KOK-RKP SDP, PS, KD, VAS, KESK	
				Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti muutosehdotuksen.			

9.4 Lautakuntien toimintakatteet

LAUTAKUNTA	TA 2020	LTA 2019	TP 2018	Ero 2020 - 2019
KOTKAN KAUPUNKI				
TOIMINTATUOTOT	63 809 659	65 008 790	71 120 440	-1 199 132
TOIMINTAKULUT	-386 419 129	-387 787 532	-385 099 865	1 368 403
ULK. TOIMINTAKATE	-322 609 470	-322 778 741	-313 979 425	169 271
Sisäiset erät	-0	-0		-0
TOIMINTAKATE	**-322 609 470**	**-322 778 741**	**-313 979 425**	**169 271**
KESKUSVAALILAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT		174000	92 299	-174 000
TOIMINTAKULUT	-2 101	-317 806	-103 336	315 704
ULK. TOIMINTAKATE	-2 101	-143 806	-11 038	141 704
Sisäiset erät	-7 830	-8 760	-22 187	930
TOIMINTAKATE	**-9 931**	**-152 566**	**-33 225**	**142 634**
TARKASTUSLAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT				
TOIMINTAKULUT	-90 982	-102 483	-53 846	11 501
ULK. TOIMINTAKATE	-90 982	-102 483	-53 846	11 501
Sisäiset erät		-7 830	-642	7 830
TOIMINTAKATE	**-90 982**	**-110 313**	**-54 489**	**19 331**
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA				
TOIMINTATUOTOT	6 491 814	9 154 778	3 469 498	-2 662 964
TOIMINTAKULUT	-30 110 905	-31 140 067	-30 877 269	1 029 162
ULK. TOIMINTAKATE	-23 619 091	-21 985 289	-27 407 771	-1 633 802
Sisäiset erät	1 285 233	1 276 715	1 844 091	8 518
TOIMINTAKATE	**-22 333 857**	**-20 708 573**	**-25 563 680**	**-1 625 284**
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	764 000	775 000	856 982	-11 000
TOIMINTAKULUT	-1 915 719	-1 743 306	-1 623 030	-172 414
ULK. TOIMINTAKATE	-1 151 719	-968 306	-766 048	-183 414
Sisäiset erät	-289 328	-288 615	-163 370	-713
TOIMINTAKATE	**-1 441 047**	**-1 256 921**	**-929 418**	**-184 127**
ELINVOIMALAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	1 091 159	826 357	865 802	264 802
TOIMINTAKULUT	-5 929 983	-5 499 232	-5 245 914	-430 752
ULK. TOIMINTAKATE	-4 838 824	-4 672 875	-4 380 112	-165 950
Sisäiset erät	-3 007 546	-2 949 249	-3 031 795	-58 297
TOIMINTAKATE	**-7 846 370**	**-7 622 124**	**-7 411 907**	**-224 246**
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	44 814 584	42 589 306	36 155 432	2 225 279
TOIMINTAKULUT	-63 775 337	-63 587 081	-63 153 967	-188 256
ULK. TOIMINTAKATE	-18 960 753	-20 997 776	-26 998 535	2 037 023
Sisäiset erät	33 338 499	31 789 122	39 112 661	1 549 377
TOIMINTAKATE	**14 377 746**	**10 791 347**	**12 114 126**	**3 586 399**
HYVINVOINTILAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	10 648 101	11 489 350	29 680 427	-841 248
TOIMINTAKULUT	-284 594 101	-285 397 558	-284 042 502	803 457
ULK. TOIMINTAKATE	-273 946 000	-273 908 208	-254 362 075	-37 792
Sisäiset erät	-31 319 028	-29 811 383	-37 738 757	-1 507 645
TOIMINTAKATE	**-305 265 027**	**-303 719 591**	**-292 100 833**	**-1 545 436**

9.5 Liikelaitoksen toimintakate

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	TAE 2020	TAE 2020 LTK	TP 2018	E 2020 - TA 2019
TOIMINTATUOTOT	83 271 019	84 215 215	92 370 411	-944 196
TOIMINTAKULUT	-405 105 928	-406 238 281	-405 301 768	1 132 353
ULK. TOIMINTAKATE	-321 834 909	-322 023 066	-312 931 357	188 157
Sisäiset erät	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKATE	**-321 834 909**	**-322 023 066**	**-312 931 357**	**188 157**
KOTKAN KAUPUNKI				
TOIMINTATUOTOT	63 809 659	65 008 790	71 120 440	-1 199 132
TOIMINTAKULUT	-386 419 129	-387 787 532	-385 099 865	1 368 403
ULK. TOIMINTAKATE	-322 609 470	-322 778 741	-313 979 425	169 271
Sisäiset erät	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKATE	**-322 609 470**	**-322 778 741**	**-313 979 425**	**169 271**
KYMENLAAKSON PEALSTUSLAITOS				
TOIMINTATUOTOT	19 461 360	19 206 424	21 249 972	254 936
TOIMINTAKULUT	-18 686 799	-18 450 749	-20 201 903	-236 050
ULK. TOIMINTAKATE	774 561	755 675	1 048 069	18 886
Sisäiset erät				
TOIMINTAKATE	**774 561**	**755 675**	**1 048 069**	**18 886**

9.6 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA TA 2020 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Myyntituotot	19 175	18 931	38 106
Maksutuotot	4 566	127	4 693
Tuet ja avustukset	2 246	404	2 650
Muut toimintatuotot	36 421	0	36 421
Valmistus omaan käyttöön	1 402	0	1 402
TOIMINTATUOTOT	**63 810**	**19 461**	**83 271**
Henkilöstökulut	-84 592	-11 376	-95 968
Palvelujen ostot	-257 764	-2 766	-260 530
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 338	-1 397	-17 735
Avustukset	-8 969	-30	-8 999
Muut toimintakulut	-18 755	-3 118	-21 873
TOIMINTAKULUT	**-386 419**	**-18 687**	**-405 106**
ULK. TOIMINTAKATE	**-322 609**	**775**	**-321 835**
Sisäiset tuotot	41 027	0	41 027
Sisäiset kulut	-41 027	0	-41 027
Sisäiset erät	**0**	**0**	**0**
TOIMINTAKATE	**-322 609**	**775**	**-321 835**
Verotulot	222 423	0	222 423
Valtionosuudet	120 676	0	120 676
Rahoitustuotot ja -kulut	385	0	385
VUOSIKATE	**20 874**	**775**	**21 649**
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-21 200	-1 180	-22 380
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
Tilinpäätöstilit	871	0	871
TULOS	**545**	**-405**	**140**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**545**	**-405**	**140**

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA TA 2020 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Vuosikate	20 874	775	21 649
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0		0
TOIMINNAN RAHAVIRTA	**20 874**	**775**	**21 649**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-22 879**	**-1 051**	**-23 929**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-2 004**	**-276,071**	**-2 280**
Antolainasaamisten lisäykset	-5 000	0	-5 000
Antolainasaamisten vähennykset	12	0	12
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**-4 987 689**	**0**	**-4 987 689**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000	0	14 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 065	0	-14 065
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 886	0	2 886
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**2 821**	**0**	**2 821**
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21 953	0	-21 953
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-26 400**	**0**	**-26 400**

9.7 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA, t eur	TA 2020	LTA 2019	TP 2018
Myyntituotot	38 106	36 981	37 707
Maksutuotot	4 693	5 685	16 066
Tuet ja avustukset	2 650	2 846	5 992
Muut toimintatuotot	36 421	37 227	30 711
Valmistus omaan käyttöön	1 402	1 477	1 894
TOIMINTATUOTOT	**83 271**	**84 215**	**92 370**
Henkilöstökulut	-95 968	-94 070	-150 539
Palvelujen ostot	-260 530	-263 575	-189 504
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 735	-17 374	-19 925
Avustukset	-8 999	-8 383	-23 023
Muut toimintakulut	-21 873	-22 837	-22 311
TOIMINTAKULUT	**-405 106**	**-406 238**	**-405 302**
ULK. TOIMINTAKATE	**-321 835**	**-322 023**	**-312 931**
Sisäiset tuotot	41 027	39 212	50 092
Sisäiset kulut	-41 027	-39 212	-50 092
Sisäiset erät	**0**	**-0**	**-0**
TOIMINTAKATE	**-321 835**	**-322 023**	**-312 931**
Verotulot	222 423	216 839	212 482
Valtionosuudet	120 676	112 628	112 200
Rahoitustuotot ja -kulut	385	313	186
VUOSIKATE	**21 649**	**7 757**	**11 937**
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-22 380	-20 066	-20 032
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	287	7 872
Tilinpäätöstilit	871	878	271
TULOS	**140**	**-11 144**	**48**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**140**	**-11 144**	**48**

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA, t eur	TA 2020	TA 2019	TP 2018
Vuosikate	21 649	18 850	11 937
Satunnaiset erät	0	0	7 872
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	-9 162
TOIMINNAN RAHAVIRTA	**21 649**	**18 850**	**10 647**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-23 929**	**-26 062**	**-13 650**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-2 280**	**-7 212**	**-3 003**
Antolainasaamisten lisäykset	-5 000	0	-5 000
Antolainasaamisten vähennykset	12	12	0
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**-4 987 689**	**12**	**-5 000**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000	42 884	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 065	-30 298	-78 673
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 886	-12	100 108
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**2 821**	**12 574**	**21 435**
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21 953	0	-21 814
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-26 400**	**0**	**-8 382**

10 RAHOITUS

10.1 Verotulot

VEROTULOT	TA 2020	ENN 2019	TA 2019	TP 2018	MUUTOS ENN 2019 - TA 2020
500000 Kunnan tulovero	197 002 641	191 875 000	197 351 000	187 769 615	5 127 641
510000 Kiinteistövero	15 398 000	15 398 000	15 415 000	15 212 330	0
520000 Osuus yhteisöver tuo	10 022 000	9 571 000	10 473 000	9 500 206	451 000
Verotulot	**222 422 641**	**216 844 000**	**223 239 000**	**212 482 151**	**5 578 641**

10.2 Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET	TA 2020	ENN 2019	TA 2019	TP 2018	MUUTOS ENN 2019 - TA 2020
570100 Peruspalvelujen valt	88 488 246	101 380 102	99 073 647	101 761 541	-12 891 856
570200 Valtionosuuksien tas	12 669 898	12 677 337	12 677 337	12 718 236	-7 439
570300 Järjmuutoksen tasaus	0		0	0	0
570400 Opetus- ja kulttuuri	-1 403 854	-1 403 854	-2 123 098	-2 279 542	0
585000 Veromenetysten kompensaatio	20 921 927	0	0	0	20 921 927
Valtionosuudet	**120 676 217**	**112 653 585**	**109 627 886**	**112 200 235**	**8 022 632**

10.3 Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	TA 2020	ENN 2019	TA 2019	TP 2018	MUUTOS ENN 2019 - TA 2020
Korkotuotot	1 730 585	1 731 074	1 730 585	1 572 959	-489
Muut rahoitustuotot	3 042 000	3 132 400	3 078 345	3 174 697	-90 400
Korkokulut	-775 521	-1 166 826	-1 115 222	-1 373 557	391 305
Muut rahoituskulut	-3 612 062	-3 383 308	-3 289 109	-3 188 150	-228 754
Rahoitustuotot ja -kulut	**385 002**	**313 340**	**404 599**	**185 949**	**71 662**

11 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos

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

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma
Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2018.	Hälytysmäärä oli 3 831 (609). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 642 (556).	
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnat sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa menehtyi yhdeksän henkilöä. Edellisvuonna ei menehtynyt yhtään henkilöä.	
	Varautuminen häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin on ajan tasalla ja sitä kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvia olosuhteita.	Valmiussuunnitelmat on tarkistettu vuosittain ja käytössä on ajantasainen Kymenlaakson kattava valmiuskortti.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018	Toteuma
Tehokas palvelutasopäätöksen mukainen resurssien käyttö.	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osalllistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	Pidettiin kolmeturvallisuus- ja valmiusfoorumin kokousta. Allekirjoitettiin uudet palokuntasopimukset 2017 - 2021.	
	Kuntalaisten saavutettavuus.	Pelastustoiminta aloitetaan toimintavalmiuden suunnitteluohjeen edellyttämässä ajassa eri riskialueilla 50 %:ssa kiireellisistä pelastustehtävistä.	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomusskohteen 77 %:ssa (77 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma
Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomusstilanteissa	Pelastustoimen riskienhallinta ja palotarkastuspalvelujen kehittäminen riskiperusteiseen valvontatoimintaan.	Yhteydenotto kaikkiin valvontasuunnitelman mukaisiin kohteisiin niin että tarkastusvelvoite toteutuu 95 %:sti.	Tarkastukset; erityiskohteit 1 092 (1 168), joista tarkastettiin 1 013. Asuinrakennuksia 3 977, joista tarkastettiin 3 817 eli 97 %.	
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuustilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkoti-ikäiset, koululaiset, työikäiset ja vanhukset niin , että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 21 % (27 %) väestöstä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma
Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta sairaanhoitopiirin kanssa.	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 0,2 % ensihoitotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 11 502 (12 264) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 7 (7) eli 0,06 % (0,054 %)	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018	Toteuma
Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään ja henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä sekä sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.	Käydään vuosittain tulos- ja kehityskeskustelut.	Kukin esimies on käynyt yksikkönsä henkilöstön kanssa tuloskehityskeskustelut maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskustelut on kyketty TVA:n, joten niiden toteutuminen on hyvällä tasolla.	
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikan tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Päällystökoulutuksessa on viisi henkilöä.	
	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testaukset toteutuvat suunnitellusti.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma
Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiensa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 76,20 € (80,37 €). Tämä on hieman kokomaan keskiarvon yläpuolella.	
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Liikevaihto	21 249 972	19 206 424	19 461 360	19 935 798	19 935 798
Liiketoiminnan muut tuotot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 000 963	-1 374 850	-1 396 950	-1 396 950	-1 396 950
Palvelujen ostot	-2 757 671	-2 733 200	-2 765 950	-2 765 950	-2 765 950
Henkilstökulut					
Palkat ja palkkiot	-10 348 526	-9 304 450	-9 361 499	-9 418 030	-9 418 030
Henkilösivukulut				-2 027 061	-2 027 061
Eläkekulut	-1 748 999	-1 703 175	-1 661 573		
Muut henkilösivulut	-228 931	-278 203	-353 020		
Poistot ja arvonalentumiset	-1 081 877	-1 127 200	-1 180 000	-1 180 000	-1 180 000
Liiketoiminnan muut kulut	-3 116 813	-3 056 871	-3 147 807	-3 147 807	-3 147 807
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**-33 808**	**-371 525**	**-405 439**	**0**	**0**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	631				
Muut rahoituskulut	-243				
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	**-33 420**	**-371 525**	**-405 439**	**0**	**0**

RAHOITUSLASKELMA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2021
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-33 808	-371 525	-405 439	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	1 081 877	1 127 200	1 180 000	1 180 000	1 180 000
Rahoitustuotot ja -kulut	388	0	0	0	0
Muut tulorahoituksen korjauserät					
Toiminnan rahavirta yhteensä	**1 048 457**	**755 675**	**774 561**	**1 180 000**	**1 180 000**
Investointimenot	-1 193 058	-1 230 413	-1 218 312	-1 218 312	-1 218 312
Rahoitusosuudet investointimenoihin	172 430	120 000	167 680	167 680	167 680
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	1716				
Investointien rahavirta yhteensä	**-1 018 912**	**-1 110 413**	**-1 050 632**	**-1 050 632**	**-1 050 632**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**29 545**	**-354 738**	**-276 071**	**129 368**	**129 368**

TULOSLASKELMA PELASTUSLAITOS

		TP 2018	TA 2019	TA 2020	TA2021 - 2023
Liikevaihto		21 249 972	19 206 424	19 461 360	19 935 798
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	**Ostot tilikauden aikana**	-2 000 963	-1 374 850	-1 396 950	-1 396 950
Palvelujen ostot	**Muiden palvelujen ostot**	-2 757 671	-2 733 200	-2 765 950	-2 765 950
Henkilöstökulut	**Palkat ja palkkiot**	-10 348 526	-9 304 450	-9 361 499	-9 418 030
	Henkilösivukulut	-1 977 930	-1 981 378	-2 014 593	-2 027 061
Poistot ja arvonalentumiset	**Poistot ja arvonalentumiset**	-1 081 877	-1 127 200	-1 180 000	-1 180 000
Liiketoiminnan muut kulut		-3 116 813	-3 026 871	-3 147 807	-3 147 807
Liikeylijäämä		**-33808**	**-371 525**	**-405 438**	**0**
Rahoitustuotot ja -kulut	**Korkotuotot**				
	Muut rahoitustuotot	631	0	0	
	Muut rahoituskulut	-243	0	0	
Kymenlaakson pelastuslait yht.		**-33 421**	**-371 525**	**-405 438**	**0**

TULOSLASKELMA ENSIHOITO

		TP 2018	TA 2019	TA 2020	TA2021 - 2023
Liikevaihto		3 476 684	1 959 323	1 917 273	1 917 273
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	**Ostot tilikauden aikana**	-166 016	-97 000	-95 000	-95 000
Palvelujen ostot	**Muiden palvelujen ostot**	-213 786	-212 600	-213 500	-213 500
Henkilöstökulut	**Palkat ja palkkiot**	-2 512 974	-1 194 123	-1 144 342	-1 144 342
	Henkilösivukulut	-557 065	-242 646	-234 432	-234 432
Poistot ja arvonalentumiset	**Poistot ja arvonalentumiset**	-232 298	-230 000	-230 000	-230 000
Liiketoiminnan muut kulut		-26 799	0	0	0
Liikeylijäämä		**45**	**-17 046**	**0**	**0**
Rahoitustuotot ja -kulut	**Korkotuotot**	630	0	0	0
	Muut rahoitustuotot	0	0	0	0
	Muut rahoituskulut	0	0	0	0
Ensihoito yhteensä		**-231 623**	**-17 046**	**0**	**0**

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA TA 2018 ja TA 2019

	Perustamis-sopimuksen mukainen henkilökunta v. 2004	Henkilö-kunta TA 2019	Henkilö-kunta TA 2020
Pelastusjohtaja	1	1	1
Aluepalopäällikkö/pelastuspäällikkö	2	3	3
Palopäällikkö	5	3	3
Viesti- ja hallintopäällikkö	-	1	1
Sairaankuljetuspäällikkö/ ensihoitopäällikkö	1	1	1
Paloinsinööri	0	2	2
Sairaankuljetusmestari	1	0	0
Aluepalomestari	7	0	0
Johtava palotarkastaja	2	2	2
Palotarkastaja	10	10	10
Valmiussuunnittelija	1	0	0
Palomestari	8	14	14
Paloesimies	20	20	20
Palomies	102	120	120
Sairaankuljettaja	36	-	-
Konehuoltaja	1	1	1
Asentaja	2	3	3
Kalustonhoitaja	3	3	3
Huoltomies	1	0	0
Ompelija-varustehuoltaja	1	1	1
Toimistonhoitaja/talous	1	1	1
Toimistosihteeri/ sairaankuljetus	2	1	1
Toimistosihteeri	4	4	4
Virat ja toimet yhteensä	211	191	191

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Pelastuslaitos osallistuu hallitusohjelman mukaiseen maakuntavalmisteluun eri tasoilla.

Metsäteollisuudessa on tapahtunut myönteistä kehitystä synkkien vuosien jälkeen. Kymenlaaksossa on tehty useita investointeja metsäteollisuuteen. Kaasun kuljetukset lisääntyvät ja tätä varten on satamissa hankkeita.

Uusien paloasemien rakentamissuunnitelmat ovat edenneet niin, että Haminan uudesta paloasemasta on päätös, että rakentaminen aloitetaan 2020. Karhulan paloaseman suunnittelu käynnistetään 2020. Kouvolan paloaseman peruskorjaus ja Kouvola VPK:n suunnittelu on käynnistynyt 2019.

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

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

Öljyntorjuntavalmiuden kehittäminen ja etenkin varautuminen suuronnettomuuteen merellä tehdään sisäministeriön antamien valmiusvaatimusten mukaiseksi. Öljyntorjunnan operatiivinen käsikirja-SÖKÖ tullaan päivittämään vuoden 2020 loppuun mennessä ja se on yhteishanke Uudenmaan pelastuslaitosten kanssa, jota Öljysuojarahasto tukee n. 700 t€.

Ilmaston lämpenemisestä johtuen vakavien luonnononnettomuuksien kuten myrskyn, tulvien ja metsäpalojen riski arvioidaan kasvavan.

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

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

PALVELUTARPEIDEN MUUTOKSET JA NIIHIN VAIKUTTAMINEN VUOSINA 2021 - 2022

Vuodet 2021 ja 2022 Kymenlaaksossa pelastustoimi hoidetaan kuntien yhteistoimintasuunnitelman mukaisesti vakinaisten ja sopimuspalokuntien hyvällä ja laadukkaalla yhteistyöllä. Pelastustoimen henkilöstö, paloasemaverkosto ja niihin sijoitettu kalusto on riskianalyysin edellyttämällä tasolla ja palvelutasopäätöksen mukainen. Pelastustoimen palvelutason edellytetään säilyvän vähintäänkin edellisvuosien tasolla, kun maakuntahallinto ottaa pelastustoimen hoitaakseen.

Tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020
Suoritteet			
Valvontatoimenpiteet yht.	6 657	6 300	6 500
Pelastustoimen tehtävät kpl	3 200	3 200	3 200
Ensihoidon tehtävät kpl	11 502	12 200	11 500
Turvallisuusviestinnällä tavoitetut asiakkaat %	20	20	20
Tehokkuus/Taloudellisuus/Pelastustoimi			
Netto€/asukas	76,2	79,13	81,92
Toiminnan laajuus			
Kunnat	7	7	7
Voimavarat			
Henkilöstö, virat ja toimet	213½	191	191
Sopimuspalokuntia	34+1	34+1	34+1

12 Kustannuspaikkarakenne

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka	
KONSERNIPALVELUALUE				
DKVLA KESKUSVAALILAUTAKUNTA				
			1101	1101 Kunnallisvaalit
			1102	1102 Eduskuntavaalit
			1103	1103 EU-parlamenttivaalit
			1104	1104 Presidentinvaalit
			1105	1105 Kansanäänestys
			1106	1106 Maakuntavaalit
DTARLA TARKASTUSLAUTAKUNTA				
			1150	1150 Tarkastuslautakunta
DKHALA KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA				
	DVALL KAUPUNGINVALTUUSTO			
			1201	1201 Kaupunginvaltuusto
	DKHAL KAUPUNGINHALLITUS			
			1202	1202 Kaupunginhallitus
			1210	1210 Tilapäiset toimikunnat
			1220	1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
	DNEVA NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT			
			2015	2015 Ikäihmisten neuvosto
			2016	2016 Vammaisneuvosto
			4505	4505 Nuorisovaltuusto
	DKHYH KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET			
			1230	1230 Johdon hankkeet
			1242	1242 Veteraaniavustukset
			1243	1243 Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd.
			1248	1248 Kaakonkulman Kulttuurimylly ry
			1250	1250 Muut vuosiavustukset
			1260	1260 Toimitila-avustukset
			1261	1261 Kiinteistöveroavustukset
			1245	1245 Kotkan Maretarium Oy
			1246	1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy
			1247	1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy
			1254	1254 Elinkeinoelämän edistäminen
			1255	1255 Cursor Oy
			1256	1256 Uuperinrinteet Oy
			1240	1240 Jäsenmaksut ja vastaavat
			1301	1301 Eläkkeet
			1310	1310 Kunnallisverotus
			1330	1330 Myyntivoitot ja -tappiot
			1335	1335 Vakuutukset
			1350	1350 Muut yhteiset
	DHALL HALLINTOYKSIKKÖ			
			1400	1400 Yhteiset palvelut
			1402	1402 Hallintopalvelut
			1410	1410 Lakiasiat
			1404	1404 Keskusarkisto
			1480	1480 Maaseututoimi
		DRUORkp ASIAKASPALVELUPISTE RUORI		
			1405	1405 Pysäköinnin valvonta
			1406	1406 Asiakaspalvelupiste Ruori
			1407	1407 Digipalvelut
	DHENK HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ			
			1420	1420 Henkilöstöpalvelut
			1421	1421 Luottamusmiestoiminta
			1422	1422 Yhteistoiminta ja yhteistyö
			1423	1423 Henkilöstökoulutus ja sisäinen valmennus
			1424	1424 Työpaikkaruokailu
			1425	1425 Henkilöstön virkistys/koulutus
			1426	1426 Henkilöstön huomioiminen
			1427	1427 Työterveydenhuolto
			1428	1428 Henkilöstöpankki
			1429	1429 Koululaisten kesätyöpaikat
			1430	1430 Henkilöstöhallinnon ostopalvelut
			2532	2532 Tukityöllistäminen alk.1.1.2009
	DTAYK TALOUSYKSIKKÖ			
			1600	1600 Controller ja rahoitus
			1640	1640 Tietohallinto
			1642	1642 Taloushall. ostopalvelut
			1491	1491 Keskusvarasto

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka	
DYMPLA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA			
	DYMPL YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO		
		5800	5800 Luottamuselimet (ltk ym)
	DYMPK YMPÄRISTÖPALVELUJEN YKSIKKÖ		
		5810	5810 Ympäristöpalvelujen hallinto
		5820	5820 Ympäristönsuojelun palvelualue
		5830	5830 Ympäristöterveydenhuolto
		5831	5831 Eläinlääkintähuolto
	DRAKVpy RAKENNUSVALVONTA		
		5850	5850 Rakennusvalvonta
KAUPUNGINJOHTAJAN ALAISET TOIMINNOT			
DEVOLA ELINVOIMALAUTAKUNTA			
	DKAKU KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ		
		4610	4610 KAKU luottamumiehet
		1441	1441 Viestintä- ja suhdetoiminta
		1440	1440 Kansainvälinen toiminta
		1442	1442 Kotkan markkinointi
		1450	1450 Suuret tapahtumat
		1461	1461 Tall Ship's race
		1610	1610 Seutupalvelut
		1611	1611 Rahoitusos. muiden hallinnoimiin projekt.n
		1612	1612 Tutkimus- ja kehittämishankkeet
		1613	1613 Merikotka
		4611	4611 Projektit
	DKULT KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT		
		4620	4620 Kulttuurin hallinto
		4650	4650 Kulttuuritapahtumat jakamattomat
		1460	1460 Meripäivät
		4654	4654 Veteraanipäivä ja itsenäisyyspäivän juhla
		4670	4670 Konserttitalo
		4671	4671 Kyminsuu
		4673	4673 Satamakatu 4
		4674	4674 Ateljeet
	DKIRJ KAUPUNGINKIRJASTO		
		4700	4700 Kirjasto
		4710	4710 Pääkirjasto
		4720	4720 Karhulan kirjasto
		4730	4730 Karhuvuoren kirjasto
		4760	4760 Kirjastoauto
	DKMUS KYMENLAAKSON MUSEO		
		4800	4800 Museon hallinto
		4810	4810 Yleisötyö
		4811	4811 Kuvataide
		4820	4820 Merivartiomuseo
		4830	4830 Vellamon tietokeskus
		4840	4840 Kokoelmat
		4850	4850 Maakunnallinen toiminta
		4860	4860 Projektit
		4870	4870 Myynti ja markkinointi
		4880	4880 ALV-yhtymä
		4890	4890 Tietokeskus Ulkopuoliset 1.1.2010 alkaen
DKARALA KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA			
		1700	1700 Luottamuselimet (ltk ym)
	DKASU KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE		
		1710	1710 Kaavoituksen palvelualue
	DMITTpy MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI		
		1702	1702 Kymijoen virkistyskäyttö
		1720	1720 Kaupunkimittaus
		1730	1730 Venesatamien hallinto
		1731	1731 Venelaiturit
		1732	1732 Pyykkilaiturit
		1733	1733 Vieras- ja liikennelaiturit
		1734	1734 Talvisäilytysalue
		1735	1735 Kuusisen satama
	DMAANpy MAANHANKINTA JA LUOVUTUS		
		1701	1701 Maanhankinta ja luovutus
		1703	1703 Metsänhoito / kaupunkisuunnittelu
		1704	1704 Siirtolapuutarhat
		1705	1705 Satama-alueet

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka	
	DEKHKpy	ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSY		
			5610	5610 Lipputuki/nousukorvaus
			5611	5611 Paikallisliikenne / ostoliikenne
			5612	5612 Paikallisliikenne / liikennetuki / kehit
			5615	5615 Henkilöliikenneyksikkö
DTEPA	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE			
			5799	5799 Tuntipalkkaisten Sosiaalipalkat
			5010	5010 Kotkan osuus Pelastuslaitokselle
	DTEHApy	TEPA HALLINTO		
			5080	5080 Teknisten palveluiden hallinto
			5087	5087 Laskutus Tepa hallinto
	DTESUpy	SUUNNITTELU		
			5081	5081 Arkkitehtisuunnittelu
			5620	5620 Infran suunnittelu
	DTERApy	RAKENNUTTAMINEN		
			5082	5082 Rakennuttaminen
	DTAKPpy	TALOKUNNOSSAPITO		
			5090	5090 Talokunnossapito
			5092	5092 Kiinteistöhälytys
			5093	5093 Kiinteistöpäivystys
			5095	5095 Laskutus Talokunnossapito
	DINYLpy	INFRAN YLLÄPITO		
			5641	5641 Satamalaskutus
			5642	5642 Satamatalot
			5650	5650 Kunnossapidon hallinto
			5651	5651 Katukunnossapito
			5652	5652 Katuvalot
			5653	5653 Uudelleenpäällystys
			5654	5654 Romuajoneuvot
			5655	5655 Teollisuusraiteet
			5656	5656 Maankaatopaikat
			5657	5657 Sammutusvesijärjestelmä
			5658	5658 Rankki Haapasaari vesijohto
			5659	5659 Hulevesien hallinta
			5661	5661 Kilpivalmistamo
			5662	5662 Soravarasto
			5663	5663 Suolavarasto
			5664	5664 Katukunnossapito / laskutus
			5665	5665 Lumen Vastaanotto
			5666	5666 Kalastuslaiturit
			5667	5667 Pienet laskutustyöt
			5670	5670 Pysäköintimittarit
			5671	5671 Pysäköintitalo Matkakuja
			5686	5686 Heinsuon kulut
			5690	5690 Konepaja
			5691	5691 Korjaamo
			5692	5692 Kuljetukset
	DTOIM	TOIMITILAHALLINTO		
		DTOIMpy TOIMITILAHALLINTO		
			1750	1750 Toimitilahallinto
		DISAN ISÄNNÖINTI		
			5100	5100 Isännöinnin hallinto
			5541	5541 Isännöintialue 1
			5542	5542 Isännöintialue 2
			5543	5543 Isännöintialue 3
		D510 HALLINTORAKENNUKSET		
			5103	5103 Kaupungintalo
			5104	5104 Rahatoimisto, Kirkkokatu 6
			5105	5105 Puistotoimisto, Kotkantie 1-3
			5107	5107 Nuorisotoimisto, Kirkkok. 22 , Kaivok.
			5108	5108 Kirjastotalo, Kirkkokatu 24
			5109	5109 Nelosteatteri, Satamakatu 4
			5110	5110 Varasto + Korjaamo, Kotkantie
			5111	5111 Papinkatu 12 / Teatteritoiminta
			5112	5112 Teatteritalo, Keskuskatu 15
			5113	5113 Merikatu 1
			5114	5114 Merikatu 3, Muistojen talo
			5115	5115 Vanha Paloasema, Kirkkokatu 13
			5117	5117 Pelastuskeskus, Takojantie 4
			5118	5118 Kuntala

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka	
			5119	5119 Karhulan korjauspaja, Kangaskatu 2
			5120	5120 Kodintalo, Vesivallintie 21
			5123	5123 Karhulan kirjasto
			5124	5124 Tavastilan kirjasto
			5125	5125 Hepake, Laivurinkatu 4
			5126	5126 Karhuvuoren kirjasto
			5128	5128 Museon koservointi / Golf, Langinkoski
			5129	5129 Kotkansaaren paloasema
			5131	5131 Öljyntorjuntavarastot, Hietanen
			5132	5132 Mylly, Gutzeitintie 12
			5150	5150 Muut julkiset rakennukset
		D520	HYVINVOINTIPALVELUJEN RAKENNUKSET	
			5201	5201 Koivulan päiväkoti
			5202	5202 Malmingin päiväkoti
			5203	5203 Metsäkulman päiväkoti
			5204	5204 Raitin päiväkoti
			5205	5205 Ruonalan päiväkoti
			5206	5206 Meripirtin päiväkoti
			5207	5207 Haukkavuoren päiväkoti
			5208	5208 Sateenkaaren päiväkoti
			5209	5209 Kanervan päiväkoti
			5210	5210 Lankilan päiväkoti
			5211	5211 Utumetsän päiväkoti
			5214	5214 Mussalo (kehitysvammaisten päiväkoti)
			5215	5215 Eskolan ent. ryhmäpäiväkoti
			5216	5216 Kolmikulman päiväkoti
			5217	5217 Hirssaaren päiväkoti, Kotilon pk
			5218	5218 Rauhalan päiväkoti
			5219	5219 Korkeakosken päiväkoti, Veikkolantie 9
			5220	5220 Tavastilan päiväkoti
			5221	5221 Pihkoon päiväkoti
			5222	5222 Metsolan päiväkoti
			5223	5223 Kiinteistö Velho
			5224	5224 Monitoimitalo, Ristinkallio
			5225	5225 Karhulan päiväkoti
			5226	5226 Katariinan päiväkoti
			5261	5261 Taimelan lastenkoti
			5262	5262 Koivulan lastenkoti
			5264	5264 Villa Jensen turvakoti
			5271	5271 Karhunkulman päiväkeskus
			5272	5272 Koivulakoti
			5280	5280 Opintokeskus Karhu
			5281	5281 Karhulan liikuntahalli
			5291	5291 Kotkansaaren sairaala, Keskuskatu 30
			5292	5292 Karhulan sairaala
			5293	5293 Karhulan päiväsairaala, Vesivallintie 29
			5294	5294 Keskuskatu 43
			5295	5295 Mielenterveystoimisto, Vesivallintie 20
		D525	HYVINVOINTIPALVELUJEN VUOKRARAKENNU	
			5250	5250 Muut hoitotilat
			5251	5251 Kotkantie 1
			5252	5252 Citykoti, Museokatu 6
			5253	5253 Hovinsaaren hoivakoti 1 ja 3
			5254	5254 Mäntykankaan asunnot
			5255	5255 Keskuskatu 7
			5256	5256 Aittapolun ryhmäkoti
			5257	5257 Vetreä, Kotkan hoivatalo
			5258	5258 Nuutti-Koti Kehitysvammaisten ryhmäkoti
			5265	5265 Koulukatu 25, Nuortentalo
			5270	5270 Vastaanottokeskus MAMU-asunnot
			5273	5273 Hovinsaaren hoivakoti 2
			5275	5275 Karhuvuorikoti
			5278	5278 Eskolan hoivakoti
			5279	5279 Karhuvuorikoti 2
			5296	5296 Toukolantie 1 Mieku
			5297	5297 Kärkisaarentie 5-9
		D530	KOULURAKENNUKSET	
			5301	5301 Aittakorven koulu
			5302	5302 Haukkavuoren koulu
			5303	5303 Hovinsaaren koulu

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka	
			5305	5305 Jäppilän koulu
			5307	5307 Koivulan koulu
			5308	5308 Korkeakosken koulu
			5309	5309 Kyminkartanon koulu
			5310	5310 Metsolan koulu
			5312	5312 Mussalon koulu
			5313	5313 Otsolan koulu
			5315	5315 Pihkoon koulu, sis päiväkodin
			5316	5316 Rauhalan koulu
			5317	5317 Ruonalan koulu
			5319	5319 Tavastilan koulu
			5320	5320 Tiutisen koulu
			5321	5321 Toivo Pekkasen koulu
			5323	5323 Hakalan koulu
			5324	5324 Helilän koulu
			5325	5325 Karhulan koulu
			5328	5328 Keskuskoulu
			5329	5329 Langinkosken koulu
			5330	5330 Kotkan lyseo, Kirkkokatu 15
			5331	5331 Kotkan lyseo, Kotkankatu 13
			5332	5332 Koulujen kalustekorjaajat
			5333	5333 Jylpyn koulukiinteistö
		D540 LIIKUNTARAKENNUKSET		
			5401	5401 Kotkan uimala
			5402	5402 Karhulan uimahalli
			5403	5403 Karhuvuoren urheilutalo
			5404	5404 Ruonalan urheiluhalli
			5405	5405 Mussalon liikuntatila
			5406	5406 Jäähalli
			5411	5411 Liikunnan huoltorakennukset
			5420	5420 Luovin leirikeskus
			5421	5421 Turkian kesäsiirtola
			5422	5422 Otsolan nuorisotalo Piisamikatu
			5423	5423 Kuutsalon kurssikeskus
			5430	5430 Muut nuorisorakennukset
		D550 LIIKETOIMINNAN RAKENNUKSET		
			5505	5505 Poliisitalo
			5510	5510 Laivurinkatu 7
			5511	5511 Satamakatu 1, vammaispalvelu
			5512	5512 Satamakatu 3
			5513	5513 Laivurinkatu 9 ja10
			5514	5514 Puolanlaiturin huoltorakennus
			5520	5520 Muut satamatoim. rak.
			5521	5521 Kantasataman varastot
			5525	5525 Puistotie 24-26
			5529	5529 Maretarium
			5540	5540 Sunilan Kantolan sauna
			5544	5544 Jänskäntie 1, Mussalo
			5545	5545 Palvaanjärven kk, Opistontie 170
		D555 VUOKRATUT ASUNNOT		
			5550	5550 Länsi-Kotkan rakennukset
			5551	5551 Länsi-Kotkan as. 922
			5560	5560 Itä-Kotkan rakennukset
			5561	5561 Itä-Kotkan asunnot 922
			5570	5570 Osakkeet
			5571	5571 Osakkeet 922
		D557 TYHJÄT KIINTEISTÖT		
			5277	5277 Vastaanottokeskus
		D570 ULKOPUOLISET KIINTEISTÖT		
			5326	5326 Karhuvuoren koulu
			5572	5572 Konserttitalo, Keskuskatu 33
			5573	5573 Ympäristötalo, Kotkantie 6
			5574	5574 Vellamo
			5575	5575 Länsi-Kotkan palvelukeskus
			5576	5576 Metsolan höyrypanimo
			5577	5577 Savotta
			5578	5578 Gutzeitintie 12
			5579	5579 Keilahalli
			5580	5580 Kotkan toimintakeskus, Pakinkatu 3

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö	Kustannuspaikka	
	DPUHT PUHTAUSPALVELUT		
		5590	5590 Siivoustoimen Hallinto
		5591	5591 Siivousalue 1
		5592	5592 Siivousalue 2
		5593	5593 Siivousalue 3
		5594	5594 Siivousalue 4
		5595	5595 Siivousalue 5
		5596	5596 Siivousalue 6
	DPUI PUISTOTOIMI		
		5700	5700 Puistotoimiston hallinto
		5701	5701 Puistotoimiston suunnittelu
		5702	5702 Konepalvelut / puistotoimi
		5703	5703 Työkaluhuolto
		5710	5710 Uimarannat
		5711	5711 Puistot, leikkipaikat
		5713	5713 Taajamametsät
		5714	5714 Piha-alueet
		5720	5720 Multavarasto
		5721	5721 Puuvarasto
		5722	5722 Nupukivivarasto
		5723	5723 Liikuntapaikat Hallinto
		5724	5724 Kentät Ja Ulkoilualueet
		5725	5725 Liikuntahallit
		5726	5726 Jäähallit
		5730	5730 Laskutus Puistotoimisto
DHYLA HYVINVOINTILAUTAKUNTA			
	DSOS HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE		
		2010	2010 SOTE yleishallinto
	DHYTE HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN		
	DSOTE SOTE-TILAAJA		
		2020	2020 Asunnot
		3300	3300 Erikoissairaanhoito
		3302	3302 Lastensuojelun laitos- ja perhehoito
		3303	3303 Lastensuojelun avohuoltopalvelut
		3304	3304 Muut lasten ja perheiden palvelut
		3305	3305 Ikääntyneiden laitoshoito
		3306	3306 Ikääntyneiden ympärivuorokautisen hoivan a
		3307	3307 Muut ikääntyneiden palvelut
		3308	3308 Vammaisten laitoshoito
		3309	3309 Vammaisten ympärivuorokautisen hoivan asum
		3310	3310 Muut vammaisten palvelut
		3311	3311 Kotihoito
		3312	3312 Päihdehuollon erityispalvelut
		3313	3313 Perusterveydenhuollon avohoito
		3314	3314 Suun terveydenhuolto
		3316	3316 Perusterveydenhuollon vuodeosastohoito
		3317	3317 Muu sosiaali- ja terveystoiminta
		2533	2533 Työmarkkinatuki alk.1.1.2009
		2537	2537 Aikuisten työpajat
		3318	3318 Työllistymistä tukevat palvelut
	DHYKO HYTE-KOORDINOINTI		
		3320	3320 Hyvinvoinnin koordinointi
		3321	3321 Osallisuuden koordinointi
	DMAMU MAAHANMUUTTAJATYÖ		
	DKOT KOTOUTUMISEN PALVELUT		
		2051	2051 Kotouttamisprojekti
		2589	2589 Tulkkivälityskeskus
		2662	2662 Kotoutumisen ostopalvelut
		2663	2663 Seudullinen kotoutumistyö
		3323	3323 Kotoutumisen koordinointi
		3324	3324 Korvattavat palvelut
		3325	3325 Hybridiyksikkö
		3326	3326 Jälkihuolto
	DVOK VASTAANOTTOKESKUSTOIMINTA		
		2586	2586 Vastaanottokeskus
		2661	2661 Yksityismajoitus
	DHYHA HYVINVOINTILTK HALLINTO		
		4010	4010 Luottamuselimet (ltk ym)

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö			Kustannuspaikka	
	DOPET	OPETUSTOIMEN VASTUUALUE			
				4040	4040 Opetustoimen hallinto
				4042	4042 Opiskeluhuollo
				4044	4044 Perusopetuksen hankkeet
				4209	4209 Testausasema
				2538	2538 Nuorten työpajat
		DKOTO	KOTKAN OPISTO		
				4900	4900 Kotkan opisto
		D407	OPISKELUHUOLTO		
				4424	4424 Koulupsykologit
				4425	4425 Koulukuraattorit
		D408	KOTIKUNTAKORVAUKSET		
				4080	4080 Samskola
				4081	4081 Muut kotikuntakorvaukset
				4082	4082 Sijoitetut
		D410	PERUSOPETUS		
				4100	4100 Alakoulujen jakamattomat
				4103	4103 Aittakorpi
				4104	4104 Hakala
				4106	4106 Hovinsaari
				4110	4110 Korkeakoski
				4112	4112 Kyminkartano
				4113	4113 Metsola yleisopetus
				4114	4114 Mussalo yleisopetus
				4115	4115 Otsola
				4117	4117 Pihkoo
				4118	4118 Rauhala
				4119	4119 Ruonala
				4120	4120 Tavastila
				4130	4130 Helilä
				4131	4131 Karhula
				4132	4132 Karhuvuori
				4133	4133 Kotkansaaren yhtenäiskoulu
				4134	4134 Langinkoski
				4135	4135 Yläkoulujen jakamattomat
				4136	4136 JOPO
				4140	4140 Erityisopetuksen jakamattomat
				4141	4141 Integroidut erityisoppil. pidennetty ov
				4142	4142 Otsola erityisopetus
				4143	4143 Langinkosken erityisopetus
				4144	4144 Aittakorven erityisopetus
				4145	4145 Mussalon erit.opetus EHA1
				4146	4146 Mussalon erit.opetus EHA2
				4147	4147 Lomahoito
				4148	4148 Sairaalaopetus
				4167	4167 Esiopetus EHA1
				4168	4168 Esiopetus EHA2
				4161	4161 Valmistava opetus 1-6 luokat
				4162	4162 Projektit
				4163	4163 Valmistava opetus Langinkoski
				4164	4164 Kalustonkorjaus
				4165	4165 Luontokoulu Haili
				4166	4166 Aikuisten perusopetus
		D420	LUKIOT		
				4200	4200 Lukioiden jakamattomat
				4202	4202 Karhulan lukio
				4203	4203 Kotkan lyseo
				4205	4205 Projektit lukio
				4206	4206 Aikuislukio
				4207	4207 Urheiluakatemia
				4208	4208 Ammattilukio

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka	
	DVARH	VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE		
			4300	4300 Varhaiskasvatuksen hallinto
			4301	4301 Päivähoidon kehittäminen
			4302	4302 Erityispäivähoito
			4303	4303 Kotihoidon tuki
			4304	4304 Yksityisten päiväkotien tuet
		DSLANV LÄNSI-KOTKAN VARHAISKASVATUSALUE		
			4332	4332 Kotilon päiväkoti
			4334	4334 Kanervan päiväkoti
			4344	4344 Sateenkaaren päiväkoti
			4350	4350 Utumetsän päiväkoti (Länsi-Kotkan pk)
			4352	4352 Velhon päiväkoti
			4356	4356 Lankilan päiväkoti
			4360	4360 Ruonalan päiväkoti
			4362	4362 Pihkoon päiväkoti
			4365	4365 Länsi-Kotkan alueen jakamattomat
			4345	4345 Mussalon koulun esiopetus
			4357	4357 Aittakorven koulun esiopetus
			4361	4361 Ruonalan koulun esiopetus
			4363	4363 Pihkoon koulun esiopetus
		DSKOTV KOTKANSAAREN VARHAISKASVATUSALUE		
			4336	4336 Hovinsaaren päiväkoti
			4338	4338 Meripirtin päiväkoti
			4340	4340 Metsolan päiväkoti
			4343	4343 Katariinan päiväkoti
			4346	4346 Päivärinteen päiväkoti
			4349	4349 Kotkansaaren alueen jakamattomat
			4337	4337 Hovinsaaren esiopetus
			4341	4341 Metsolan esiopetus
			4347	4347 Kotkansaaren koulun esiopetus
		DSKARV KARHULAN VARHAISKASVATUSALUE		
			4370	4370 Alahovin päiväkoti
			4372	4372 Tavastilan päiväkoti
			4374	4374 Rauhalan päiväkoti
			4380	4380 Malmingin päiväkoti
			4382	4382 Metsäkulman päiväkoti
			4384	4384 Otsonkallion päiväkoti
			4386	4386 Raitin päiväkoti
			4388	4388 Korkeakosken päiväkoti
			4395	4395 Karhulan alueen jakamattomat
			4396	4396 Helilän päiväkoti
			4398	4398 Hovinpuiston päiväkoti
			4373	4373 Tavastilan koulun esiopetus
			4375	4375 Rauhalan koulun esiopetus
			4383	4383 Hakalan koulun esiopetus
			4385	4385 Otsolan koulun esiopetus
			4389	4389 Korkeakosken koulun esiopetus
			4391	4391 Kyminkartanon koulun esiopetus
		DPER PERHEPÄIVÄHOITO		
			4348	4348 Perhepäivähoito

Lautakunta	Vastuualue/Toimintayksikkö/Palveluyksikkö		Kustannuspaikka		
	DNUOR	NUORISOTYÖN YKSIKKÖ			
			4500	4500	Nuorisotyön hallinto
			4501	4501	Nuorisotapahtumat
			4502	4502	Nuorisoprojektit
			4504	4504	Nuorisotiedotus
			4507	4507	Ohjaamo
			4508	4508	Etsivä nuorisotyö
			4564	4564	Kerhotoiminta
		DLAS LASTENPARLAMENTTI			
			4506	4506	Lasten parlamentti
		D452 NUORISOTILAT, NUORISOTALOT			
			4510	4510	Nuorisotalojen jakamattomat
			4511	4511	Yhteisötalo Messi
			4512	4512	Nuorisotalo Kulma
			4513	4513	Nuorisotalo Mesta
			4514	4514	Nuorisotalo Welho
			4520	4520	Bänditilat
			4521	4521	Muut nuorisotilat
		D453 NUORISOTILAT, LEIRIALUEET			
			4530	4530	Leirialueiden jakamattomat
			4531	4531	Luovi
			4532	4532	Niinlahti
			4533	4533	Kuutsalo
			4534	4534	Lintukoto
		D456 LASTEN KULTTUURIKESKUS			
			4560	4560	Lastenkulttuurin jakamattomat
			4561	4561	Lasten meripäivät
			4562	4562	Lasten kulttuuriviikot
			4563	4563	Lakuleiri
			4565	4565	Kulttuuripolku
			4566	4566	Projektit
			4567	4567	LAKU-verkosto
	DLIIK	LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ			
			2700	2700	Liikunta hallinto
			2704	2704	Luottamuselimet yms
			2705	2705	Kehittämishankkeet
		D271 TERVEYSLIIKUNTA			
			2702	2702	Terveysliikunta
			2722	2722	Uimahallit
		D272 JÄRJESTÖT JA KÄYTTÖPALVELUT			
			2701	2701	Avustukset
			2703	2703	Muu liikuntatoimi
			2710	2710	Kentät ja ulkoilualueet
			2720	2720	Liikuntahallit
			2721	2721	Jäähallit

13 Talousarvion täytäntöönpanomääräykset

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

Talousarvion 2020 täytäntöönpanomääräykset

1. Valtuuston hyväksyttyä 11.11.2019 toimielimille vastuu- ja palvelualueittain määrärahat lauta- ja johtokunnat (toimielimet) päättävät talousarvion käyttösuunnitelmista eli tarkistavat talousarvioesityksiinsä sisältyneet määrärahaesitykset käyttösuunnitelmiksi. Kaupunginhallitus edellyttää, että toimielimien hyväksymien käyttösuunnitelmien oleelliset muutokset saatetaan kaupunginhallituksen tietoon, mikäli sellaisista on päätetty kaupunginhallituksen ja valtuuston budjettikäsittelyssä mahdollisesti tekemien muutosten jälkeen.

2. Toimintakatteeseen vaikuttavat muutokset on käsiteltävä toimielimessä silloin, kun muutokset tapahtuvat vastuualueelta toiselle vastuualueelle.

3. Talousarviossa olevaan investointiosan hankkeen käynnistämiseen on saatava kaupunginhallituksen lupa, jos hankkeeseen ei saada merkittyä valtionosuutta, tai sitä saadaan huomattavasti budjetoitua vähemmän.

4. Henkilöstösuunnitelman täytäntöönpanoa varten kaupunginhallitus tekee erillisen päätöksen täyttölupakäytännöstä. Täyttölupamenettelyssä seurataan ja valvotaan henkilöstösuunnitelman toteutumista. Täyttöluvan myöntäminen edellyttää, että virka/tehtävä sisältyy yksikön henkilöstösuunnitelmaan ja siihen on varattu palkkamääräraha talousarvioon.

5. Toimielimien on kaikessa toiminnassaan otettava huomioon kaupungin hallinto- ja toimintasääntöjen määräykset ja niiden perusteella annetut erillisohjeet.

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

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

6. Projektit ja kehittämishankkeet (hankkeet)

   Hankkeisiin osallistumista harkittaessa toimielinten on noudatettava seuraavia periaatteita:

   a) toimielimen käyttösuunnitelmassa on perusteltava ne hankkeet, joissa kaupunki on mukana
   b) talousarviovuoden aikana mahdollisesti käynnistettävät uudet hankkeet on käsiteltävä sisäisesti resurssien ja suunnitelmallisen toiminnan varmistamiseksi. Sisäinen käsittely on tehtävä dokumentoidusti ja dokumentti on saatettava tiedoksi mahdollisimman aikaisessa vaiheessa kaikkiin kaupungin yksiköihin, joiden resursseja hanke edellyttää. Sisäisen käsittelyn yhteydessä on yhdessä talousyksikön kanssa selvitettävä hankeen taloudelliset vaikutukset ja varmistettava hankkeen raportoinnin toteutuminen kustannustehokkaasti. Vastuualue- ja toimintayksikön johtaja vastaa sisäisen käsittelyn dokumentoinnista ja tiedottamisesta.
   c) uudet hankkeet on hakemusvaiheessa hyväksytettävä ao. toimielimessä ja saatettava kaupunginhallituksen tietoon. Hakemusvaiheen hyväksynnässä on esitettävä hankkeen talousarvio ja taloussuunnitelmakausien vaikutukset sekä todettava hankkeen yhteys kaupunkistrategiaan
   d) toimielimen on päätettävä hankkeen raportointiaikataulusta. Hankeraportointi sisältää talouden toteuman ja ennusteen. Hankeraportointi saatetaan talousyksikön tietoon.
   e) jatkohankkeet käsitellään samassa päätöksentekojärjestyksessä

7. Leasingrahoitusta käytetään hankinnoissa kaupunginhallituksen 3.8.2015 hyväksymän rahoituspolitiikan mukaan.

8. Riskien arvioinnissa noudatetaan kaupunginvaltuuston 15.10.2018 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita.

9. Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia sekä kaupungin omia hankintaohjeita.