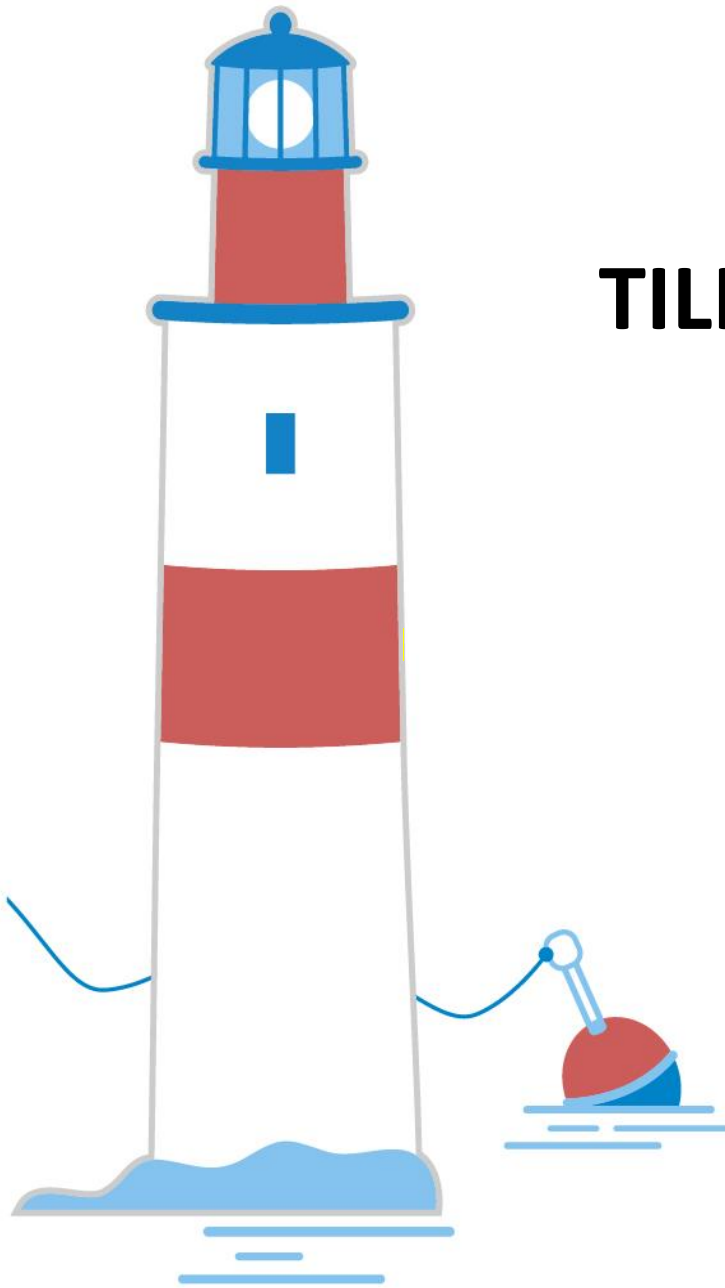




TILINPÄÄTÖS 2019



Sisällysluettelo

1	TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	1
1.1.1	Kaupunginjohtajan katsaus	1
1.1.2	Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
1.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	6
1.1.4	Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa.....	7
1.1.5	Henkilöstö	8
1.1.6	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
1.1.7	Ympäristö, energiatehokkuus ja ilmastonmuutoksen vaikutukset	9
1.1.8	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	10
1.2	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	16
1.2.1	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	16
1.2.2	Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta	16
1.2.3	Toimintakertomusvuonna painotettuja riskienhallintatoimenpiteitä	16
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	19
1.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	19
1.3.2	Toiminnan rahoitus	25
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset	27
1.5	Kokonaistuotot ja -menot	30
1.6	Kotka konsernin toiminta ja talous	31
1.6.1	Konsernin toiminnan ohjaus	31
1.6.2	Konsernirakenne	32
1.6.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	35
1.6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	36
1.7	Tytäryhteisöjen toiminnan tavoitteet 2019	36
1.7.1	Kotkan Energia	37
1.7.2	HaminaKotka Satama Oy.....	39
1.7.3	Kymen Vesi Oy.....	41
1.7.4	Kymenlaakson Vesi Oy	42
1.7.5	Kotkan Asunnot Oy.....	43
1.7.6	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	44
1.7.7	Sunilan Kantola Oy	46
1.7.8	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	47
1.7.9	Kotkan kaupunginteatteri Oy	48
1.7.10	Kotka Maretarium Oy.....	49
1.7.11	Kymenlaakson Orkesteri Oy	50
1.7.12	Cursor Oy.....	53
1.7.13	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	55
1.8	Kuntayhtymien talouden toteutuminen	56
1.8.1	Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä.....	56
1.8.2	Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä	58
1.8.3	Kymenlaakson Liitto	60
1.9	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	61

1.10	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	62
1.11	Tilikauden tuloksen käsittely	66
1.11.1	Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	66
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	67
2.1	Strategian toteutuminen	67
2.1.1	Yleistä	67
2.1.2	Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet	67
2.2	Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen	79
2.2.1	Konsernipalvelut	79
2.2.2	Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot	85
2.3	Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen	99
2.3.1	Kymenlaakson Pelastuslaitos	99
2.4	Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto	102
2.5	Tuloslaskelman toteutuminen	103
2.5.1	Toimintatuottojen toteutuminen	104
2.5.2	Toimintakatteen toteutuminen	106
2.5.3	Verotulojen ja valtionosuustulojen toteutuminen	106
2.5.4	Rahoituserien toteutuminen	106
2.5.5	Suunnitelman mukaisten poistojen toteutuminen	106
2.5.6	Tilikauden yli/alijäämän toteutuminen	106
2.6	Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen	107
2.6.1	Investointihankkeiden toteutuminen (eur)	107
2.6.2	Leasing -hankkeiden toteutuminen (eur)	108
2.6.3	Investointien toteutuminen lautakunnittain	109
2.7	Rahoitusosan toteutuminen	123
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	124
3.1	Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	124
3.2	Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma	128
4	LIITETIEDOT	132
5	LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET	152
5.1	Liikelaitosten tulos, tase ja rahoituslaskelma sekä liitetiedot	152
5.2	Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen	158
5.3	Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen	159
6	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	160
7	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	161

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Kotkan kaupunkikonsernin taloudellinen asema on kohentunut selvästi - talouden tasapainottaminen kuitenkin jatkuu.

Suomen talous käy yhä läpi murrosvaihetta, jossa on tarve sopeutua kolmeen suureen rakenteelliseen muutokseen. Ensimmäinen muutos on väestön ikääntyminen. Toinen muutos on vuoden 2007 jälkeiset talouden takaiskut, joista ei ole vielä täysin toivuttu. Tätä kirjoittaessa on edessämme kolmas suuri muutos ja uhkakuva, joka tulee varmuudella realisoitumaan talouskasvun heikkenemisenä niin Suomessa kuin koko maailmassa. Tällä hetkellä voimme vain arvailla, miten paljon koronavirus tulee vaikuttamaan talouteen kuluvan vuoden aikana. Nämä kaikki kolme tekijää ovat vaikuttaneet ja tulevat jatkossakin vaikuttamaan myös Kotkan kaupungin sekä Kotka-Hamina seudun ja Kymenlaakson maakunnan tulevaisuuteen.

Suomen talous kääntyi kasvuun vuoden 2016 aikana ja se on jatkanut kasvuaan myös vuosina 2017 - 2019. Jo ennen koronavirusepidemian liikkeelle lähtöä Suomen pankki ennusti, että korkeasuhdanne on Suomessa ohi ja talouskasvu hidastuu tilapäisesti lähivuosina. Nyt uudessa valossa voimme todeta, että talouskasvu ei pelkästään hidastu, vaan se tulee todennäköisesti muuttumaan negatiiviseksi. Joka tapauksessa edeltäneiden vuosien valtakunnallisen talouskasvun mukanaan tuomat hyvät tuulet ovat näkyneet myös Kotkan kaupungin alueella. Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen perusteella työttömien työnhakijoiden määrä oli 207 henkilöä pienempi joulukuussa 2019 verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli samalla vertailuajanjaksolla pienentynyt 134 henkilöllä.

Vaikka suunta työllisydessä noilla mittareilla tarkasteltuna oikea, on samalla kuitenkin huomattava, että kaupungin alueella olevan työvoiman kokonaismäärä oli pudonnut vuoden 2018 joulukuusta vuoden 2019 joulukuuhun peräti 386 henkilöllä. Kun vielä otamme huomioon sen, että työttömyysasteemme on huomattavasti korkeammalla tasolla verrattuna valtakunnalliseen keskiarvoon, niin voimme todeta, että korkea työttömyys on edelleen meillä hyvin konkreettinen haaste. Mikäli tarkastelemme asiaa työllisyysasteen kautta, niin tilanteemme näyttää vielä vaikeammalta. Olemme todella kaukana valtakunnallisesta 75 % työllisyysasteen tavoitteesta, kun kaupunkimme työllisyysaste on reilusti alle 70 %. Korkean työttömyysasteen ohella on kuitenkin nähtävissä joillain aloilla selvää pulaa osaavasta työvoimasta. Näiden faktojen yhdistäminen kertoo työvoiman kohtaanto-ongelmasta ja tämän kokonaisuuden ratkaisemiseen ei ole yksinkertaisia eikä yksiselitteisiä ratkaisuja.

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä kaupungin kumulatiivinen alijäämä oli -6,3 milj. euroa. Kuntalain säädösten perusteella Kotkan kaupungin tulisi kattaa kaikki alijäämät omasta taseestaan viimeistään vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Näillä realiteeteilla lähdimme rakentamaan talousarviota vuodelle 2019 ja se osoittautui todella haasteelliseksi ja vaikeaksi, emmekä alkuperäisestä talousarviosta saaneet tasapainoista esitystä valtuuston joulukuiseen käsittelyyn. Alkuperäisen talousarvion laadimme mahdollisemman realistisesti niin, että kaikille olisi syntynyt käsitys, missä tilanteessa todellisuudessa olemme. Kaupunginvaltuusto päättikin alkuperäisen talousarvion hyväksymisen yhteydessä, että välittömästi on aloitettava erillisen talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman laatiminen. Valtuusto käsitteli tämän toimenpideohjelman kokouksessaan helmikuussa, jossa se hyväksyi osan viranhaltijatyonä laadituista esityksistä. Valtuuston hyväksymän toimenpideohjelman lisäksi kaupunginhallitus perusti toukokuussa talouden tasapainottamiseen ohjausryhmän, jonka työskentelyn pohjalta puolestaan loimme raamit kuluvan vuoden talousarvion.

Vuoden 2019 aikana kuntakentällä oli kokonaisuudessaan erittäin vaikeaa. Tulorekisterin käyttöönotto sekä verokorttiuudistus olivat kaksi merkittävää tekijää, jotka vaikuttivat suoraan kuntien talouteen ja ennen kaikkea sen ennustettavuuteen. Joka tapauksessa useampi kunta ja jopa valtakunnan suuremmat kaupungit ovat nyt julkaisemassa ennätysheikkoja tilinpäätöksiä viime vuodelta. Monella suurellakin kaupungilla on esitettävänä alijäämäisiä tuloksia ja joillain alijäämät ovat useita kymmeniä miljoonia euroja. Myös Kotkassa oli vielä lokakuussa julkaistussa ennusteessa arvioitu, että vuodelta 2019 kertyisi alijäämää noin 11 miljoonaa euroa. Nyt voimme todeta, että onneksemme ennuste ei tällä kertaa pitänyt paikkaansa, vaan loppuvuodesta monen asian yhteisenä summana taloustilanne kääntyi parempaan suuntaan. Lopulta vuoden 2019 tilinpäätöksessä kaupunki voi näyttää niukan ylijäämän, eli noin 141.000 euroa. Kaupunkikonserni puolestaan teki vuodelta 2019 ylijäämäisen tuloksen, joka puolestaan oli noin 6,7 milj. euroa.

Kun viime vuoden tilinpäätöksen varsin hyvään kokonaisuuteen yhdistetään taseeseen tehty korjauskirjaus, jonka johdosta taseeseen kertynyt alijäämä muuttui ylijäämäksi, on talouden kokonaiskuva hetkellisesti varsin mainio. Taseen

korjauskirjaus, joka oli suuruudeltaan 15,2 milj. euroa, oli välttämätöntä tehdä tilintarkastusyhteisön esityksestä. Korjauskirjaus perustui vanhaan, vuonna 1993, tehtyyn virheelliseen tasamerkintään. Korjauskirjauksen myötä kaupungin taseessa on vuoden 2019 tilinpäätöksessä kertynyttä ylijäämää noin 9 milj. euroa. Koko kaupunkikonsernin taseessa on puolestaan vuoden 2019 tilinpäätöksen jälkeen kertynyttä ylijäämää noin 50 milj. euroa. Kokonaisuudessaan voimme todeta, että konserni pärjasi tilikaudella 2019 varsin hyvin lähes kaikkien konserniyhtiöiden osalta. Joka tapauksessa olemme nyt siinä tilanteessa, että kuntalain vaade kaupungin taseessa olevien alijäämien kattamisesta viimeistään vuoden 2022 tilinpäätöksessä, on nyt toteutettu. Näin ollen tilanne on oleellisesti valoisampi kuin muutamia lähivuosia sitten.

On kuitenkin syytä todeta jo tässä yhteydessä, että talouden tasapainottamisen haasteet eivät kuitenkaan ole kadonneet minnekään, vaan ne ovat edelleen olemassa ja talouden tasapainottamistoimia tulee jatkossakin tehdä vahvalla tavalla. Väestömme vähenemisen sekä ikääntymisen myötä verotulokertymäme kunnallisveron osalta tuskin tulee kasvamaan. Investointipaineemme on valtavan suuri jo lähitulevaisuudessa, joka tuo oman haasteen talouden tulevaan toteutumiseen. Lisäksi koronaviruksen mukanaan tuomat haasteet näkyvät taatusti kaupunkimme tulokertymässä sekä toimintakuluissa.

Viime vuoden tulosta tarkasteltaessa huomaamme, että vuosikate muodostui tasolle 20,9 milj. euroa, joka tarkoittaa sitä, ettei se aivan riittänyt kattamaan poistoja (21,6 milj. euroa). Poistot muodostuivat suunnitelman mukaisista poistoista (19,6 milj. euroa) sekä kertaluontoisista ylimääräisistä poistoista (2,0 milj. euroa). Investointien omahankintameno vuonna 2019 oli 24,6 milj. euroa. Lautakunnittain tarkasteltuna hyvinvointilautakunnan kohdalla toimintakate oli noin 5,4 milj. euroa paremmalla tasolla kuin muutetussa talousarviossa. Kaupunkirakennelautakunnan toimintakate oli puolestaan noin 4,2 milj. euroa paremmalla tasolla muutettuun talousarvioon verrattuna. Elinvoimalautakunnan toimintakate oli noin 0,3 milj. euroa paremmalla tasolla kuin talousarviossa. Ympäristölautakunnan toimintakate oli noin 0,2 milj. euroa parempi kuin talousarviossa. Kaupunginhallituksen alaisissa toiminnoissa toimintakate oli noin 1,6 milj. euroa positiivisempi kuin muutetussa talousarviossa oli ennakoitu.

Kymenlaakson kunnat perustivat vuoden 2018 aikana maakunnallisen vapaaehtoisen sote-kuntayhtymän (Kymsote), joka aloitti toimintansa virallisesti vuoden 2019 alusta lukien. Perussopimuksella jäsenkunnat luovuttivat sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämistä vastuun kuntayhtymälle, mutta rahoitusvastuu jäi jäsenkunnille ja näin kunnista tuli eräänlaisia tilaajaorganisaatioita. Jäsenkuntien maksuosuuksista kahdelle ensimmäiselle vuodelle määrättiin perussopimuksen hyväksymisen yhteydessä. Kotkan kaupungin maksuosuus Kymsotelle näyttelee merkittävää osaa kaupungin kokonaismenoista ja näin ollen kuntayhtymän onnistuminen niin palveluiden tuottamisen kuin talouden näkökulmasta on erittäin tärkeää. Ensimmäisenä toimintavuonnaan Kymsote pääsi varsin kohtuulliseen tulokseen vuoden aikana ilmi tulleista uhkakuvista huolimatta. Kuntayhtymä teki niukasti alijäämäisen tuloksen, mutta on syytä huomata, että tulos pohjautui muutamaan kertaluontoiseen erään. Ilman näitä kertaluontoisia eräiä kuntayhtymän tulos olisi ollut voimakkaasti alijäämäinen ja jäsenkunnat olisivat joutuneet varautumaan kuntayhtymän alijäämän kattamiseen, joka olisi muuttanut myös Kotkan kaupungin tilinpäätöslukuja. Kymsoten viime vuoden kertaluontoiset erät eivät ole joka vuonna toteutuvia, joten on syytä toivoa, että kuntayhtymän talouden tasapainottamisen toimet näkyvät kuluvana vuonna sekä tulevaisuudessa. Sosiaali- ja terveyspalveluissa on tälläkin eduskuntakaudella käynnissä valtakunnallinen uudistus, joka toteutuessaan siirtää rahoitusvastuun kunnilta maakunnalle sekä valtiolle. Uudistuksen aikataulu on vielä tarkentumatta, mutta valtiovalan tarkoitus on saattaa se käytäntöön tämän eduskuntavaalikauden aikana.

Vuoden 2019 aikana kaupungin luottamushenkilöorganisaatiossa tapahtui merkittäviä muutoksia, kun sekä kaupunginvaltuuston puheenjohtaja että kaupunginhallituksen puheenjohtaja vaihtuivat kesken vuoden. Molemmat aiemmat puheenjohtajat luopuivat luottamustehtävistään omiin työtehtäviin liittyneiden muutosten myötä. Lisäksi valtuuston kolmas varapuheenjohtaja vaihtui heti alkuvuodesta aiemman varapuheenjohtajan menehtyessä.

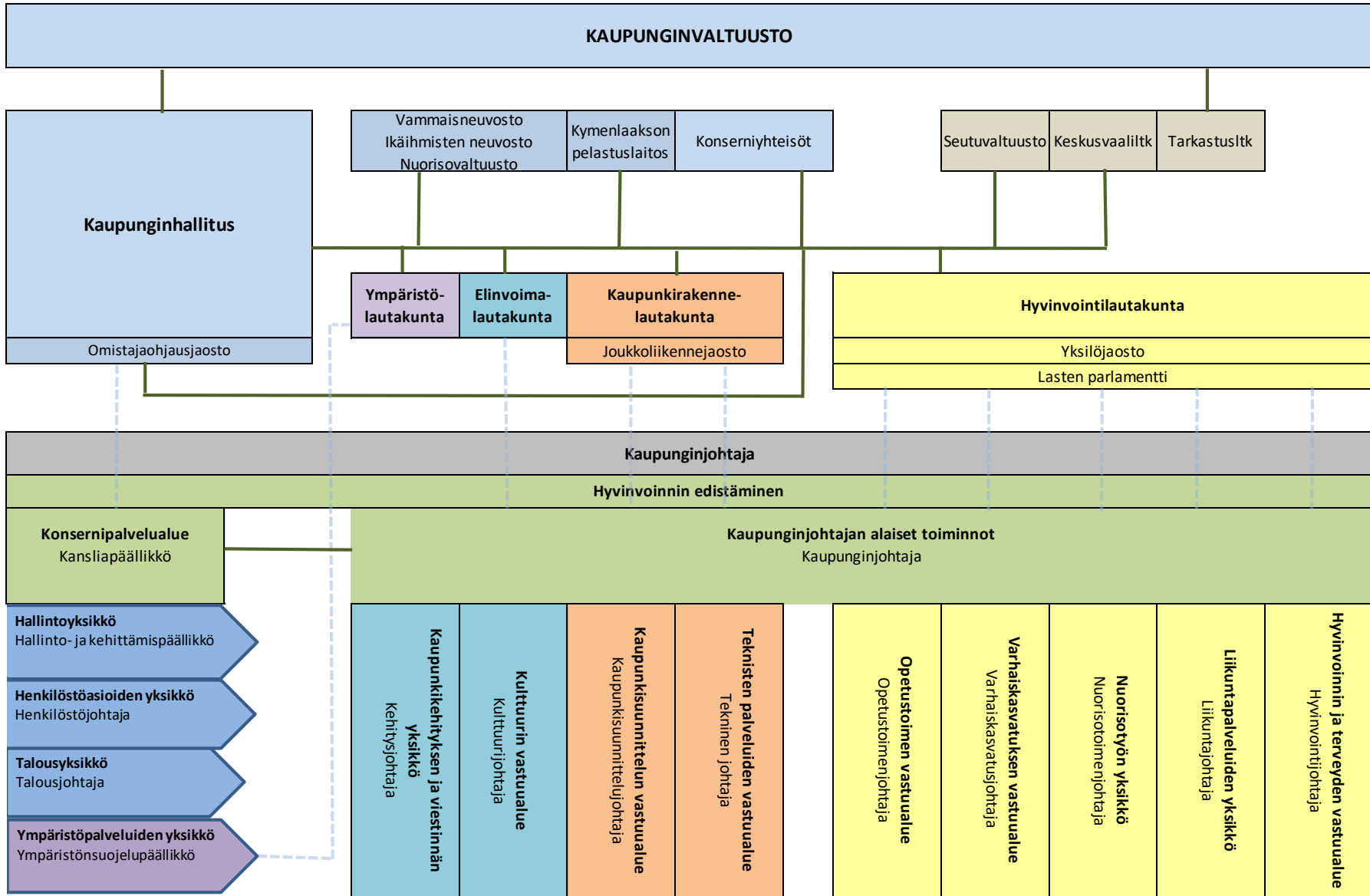
Vuonna 2019 Kotkan kaupunki tiivisti ja terävöitti edunvalvontaansa laatimalla edunvalvontaohjelman. Kuluneen vuoden kärkiteemana edunvalvonnassa oli rata- ja raideliikenteen tulevaisuudessa Itäisen Rantaradan edistämisen merkeissä. Vuonna 2019 päätimme kantasatamaan rakennettavan tapahtumakeskuksen toteuttamisesta. Tähän liittyen kaupunki ja Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu, XAMK Oy, sekä Cursor Oy solmivat yhdessä toteuttamissopimuksen, jolla haemme hankkeiden synergiaetuja. Edelleen vuoden 2019 aikana kaupunginvaltuusto päätti varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvityksestä, joka toimii pohjana tuleville päiväkotij- ja kouluhankkeille. Kotkan kaupunginvaltuusto päätti viime tilikaudella myös muun muassa omistajapoliittista linjauksista, Kotka-Hamina seudun elinkeinostrategian hyväksymisestä, Hyvinvoiva Kotka ohjelmasta, hankintaperiaatteista ja hankintaohjeista, kestävän liikkumisen ohjelmasta sekä kaupungin liittymisestä hiilineutraalien kuntien verkostoon.

Alueellamme on ollut näkyvillä joitain merkittäviä yksityissektorin hankkeita, joista Haminan puolelle kohdistuva Googlen merkittävä lisäinvestointi näkyy varmuudella myös Kotkan kaupungin alueella. UPM jatkaa Mussalon satamaan mahdollisesti sijoittuvan biojalostamohankkeen suunnittelua ja tämän edistämiseksi kaupunki on tehnyt omia investointeja siten, että alueen infra olisi valmiina rakentamiselle. UPM tehnee lopullisen investointipäätöksen tämän

hetken tiedon mukaan joko kuluva vuoden lopulla tai ensi vuoden alkupuolella. Edelleen Kotkamillsin uudet muovittomat tuotteet ja niiden kysyntä näyttää olevan hyvässä kasvussa. Muutoinkin yksityisen puolen ja yritysten niin pienemmät kuin suuremmatkin hankkeet ja investoinnit ovat kaupungille erittäin tärkeitä ja kaupunki voi olla tukemassa näitä jatkossa omalla panoksellaan muun muassa infrahankkeiden myötä.

Kaupunginjohtajan katsauksen lopuksi haluan kiittää vuoden 2019 osalta kaikkia päättäjiä, jotka ovat antaneet panoksensa luottamushenkilöinä eri toimielimissä, työryhmissä sekä muissa mahdollisissa tehtävissä. Lisäksi iso kiitos kaikille kaupunkikonsernin työntekijälle, jotka ovat omalta osaltaan konsernimme palvelutuotannosta. Meidän päättäjäjoukko sekä konsernimme kaikki työntekijät ovat yhdessä varmistaneet sen, että olemme pystyneet vastaamaan kaupunkilaisien palvelutarpeisiin mahdollisimman tehokkaalla sekä taloudellisella tavalla. Yhteistyöllä ja yhteisellä tahdolla meillä on mahdollisuus menestyä myös jatkossa.

ORGANISAATIO 31.12.2019



1.1.2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

KAUPUNGINVALTUUSTO

Kirjavainen Marika, puheenjohtaja (Kok.) 29.4.2019 saakka
 Elomaa Jari, puheenjohtaja (Kok.) 29.4.2019 alkaen
 Lopperi Jukka, I varapuheenjohtaja (SDP)
 Harkko Mia, II varapuheenjohtaja (SDP)
 Välipakka Pentti, III varapuheenjohtaja (Vas.) 28.1.2019 alkaen

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

Brask Nina 19.8.2019 saakka
 Elo Jari
 Hagren Jarno
 Heikkilä Anne
 Hurtta Pia
 Montonen Tiina
 Niininen Kari
 Paatero Sirpa
 Pirinen Riku
 Posti Pekka
 Rajantie Irma
 Romppanen Pirjo
 Soares Kim
 Suomi Minna
 Virtanen Sami

Vasemmistoliitto (Vas.)

Hodju Juhani
 Hyyryläinen Antti
 Mielonen Joona
 Piipponen-Pekkola Seija
 Silvala Suvi
 Tujula Pirjo
 Välipakka Pentti 28.1.2019 saakka

Perussuomalaiset (PS)

Eerola Juho
 Dufva Kimmo 14.10.2019 alkaen
 Kekkonen Olli
 Kurki Pentti 14.10.2019 saakka
 Paananen Jani
 Sibakoff Samuli
 van Wonterghem Freddy

KAUPUNGINHALLITUS

Virtanen Sami, puheenjohtaja (SDP) 19.8.2019 alkaen
 Brask Nina, puheenjohtaja (SDP) 19.8.2019 saakka
 Saastamoinen Markku, I varapuheenjohtaja 29.4.2019 alkaen
 Elomaa Jari, I varapuheenjohtaja (Kok.) 29.4.2019 saakka
 Niininen Kari, II varapuheenjohtaja (SDP) 19.8.2019 alkaen
 Virtanen Sami, II varapuheenjohtaja (SDP) 19.8.2019 saakka

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

Eerola Aila 19.8.2019 alkaen

 Niininen Kari 19.8.2019 saakka
 Rajantie Irma

Kansallinen Kokoomus (kok.)

Arola Mika
 Elomaa Jari 29.4.2019 saakka
 Godenhjelm Mette
 Hirvonen Pasi
 Holmberg Mia
 Koski Matti
 Kotiniemi Topias
 Piipari-Huovila Saira
 Ristiniemi Sami
 Saastamoinen Markku
 Tiilikainen Anu

Ruotsalainen kansanpuolue (RKP)

Bardy Johan

Vihreä liitto (Vihr.)

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

Kansalaispuolue

Levonen Vesa

Suomen Kristillisdemokraatit (KD)

Almgren Mikko
 Kilpeläinen Veijo 23.9.2019 saakka
 Salminen Mika 23.9.2019 alkaen

Kansallinen Kokoomus (Kok.)

Eerola Lauri 29.4.2019 alkaen
 Holmberg Mia 3.9.2019 alkaen
 Piipari-Huovila Saira
 Saastamoinen Markku 29.4.2019 saakka

Vasemmistoliitto (Vas.)

Mielonen Joonas

Tujula Pirjo

Suomen Kristillisdemokraatit (KD)

Lommi Maaret 3.9.2019 saakka

Vihreä liitto (Vihr.)

Attenberg Juha

Lähde Hanna-Kaisa

Perussuomalaiset (PS)

Kekkonen Olli

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys**Kuntatalous näyttää vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden valossa edelleen synkältä.**

Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta, eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia. Vuoden 2019 tilinpäätösarvot näyttävät uudella tavalla kahtia jakautuneen kuntakentän.

Helsinki teki lähes 400 miljoonan euroa positiivisen tuloksen, kun taas muut isot kaupungit jäivät vahvasti miinukselle. - Kuntatalouden osalta Suomi näyttää jakautuneen kahtia linjassa Helsinki ja muu Suomi. Tilanne on kokonaisuuden kannalta kestämätön, Kuntaliiton toimitusjohtaja Minna Karhunen toteaa vuoden 2019 kuntien tilinpäätösarvioitiedoista.

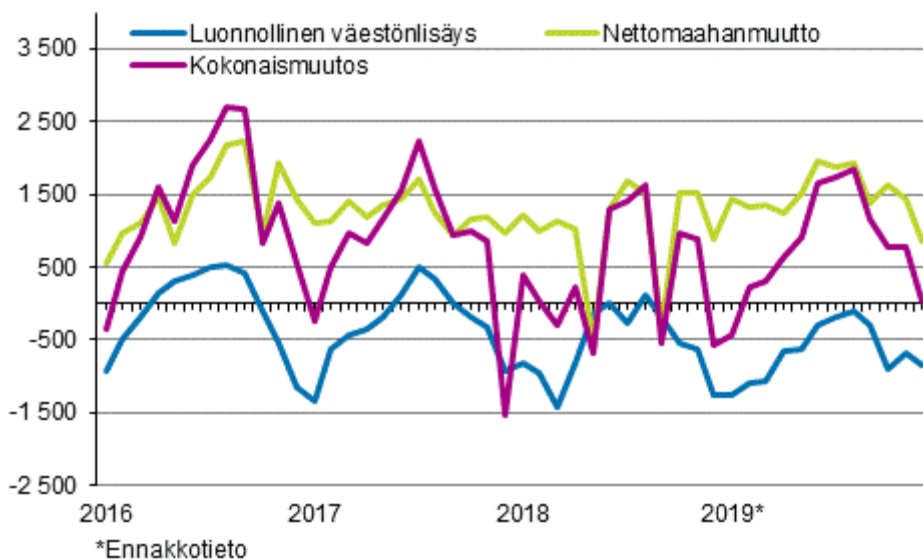
Kuntatalouden tilanne ei ole kokonaiskuvassa niin paha, kuin vielä viime syksynä ennustettiin. Tilikauden tulos jäi 200 miljoonaa euroa miinukselle, vaikka negatiivisen tuloksen pelättiin painuvan jopa 900 miljoonaan euroon.

- Tulos sisältää kuitenkin merkittäviä kertaluonteisia tuottoja, kuten yhtiöiden myynnistä saatuja myyntivoittoja sekä kiky-leikkauksen kompensoinnin aikaistamiseen liittyvät valtionosuudet. Nämä antavat kuntatalouden tilasta tilapäisesti paremman kuvan, kuntatalouden kehityspäällikkö Mikko Mehtonen toteaa.

<https://www.kuntaliitto.fi/tiedotteet/2020/kuntatalouden-kriisi-jatkuu-kuntakentta-jakautui-kahtia-uudella-tavalla>

Syntyvyyden lasku jatkuu edelleen valtakunnassa

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Suomen väkiluku oli vuoden lopussa 5 527 573. Maamme väkiluku kasvoi vuoden 2019 aikana 9 654 hengellä. Syy väestönlisäykseen oli muuttovoitto ulkomailta: maahanmuuttoa oli 17 903 enemmän kuin maastamuuttoa. Syntyneitä oli 7 962 vähemmän kuin kuolleita. Ennakollinen kokonaishedelmällisyysluku oli puolestaan koko mittaushistorian alhaisin, 1,35.

Väestönlisäys kuukausittain 2016–2019*

http://tilastokeskus.fi/til/vamuu/2019/12/vamuu_2019_12_2020-01-23_tie_001_fi.html

Työttömyystilanne Kaakkois-Suomessa

Kaakkois-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli tammikuun lopussa yhteensä 16 648 työtöntä työnhakijaa. Se on noin 136 henkilöä (+0,8 %) enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Koko maassa työttömiä oli 251 682 (+0,1 %). Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,3 %. Kymenlaaksossa osuus oli 12,5 % ja Etelä-Karjalassa 11,9 % (koko maa 9,6 %). Kunnittain tarkasteltuna korkein työttömyysaste oli Imatralla (16,6 %) ja matalin Taipalsaarella (7,6 %).

Kuntatasolla tarkasteltuna työttömien työnhakijoiden määrä laski tammikuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kahdeksassa kaakkois-suomalaisessa kunnassa. Työttömien määrä pieneni eniten Kouvolassa (-261 henkilöä) ja Lappeenrannassa (-53 henkilöä). Haminassa, Imatralla, Kotkassa (54 henkilöä / 2%), Lemillä, Luumäellä, Ruokolahdella, Savitaipaleella ja Virolahdella työttömien määrä kasvoi.

TYÖTTÖMÄT TYÖNHAKIJAT JA AVOIMET TYÖPAIKAT KOTKASSA 2017-2020 TAMMIKUUN LOPUN TILANTEISSA											
Kunta	Työvoima	Työttömät työnhakijat		Miehet	Naiset	Alle 20-vuotiaat	Alle 25-vuotiaat	Yli 50-vuotiaat	Pitkäaik. työttömät	Vamm. ja pitkäaik. sairaat	Avoimet työpaikat
		Osuus-% työvoimasta	Yhteensä								
Kotka 2017/01	24664	19,7	4851	2759	2092	103	604	1934	1914	422	588
Kotka 2018/01	24381	15,9	3883	2173	1710	97	494	1547	1394	424	417
Kotka 2019/01	23667	14,5	3437	1967	1470	86	477	1322	971	363	665
Kotka 2020/01	23667	14,8	3491	2094	1397	63	437	1323	877	357	790

(Kaakkois-Suomen ELY-keskus, tammikuu 2017,2018, 2019 ja 2020)

https://www.ely-keskus.fi/documents/10191/40263501/Tyollisyyskatsaus_tammikuu_2020.pdf/a0f29913-8971-4d99-a22f-f67db33a1185

1.1.4 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus käsitteli toimintavuoden aikana useita Kantasataman kehittämiseen liittyviä asioita. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Oy:n, Cursor Oy:n ja Kotkan kaupungin välillä allekirjoitettiin toteuttamissopimus Kotkan Kantasataman alueen kehittämisestä. Tapahtumakeskuksen hankesuunnitelma päivitettiin ja yritysraekenneselvitys vietiin valtuuston hyväksyttäväksi. Niin ikään kaupunginhallitus päätti käynnistää Kantasataman alueen maankäyttöso- pimuksen purkamisen.

Vuoden 2019 aikana valmisteltiin valtuustolle kaupungin omistajapolitiikkaa ohjaavat omistajapolitiittiset linjaukset, jotka vietiin valtuuston hyväksyttäväksi.

Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä (Kymsote) aloitti toiminnan 1.1.2019.

Kymenlaakson kuntien perustaman kuntayhtymän tehtävänä on järjestää jäsenkuntiensa puolesta alueensa väestölle yhdenvertaisilla periaatteilla lainsäädännön mukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveystalvelut. Kotkan kaupungilla muutos tarkoitti vuoden 2019 alusta noin 130 milj. euron oman tuotannon kokonaisuuden siirtämisen Kymsoten tehtäväksi. Kymsotea edeltänyt Carea on hoitanut jo aikaisemmin Kotkan kaupungin erikoissairaanhoidon. Kuntayhtymä voi hoitaa myös muita perustalveluiden piiriin sekä tukitalveluiden järjestämiseen kuluvia tehtäviä, kun siitä erikseen sovitaan. Kuntayhtymä on erikoissairaanhoidon mukaisen sairaanhoitopiiri sekä kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain mukainen erityishuoltopiiri.

Kotkan Energian osakkeiden hankintamenon oikaisukirjaus.

Kotkan kaupungin taseessa Kotkan Energian osakkeiden hankintameno on 24,7 M€, kun Kotkan Energialla on sidottua omaa pääomaa yhteensä 39,9 M€. Kotkan Energian sidottu oma pääoma jakautuu ylikurssirahastoon 35,4 M€ ja osakepääomaan 4,5 M€. Oikaisukirjauksen taustalla oli arvostuksista johtuva 15,2 M€ ero.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston kirjauksohjeiden mukaan (1.1.1997 alkaen voimassa) kunnan sijoituksiin kirjataan sekä osakepääoman että muun oman pääoman (ennen ylikurssirahasto, vararahasto, nykyisin svop-sijoitus) sijoitukset. Lähtökohtaisesti kaupungin 100 %:sti perustaman osakeyhtiön oman pääoman sijoitusten kirjaukset tulisi täsmätä yhtiön ja kaupungin välillä täysin toisiinsa.

Tarkastuksessa havaittiin puutteellinen kirjaus, joka koskee vuoden 1995 osakepääoman korotusta. Pääoman korotuksen järjestely on käytännössä toteutettu luovuttamalla apporttina kaupungin omistamat Etelä-Suomen Voima osakeyhtiön osakkeet Kotkan Energialle. Päätöksiä vastaavien kirjausten mukaisesti yhtiön sidottu oma pääoma on kasvanut merkittävästi, mutta kaupungin puolella ylikurssirahastoon sijoitettua 15,2 M€ ei ole lisätty osakkeiden arvoon. Tarkastuksen perusteella kaupungilla on riittävät perusteet tehdä 15,2 M€ oikaisu taseessaan olevien Kotkan Energian osakkeiden tämän hetkiseen arvoon. Oikaisukirjauksen vaikutus kohdistuu hankintamenon lisäksi kumulatiiviseen ylijäämään eli tilikauden 2019 tulokseen kirjauksella ei ole vaikutusta.

1.1.5 Henkilöstö

Vuosi	Henkilöstömäärä	Maksetut palkat
2013	3 496	118 079 133,00 €
2014	3 501	117 828 439,00 €
2015	3 382	117 103 377,00 €
2016	3 369	115 824 462,00 €
2017	3 358	114 174 011,00 €
2018	3 321	118 041 351,00 €
2019	2 047	70 748 000,00 €

Henkilöstömäärä ja maksetut palkat, Kotkan kaupunki ja liikelaitokset

Kotkan kaupungin sosiaali- ja terveystalveluiden siirtyminen Kymsoten alaistuuteen vähensi henkilökuntamäärää vaa- jaalla 1300 henkilöllä. Vuonna 2019 kaupungin keskimääräinen henkilökunta määrä oli 1 784 henkilöä (lisäksi Kymen- laakson pelastuslaitos 263 henkilöä).

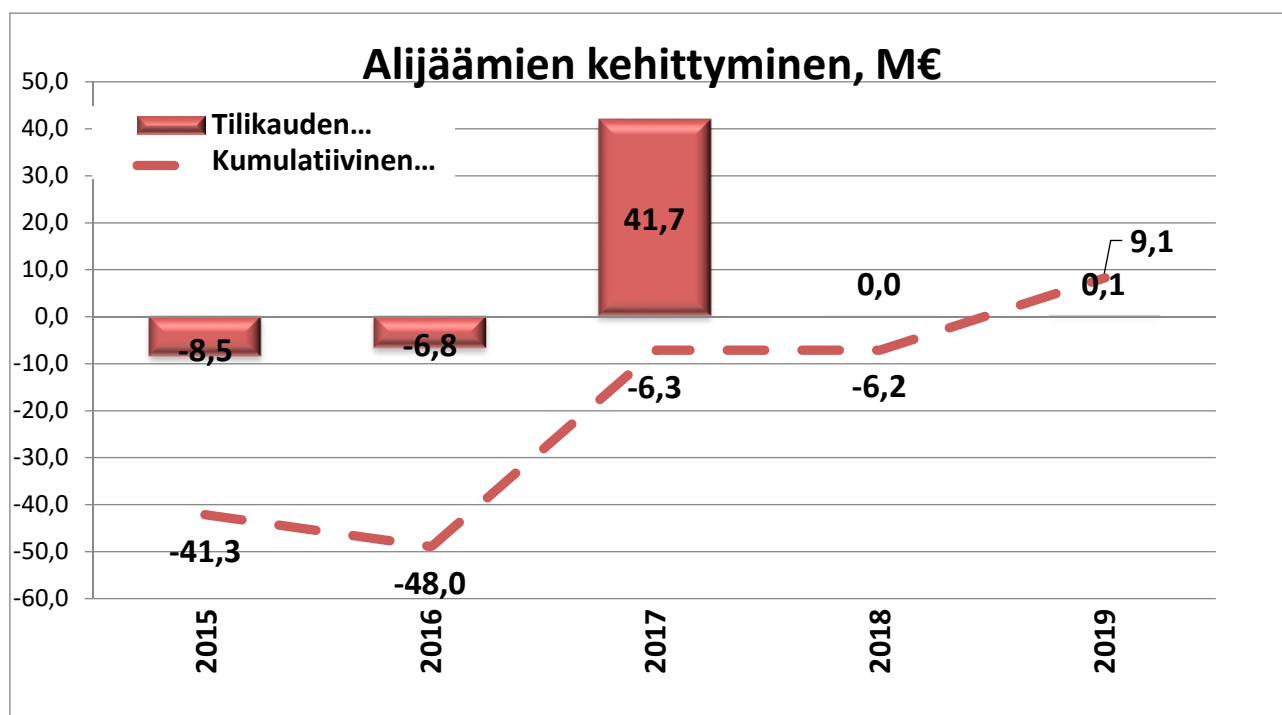
Kotkan kaupungin ja sen liikelaitosten palkkakulut olivat vuonna 2019 70,7 miljoonaa euroa. Kymsoten irtaantuminen vähensi palkkakuluja noin 47 miljoonaa euroa.

Sosiaali- ja terveystalveluiden siirtyminen Kymsoteen vaikutti merkittävästi myös kaupungin sairauspoissaolojen mää- rään. Kaupungin sairauspoissaolot olivat vuonna 2019 15,8 päivää/työntekijä. Vuonna 2018 sairauspoissaolot olivat 19,0 päivää/työntekijä.

Vuonna 2019 sairauspoissaolojen kustannus Kotkan kaupungin osalta oli sijaiskuluineen hieman yli 2 miljoonaa euroa. Laskua edelliseen vuoteen oli noin 100 000 euroa.

Vuodelta 2019 on tehty erillinen tilinpäätökseen liittyvä henkilöstökertomus.

1.1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä



Kuvio osoittaa, että kaupungin tavoite kääntää kumulatiivinen alijäämä ylijäämäksi toteutui. Tilikauden 2019 ylijäämä oli vain 0,1 milj. euroa, mutta tilikaudella tehty oikaisukirjaus Kotkan Energian hankintamenoön paransi tilannetta 15,2 milj. euroa (vrt. luku 1.1.5).

Tulevien vuosien selkeitä haasteita talouden tasapainottamisen näkökulmasta ovat:

- Korona viruksen aiheuttamat vaikutukset tulevat olemaan vaikeasti arvioitavat, mutta joka tapauksessa mit-tavat globaalissa, valtakunnallisessa ja paikallisessa mittakaavassa.
- Väestökehityksen voimakas negatiivinen kehitys koko kymenlaaksossa jatkuu ja vaikuttaa investointisuunni-telman lisäksi tulevaisuudessa sekä valtionosuuksien että verotulojen kehitykseen. Näiden lisäksi vuoden 2018 ja 2019 valtakunnallinen verotuloennusteiden pettäminen aiheuttaa vaikean lähtökohdan budjettira-kenteen ja -ennusteen luotettavuudelle.
- Lähivuosien osalta tavoite on saada laskettua ja/tai vähintään hallita sote -palveluiden kustannuskehityksen kulmakerronta. Tavoitetta tukee Kymsoten perustaminen ja sitä edeltänyt Carean vahva taloudellinen suo-riutumisen. Mahdollisen sote -uudistuksen toteutuessa suurin kiinnostus Kotkan näkökulmasta kohdistuu uuden kunnan rahoitusrakenteen muodostumiseen sekä pelastuslaitosten siirtoperiaatteisiin, koska maakun-nallinen pelastuslaitos on tosiasiaa Kotkan kaupungin 100 % omistama liikelaitos. Kymmen tase on voimak-kaasti ylijäämäinen, mikä näkyy suoraan Kotkankin luvuissa.
- Sisäilmaongelmat sisältävät tosiasiallisen terveystarpeen lisäksi taloudellista riskiä sijaisjärjestelyistä, väistöi-loista, purkukustannuksista, rakennuskustannuksista ja alaskirjauspaineista. Alaskirjauspaineiden laajuus sel-viää vasta, kun tiedämme miten ja missä laajuudessa pystymme vielä hyödyntämään sisäilmaongelmaisia kohteita mahdollisten korjaustoimenpiteiden jälkeen. Kirjanpitokäytäntö vaatii alaskirjausten huomioimista taloussuunnittelussa.

1.1.7 Ympäristö, energiatehokkuus ja ilmastonmuutoksen vaikutukset

Kotka liittyi valtuuston 8.4.2019 tekemällä päätöksellä valtakunnalliseen hiilineutraalien kuntien verkostoon, HINKU-kuntiin. HINKU-kunnat pyrkivät vähentämään ilmastopäästöjään mm. lisäämällä uusiutuvan energian käyt-töä ja parantamalla energiatehokkuutta sekä kannustamalla paikallisia yrityksiä ja asukkaita ilmastotekoihin. HINKU-päätöksen pohjalta aloitettiin ilmasto-ohjelman päivitystyön. Ohjelmatyötä käynnistettiin ja toimenpiteitä ekotehokkuuden lisäämiseksi ja kasvihuonekaasujen vähentämiseksi edistettiin edellisvuosien tapaan poikkihallin-nollisena yhteistyönä. Koordinointiapuna käytettiin Cursor Oy:n asiantuntijaa osana seudullista kuntien energia- ja ilmastotyön tukea.

Vastuualueilla ja yksiköissä toteutettiin useita konkreettisia ilmasto-toimiin liittyviä toimenpiteitä, mm. Mussalon koululla otettiin käyttöön kaupungin toinen aurinkosähköjärjestelmä, valaistuksen uusimista LED-valaistukseksi jatkettiin, neljässä työyksikössä toteutettiin arkikäytäntöjä tarkastelevat ekokiinteistökierrokset, henkilöstölle jär-jestettiin kaksi koulutustilaisuutta kestävän työarjen teemalla, Kouvolan kaupungin kanssa yhteistä kaupunkipyö-räjärjestelmää jatkettiin jälleen kesäkaudella 2019, yhteiskäyttöisten sähköautojen kokeilua jatkettiin ja Kotkan kestävän liikkumisen ohjelma valmistui. Osana ilmastotyötä valmisteltiin myös liikenteen päästövähennyksiin täh-täävä joukkoliikenteen houkuttelevuutta nostava hanke ympäristöministeriön Kuntien ilmastohankkeet-ohjel-maan. Kyseinen hanke sai ympäristöministeriön tuen ja käynnistyi loppuvuonna 2019.

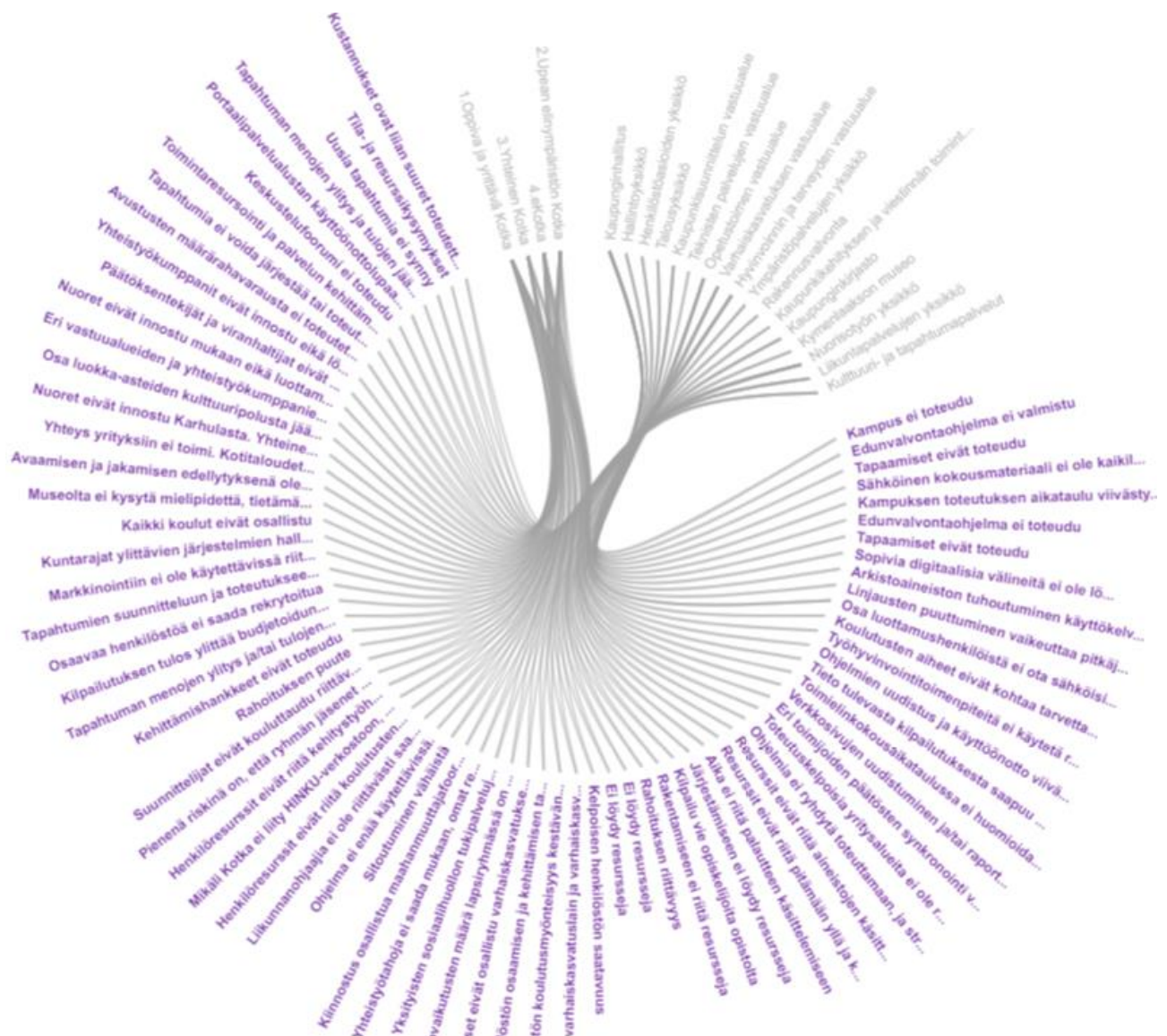
1.1.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

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

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

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

Alla yhteyskehäkaavio Kotkan kaupungin strategisia tavoitteita uhkaavista riskeistä TP2019-tilanteessa:

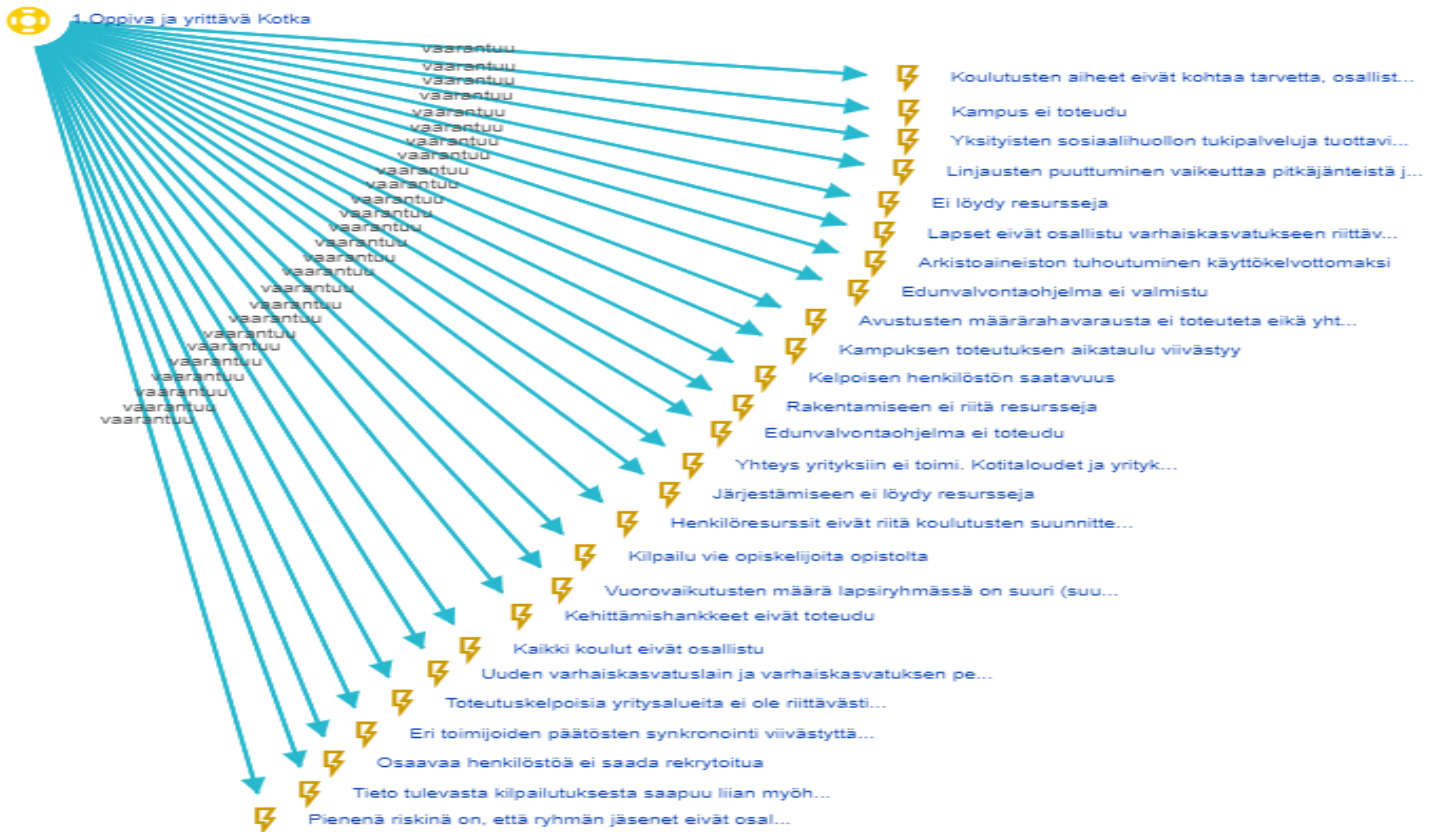


Riskihavainnot tavoitepoijuittain

Vuoden 2019 tilinpäätöstilanteessa organisaatiossa tunnistettiin yhteensä 69 kpl strategisia tavoitteita uhkaavaa riskiä. Strategiseen luokkaan sijoitettiin yhteensä 20 riskiä, operatiiviseen luokkaan yhteensä 52 riskiä ja taloudelliseen luokkaan yhteensä 12 riskiä - vahinkoriskihavainnointia ei tehty lainkaan. Useille riskeille luokiteltiin ominaisuuksia useammasta kuin yhdestä riskiluokasta.

Poijukohtaisten riskikuvioiden alapuolella olevista taulukoista on nähtävissä merkittävimiksi arvioidut riskit sekä niihin kohdistetut toimenpiteet:

Poiju 1 Oppiva ja yrittävä Kotka: Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki luo hyvän elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan



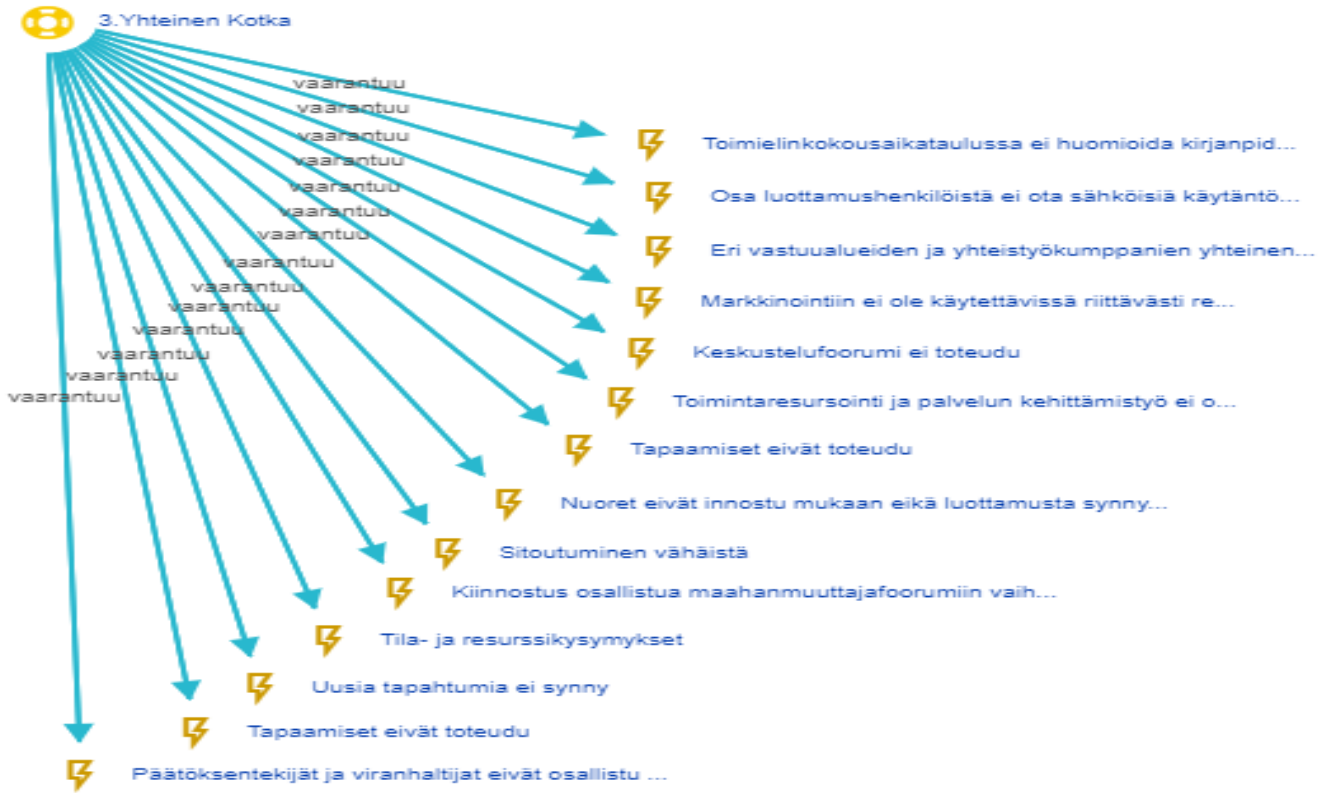
Riski	Kuvaus	tunnistetaan ja reagoidaan Organisaatio	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Arkistoaineiston tuhoutuminen käyttökelvottomaksi		Hallintoyksikkö	Lähes varma (yli 90%)	Sietämättömät	Digitoinnilla pyritään pelastamaan vanhimman ja huonokuntoisimman pysyvästi säilytettävän arkistoaineiston asiasisältö
Järjestämiseen ei löydy resursseja	Perusopetuksen opetusryhmien kokoa pienentämällä tuetaan kaikkien oppilaiden oppimista.	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Lukuvuoden 2020 - 2021 resursointiin on varauduttu edellisen lukuvuoden tasolla. Lukuvuoden 2021 - 2022 resursoinnissa on huomioitava lukion uuden opetussuunnitelman käyttöönoton ja oppivelvollisuuden laajentamisen vaikutukset.
Kilpailu vie opiskelijoita opistoilta	Kotkan opisto mahdollistaa omaehtoisen opiskelun mahdollisimman monelle kotkalaiselle	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Vallitsevassa kilpailutilanteessa tarpeellinen Opistotoiminnan markkinoinnin lisääminen edellyttää lisäresursseja
Linjausten puuttuminen vaikeuttaa pitkäjänteistä ja suunnitelmallista omistajapolitiikkaa		Hallintoyksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset	Linjaukset luotu, toimintaa tarkastellaan linjausten kautta.
Rakentamiseen ei riitä resursseja	Terveellisten, toimivien ja turvallisten oppimisympäristöjen toteuttaminen.	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Sietämättömät	Palveluverkkoselvitys hyväksytty KV 3.6.2019.
Yhteys yrityksiin ei toimi. Kotitaloudet eivät ota WorkPilots-sovellusta käyttöön.		Nuorisotyön yksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset	WorkPilotsin markkinointi yrityksille ja kotitalouksille

Poiju 2 Upean elinympäristön Kotka: Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki saa ihmiset liikkeelle ja hyvälle tuulelle



Riski	Kuvaus	tunnistetaan ja reagoidaan Organisaatio	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Mikäli Kotka ei liity HINKU-verkostoon, systemaattinen ilmasto- ja energiatyö heikkenee ja hiilineutraaliuden tavoitteen edistäminen vaikeutuu merkittävästi.		Ympäristöpalvelujen yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Kotka liittynyt HINKU-verkostoon. Talousarvioon 2020 varattu määräraha lisäresursseille ilmasto- ja energiaohjelmien edistämiseksi.
Nuoret eivät innostu Karhulasta. Yhteinen tekeminen yhteistyökumppaneiden kanssa ei toteudu.		Nuorisotyön yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Uusien, nuoria kiinnostavien toimintamuotojen kehittäminen.
Ohjelmia ei ryhdytä toteuttamaan, ja strategiassa tavoitellut ilmasto- ja terveysvaikutukset ja upean elinympäristön tavoitteet jäävät saavuttamatta		Kaupunkisuunnittelun vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Ohjelmahankkeiden huolellinen suunnittelu yhdessä kumppaneiden kanssa, toimenpiteiden priorisointi toteutukseen, kokeilut ennen toteutusta.
Rahoituksen riittävyys	Perusopetuksen oppilaille kotkalaisen Kulttuuripolun järjestäminen 1.-9. vuosiluokilla.	Opetustoimen vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Tiivis yhteistyö nuorisotoimen kanssa
Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja		Teknisten palvelujen vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Varataan riittävät määrärahat, rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa.
Suunnittelijat eivät kouluttaudu riittävästi, oma aktiivisuus riittämätön.		Rakennusvalvonta	Mahdollinen (30 - 60%)	Vähäiset	Koulutustilaisuus järjestettiin 1.10.2019. Osallistujia 25.
Tapahtumia ei voida järjestää tai toteuttaa		Liikuntapalvelujen yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Tapahtumien vaikutus kaupungin osto- ja palvelukysyntään pyritään edistämään mm. itse urheilutapahtumiin tarkoitettuja tapahtumatukia lisäämällä.
Tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen ei ole riittävästi henkilöstö- tai rahallista resurssia		Kaupunginkirjasto	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Saman tapahtumakonseptin hyödyntäminen useassa kirjastopisteessä
Työhyvinvointitoimenpiteitä ei käytetä riittävästi ja oikeaan aikaan		Henkilöstöasioiden yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Työhyvinvointiasiantuntijan ja henkilöstöasioiden yksikkö on aktiivisesti tukenut esimiehiä ja työntekijöitä työhyvinvointiasioiden edistämässä.

Poiju 3 Yhteinen Kotka: Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki innostaa toimimaan ja tukee kaikkien hyvinvointia



Riski	Kuvaus	tunnistetaan ja reagoidaan Organisaatio	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Eri vastuualueiden ja yhteistyökumppanien yhteinen työ ei toteudu		Nuorisotyön yksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset	Harrastuksissa riippuvaisuus valtakunnallisen passin toteutumisessa. Mopoilijoiden alueita kartoitettu viisi. Kartoitusta jatketaan.
Kiinnostus osallistua maahanmuuttajafoorumiin vaihtelevaa		Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Maahanmuuttajafoorumin toiminnan vakiinnuttaminen ja virallistaminen.
Osa luottamushenkilöistä ei ota sähköisiä käytäntöjä käyttöön		Hallintoyksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset	Paperisia listoja ei toimiteta kuin väliaikaisesti laitteiden rikkoutuessa
Päätöksentekijät ja viranhaltijat eivät osallistu vuoropuheluun		Nuorisotyön yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Säännölliset tapaamiset kaupunginhallituksen, lautakuntakummien ja vastuualuejohtajien kanssa sekä nuorten kannanottoja ja yhteisiä keskusteluja valmisteltavista asioista lisätään.
Tila- ja resurssikysymykset		Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Tapahtumatoimiston toimitilat Vellamossa ovat riittävät ja asianmukaiset.
Toimielinkousoaikataulussa ei huomioida kirjanpidon raporttien aikataulua.		Talousyksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Vaikutetaan kokousoaikatauluihin suunnitteluvaiheessa ja tarvittaessa ohjataan siirtämään kokous.
Toimintaresursointi ja palvelun kehittämistyö ei onnistu tai palvelupilotin valmistelu ei onnistu		Liikuntapalvelujen yksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Toiminta ajettiin alas
Uusia tapahtumia ei synny		Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Kolme uutta tapahtumaa toteutui.

eKotka Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä ja vierailijoita ja e-Kotkalaisia maailmalla



Riski	Kuvaus	tunnistetaan ja reagoidaan Organisaatio	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelo ja digitointi eivät etene		Kymenlaakson museo	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Luetteloinnille pyritään varaamaan riittävästi aikaa ja digitointiin saamaan työvoimaa
Ei löydy resursseja	Langattomien verkkojen ja tietokoneitten määrän lisääminen perusopetuksen kouluihin	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Edetään laitehankinnoissa suunnitelmallisesti asetetun tavoitteen suunnassa.
Henkilöresurssit eivät riitä sähköisen asioinnin uuden valtakunnallisen ympäristön käyttöön suunnitellussa aikataulussa.	https://fi1.architect.artefi.com/elements/5dbadb6f993276650d25e9cb - Jos haluat seurata linkkiä, napsauta kerran. Jos haluat valita tämän solun, napsauta sitä ja pidä hiiren painike alhaalla.	Ympäristöpalvelujen yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Työajan varaaminen muiden töiden sallimissa puitteissa. Valtakunnallinen ympäristöterveystietojärjestelmä saatua käyttöön, kehitystyö jatkuu.
Henkilöstön osaamisen ja kehittämisen tarve		Varhaiskasvatuksen vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Koulutustarvetta seurataan ja kartoitetaan esim. kehityskeskusteluissa.
Kustannukset ovat liian suuret toteutettaviksi		Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Toiminta siirrettiin 2020:lle.
Ohjelmien uudistus ja käyttöönotto viivästyy		Henkilöstöasioiden yksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Henkilöstöresurssien vähyys on hidastanut prosessia
Osa luottamushenkilöistä ei ota sähköisiä käytäntöjä käyttöön		Hallintoyksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset	Paperisia listoja ei toimiteta kuin väliaikaisesti laitteiden rikkoutuessa
Portaalipalvelualustan käyttöönottolupaa ei saada ja kuntalaisille tarjottavien liikunnan matalan kynnyksen toimintakokeilut /- laajentaminen ei toteudu		Liikuntapalvelujen yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Palveluportaalin käyttöriskit selvitetään ja korjataan sekä portaalit palautetaan asiakaskäyttöön mahdollisimman pian
Rahoituksen puute		Rakennusvalvonta	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Digitointia jatketaan
Verkkosivujen uudistuminen ja/tai raportointityökalun käyttöönotto viivästyy ja/tai integraatio ei toimi odotetusti.		Talousyksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Työkalun kehitys liian keskeneräinen ulkoiseen viestintään
Yhteistyökumppanit eivät innostu eikä löydetä eri käyttäjryhmille toteuttamistapoja digitaalisessa maailmassa. Osaaminen ei riitä. Digitaalisten välineiden nopea muutos ja vaihtuvuus.		Nuorisotyön yksikkö	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset	Tavoitteen toteuttamiseksi on edetty askel kerrallaan ja hallitusti. Edelleen uudet käyttäjryhmät, erilaiset työmuodot ja osaamisen vahvistaminen työn alla.

Kymenlaakson Pelastuslaitos oli Kotka-konsernin ainoa liikelaitosmuotoinen toimija vuonna 2019. Riskianalyysissä **strategiset riskit** painottuvat ensihoidon palvelutuotantoon ja sopimuspalokuntatoiminnan kehitykseen. **Operatiivisina riskeinä** esiin nousivat sähköomavaraisuus keskeisenä ratkaisuna toiminnan tehokkuuteen häiriötilanteissa sekä yhteistyö ICT-toiminnassa. Pelastuslaitos siirtyy TUVE-verkkoon ja ottaa käyttöön uuden johtamisjärjestelmän, jotka edellyttävät henkilöstön koulutusta ja panostusta rekrytointeihin. **Taloudellisten riskien** osalta palvelujen tuottaja- ja rahoitusmallien suunnittelussa pelastuslaitoksella on edustajat Kymenlaakson maakunnan rakentamisen työryhmissä. **Vahinkoriskien** osalta työsuojaus on tuotu tärkeäksi osaksi päivittäisiä tehtäviä ja käytössä on pelastustoimen kumppanuuksverkoston tuottama PERA-työturvallisuusjärjestelmä.

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

Arviot merkittävimmistä riskeistä pohjautuvat vuoden 2019 tilinpäätöksen yhteydessä konsernissa tunnistettuihin ja tilinpäätöstiedoissa raportoituihin merkittävimpiin riskeihin sekä niiden toteutumisen ja vaikutusten ennakoarvioihin.

1.2 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

1.2.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

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

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

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

Kokonaisarvion muodostamista tukeva, vuoden 2019 riskienhallinnan vuosisuunnitelma laadittiin tammikuussa. Johtoryhmä kokoontui yhteensä neljä kertaa. Kokousaikataulussa käsiteltyjen riskien painopisteet olivat: Tietosuoja ja tietoturva; Kymsoten ja kaupungin yhteistyö; Kaupungin omistaman rakennuskannan riskienhallinta; Rakennusten turvallisuus ja pelastussuunnitelmat sekä Vakuutuskatsaus ja Työhyvinvointi. Painotettujen riskikokonaisuuksien vuosittaista nimeämisen ja seurannan toteutusmallia jatketaan seuraavina vuosina.

1.2.2 Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

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

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

1.2.3 Toimintakertomusvuonna painotettuja riskienhallintatoimenpiteitä

Kaupungin omistaman rakennuskannan turvallisuus ja riskienhallinta:

Rakennusten kunnossapitovelvollisuus ja todistettavuus

Velvollisuuksien hoidon nykytilaa selvitettiin. Suuresta vaihtelusta seuraa ohjattavuusongelma: Ei tiedetä mitä vastuualueella tapahtuu. Ohjeet ja tehtäväkuvien päivitys on aloitettu, jotta huoltoketju tekee rakennusten elinkaaren hallinnan kannalta oikeita asioita. Havaintojen perusteella rakennuksenpitotapaa tarkennetaan ja siirrytään suunnitelmalliseen kunnossapitoon. Organisatorisesti tämä tarkoittaa, että hierarkiatasoa vähennetään ja erillisistä itsenäisistä palveluyksiköistä luodaan yksi. Joulukuussa aloitettiin sääntömuutokseen tähtäävä yhteistoimintamenettely. Tehtäväkuvat päivitetään sääntömuutoksen jälkeen. Suunnitelmallinen kunnossapito edellyttää, että kiinteistönhoito mitoitetaan, jotta tunnistetaan rakennusten käyttäjiä avustavien töiden todellinen määrä ja kustannusjako. Tämä edellyttää, että valtuuston 2017 päätöksen mukaisesti kaikki työt merkitään huoltokirjajärjestelmään. Erillisiä työpaikka-kohtaisia ”talonmies- ja/tai vahtimestarivihkoja” ei saa pitää, koska työkanata ei ole työnjohdon tiedossa eikä töitä voida suunnitella eikä valvoa. Kiinteistönhoidon mitoitus aloitettiin vuoden lopulla.

Kokonaisturvallisuus

Kokonaisturvallisuus tuo yhteen kaikki etuliiteturvallisuudet. Kokonaisturvallinen toiminta toteuttaa resurssiviisautta. Kokonaisturvallisuudella tähdätään yhteiskunnan elintärkeiden toimintojen varmistamiseen. Näitä ovat muun muassa kansainväliset toiminnot kuten ulkomaankauppa, yhteisön toimeentulo, talous, infrastruktuuri ja huoltovarmuus. Kotka satamineen on valtakunnallisesti keskeisessä roolissa kokonaisturvallisuuden toteuttamisessa. Rakennetun ym-

päristön käyttövarmuudesta huolehtiminen kaupunkistrategiassa kuvatuin painotuksin on teknisten palveluiden vastualueen tarkoitus. Joulukuussa vastualuejohtajan tehtäväkuvaa päivitettiin kokonaisturvallisuuteen liittyvään turvallisuusjohtamiseen.

Kiinteistöhoitajat ja VSS-vastaavuus

Kiinteistönhoidon osalta käynnistetyt ja vuonna 2020 tapahtuvan mitoituksen myötä ennakoivat huoltotehtävät ja myös vastuut tarkentuvat.

Pelastussuunnitelmat

Pelastussuunnitelma on työpaikkakohtainen jatkuvuudenhallintaa tukeva suunnitelma. Pelastussuunnitelmasta vastaa työpaikan vastuuhenkilö. Pelastussuunnitelmaan kuuluva Turvainfo -sivu tulee olla työpaikan virallisella ilmoitustaululla. Turvainfo -sivulla kerrotaan yleinen hätänumero, työpaikan osoitetiedot, ensisammutusvälineiden ja hätäsulkujen sijainti sekä tarpeellisten huoltohenkilöiden yhteydenottotiedot. Pelastussuunnitelmien laadinnassa vastuuhenkilöä avustaa rakennuksen teknisin tiedoin teknisten palveluiden vastuualue. Tämä työ on käynnissä ja sitä työtä toteutetaan toimijoiden kanssa yhteistyössä.

Työhyvinvointi:

Kotkan kaupungilla on systemaattisesta työhyvinvointitoiminnasta jo vuosien perinteet. Vuosittainen työntekijöiden työhyvinvointia tukeva toiminta perustuu kaupunginhallituksen hyväksymään työhyvinvointisuunnitelmaan. Suunnitelma sisältää vuosittain toistuvia toimintoja sekä aina uusia avauksia. Varhaisen tuen toimintamalli on käytössä kautta koko organisaation ja aktiivinen työhyvinvointiasiantuntijan toiminta tukee asian käytäntöön soveltamista. Uudelleensijoitus- ja korvaavan työn -toimintamallien käyttö ovat aktiivista ja niiden koordinointi on keskeinen työhyvinvointitoiminnan osa-alue. Aktiivinen ja tiivis yhteistyö työterveyshuollon kanssa on ominaista Kotkan kaupungille. Työterveyshuollon kilpailutus vuonna 2018 ja uuden palvelutuottajan toiminnan käynnistyminen vuoden 2019 aikana on luonut haasteita ja jopa riskejä. Yhteistyön luominen uuden palvelutuottajan kanssa on vaatinut paljon työtä, mutta vuoden aikana tehty tiivis yhteistyö on tuottanut tulosta.

Työhyvinvointiin liittyy myös osaamisen kehittäminen. Kaupunginhallituksen hyväksymä koulutussuunnitelma ohjaa vuosittain koko kaupunki koulutustoimintaa.

Hyvä esimiestoiminta on työhyvinvoinnin mahdollistaja, mutta tuo toisinaan esiin myös riskejä. Esimiestoimintaa kehitetään ja tuetaan henkilöstöasioiden yksikön toiminnassa laajasti, ja vuoden 2019 aikana on valmisteltu ja otettu käyttöön uusia työkaluja mm. työyhteisö sovittelu ja sisäinen valmennus. Tiivis yhteistyö esimiesten ja toisaalta pääluottamusmiesten kanssa varmentaa toimintojen oikeellisuutta ja vähentää virheiden mahdollisuutta.

Keskeinen riski työhyvinvoinnille on resurssien riittävyys kaupungin eri palveluissa. Talousarvion yhteydessä laadittu henkilöstösuunnitelma ohjaa kaupungin rekrytointeja ja täyttölupakäytäntöä. Niiden avulla pyritään hallitsemaan henkilöstömäärän kehittymistä. Samalla se osoittaa selkeästi resurssivajekohdat, jotta niihin voidaan reagoida talousarvion antamien rajojen puitteissa.

Valmiusharjoitus KYMI19:

Kotka osallistui koko Kymenlaakson laajuiseen KYMI19 valmiusharjoitukseen 5.- 6.6.2019. Harjoitukseen osallistui johtajakokous sekä johdon esittämät valmiustehtäviä tehtäväkuvissaan hoitavat toimijat. Harjoitukseen kuuluvissa ennakkotehtävissä (2 kpl) Kotkan kaupunki mainitsi organisaatiokohtaisina harjoitustavoitteinaan: Tiedon välitys ja viestinnän yhteensovittaminen (sisäinen, ulkoinen, konserni); Tilannekuvan luominen ja Johtaminen. Harjoitus tuki kaikkien mainittujen osa-alueiden toteuttamisen harjoittelua käytännön tilanteissa ja tehtävissä. Harjoitushavaintoihin perustuva listaus organisaation ja koko konsernin valmiutta parantavista kehittämiskohteista käsiteltiin syksyn johtajakokouksessa, jossa kirjatut tehtävät vastuutettiin ja aikataulutettiin. Osallistujat kokivat harjoituksen positiivisena ja erittäin hyödyllisenä kunnan valmiuden toimintatapoja kehittävänä ja varmistavana tapahtumana.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittäminen

Vastualueiden ja toimintayksiköiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riskikartoitus toteutettiin taloushallinnon työtilassa sijainneiden taulukoiden avulla, strategiapoijuittain. Yhtiöiden ja liikelaitoksen osalta riskikartoitus toteutettiin Excel-lomakkeilla. Riskihavainnot ja niitä koskevat toimenpiteet kuvattiin ja jaoteltiin kaupungin strategia tavoitteita ja niiden saavuttamista uhkaaviin strategiaan, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Kartoitus ja raportointi toteutettiin talousarvioprosessissa kaupunginvaltuuston hyväksymien Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaisesti. Jo syksyllä 2018 käynnistettyä ARC/IMS-projektia jatkettiin yhtenä tavoitteena kiinnittää riskit strategiaan tavoitteisiin, toimenpiteisiin (ARC) sekä toiminnan prosesseihin (IMS). Tiedolla johtamisen tilaa, riskienhallintaa sekä suunnittelun ja toiminnan ennakoitavuutta kehitettiin edelleen projektin työkalujen avulla. Työkaluja hyödynnetään myös sisäisessä valvonnassa ja tarkastuksessa toiminnan ja prosessit havainnollistavina välineinä.

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

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

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

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

Vuoden 2019 Suunnitelma sisälsi seuraavat painopisteet: 1) Käteisen rahan käsittely (erityiskohteina pysäköintimaksut ja luottokorttien käyttö); 2) Liikuntayksikön toiminta ja 3) Kantasatama ml. Tapahtumakeskus -hankkeen eteneminen. Suunnitelman ulkopuolisina kohteina tarkastettiin kaksi välittömiä toimenpiteitä edellyttäneitä, käteisen rahan käsittelyprosessia. Lisäksi ohjeistettiin ulkomaanmatkojen raportointikäytäntöjä. Pysyvinä jatkuvan sisäisen tarkastuksen kohteina olivat: Lakien ja ohjeiden noudattaminen; Prosessien sujuvuus ja niiden sisäinen valvonta; Sisäisen tarkastuksen arviointi- ja tarkastustyön laadun varmistaminen sekä Kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen erilliset toimeksiannot.

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

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos	Muutos-%
Toimintatulot	89,1	92,6	84,7	84,3	81,2	-3,1	-3,9 %
Valmistus omaan käyttöön	1,6	2,0	1,8	1,9	2,3	0,4	16,1 %
Toimintakulut	-391,0	-397,7	-381,1	-399,1	-393,7	5,4	-1,4 %
TOIMINTAKATE	-300,2	-303,1	-294,6	-312,9	-310,2	2,7	-0,9 %
Verotulot	211,1	209,6	216,2	212,5	218,1	5,6	2,6 %
Valtionosuudet	96,7	106,3	106,2	112,2	112,5	0,3	0,2 %
Rahoitustulot ja -menot	2,3	1,9	1,0	0,2	0,6	0,5	70,9 %
Korkotuotot	0,7	0,6	0,6	1,6	1,7	0,2	9,2 %
Muut rahoitustuotot	6,8	6,7	5,4	3,2	3,3	0,1	3,2 %
Korkokulut	-3,0	-2,4	-1,9	-1,4	-1,0	0,4	-39,7 %
Muut rahoituskulut	-2,3	-3,0	-3,2	-3,2	-3,4	-0,2	5,9 %
VUOSIKATE	9,9	14,7	28,9	11,9	20,9	9,0	43,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-18,7	-21,9	-26,6	-20,0	-21,6	-1,6	7,5 %
Satunnaiset erät	0,0	0,2	39,2	7,9	0,6	-7,3	-1243,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-8,8	-7,0	41,5	-0,2	-0,1	0,1	-72,7 %
Tilinpäätössiirrot	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8,5	-6,8	41,7	0,0	0,1	0,1	65,9 %
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos	
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	22,9	23,4	22,3	21,2	20,7	-0,5	
Vuosikate/Poistot, %	52,9	67,2	108,5	59,6	96,7	37,1	
Vuosikate, euroa/asukas	182	272	539	226	401	175,7	
Asukasmäärä	54 315	54 160	53 593	52 930	52 165	-765,0	

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Vuosikate prosenttia poistoista

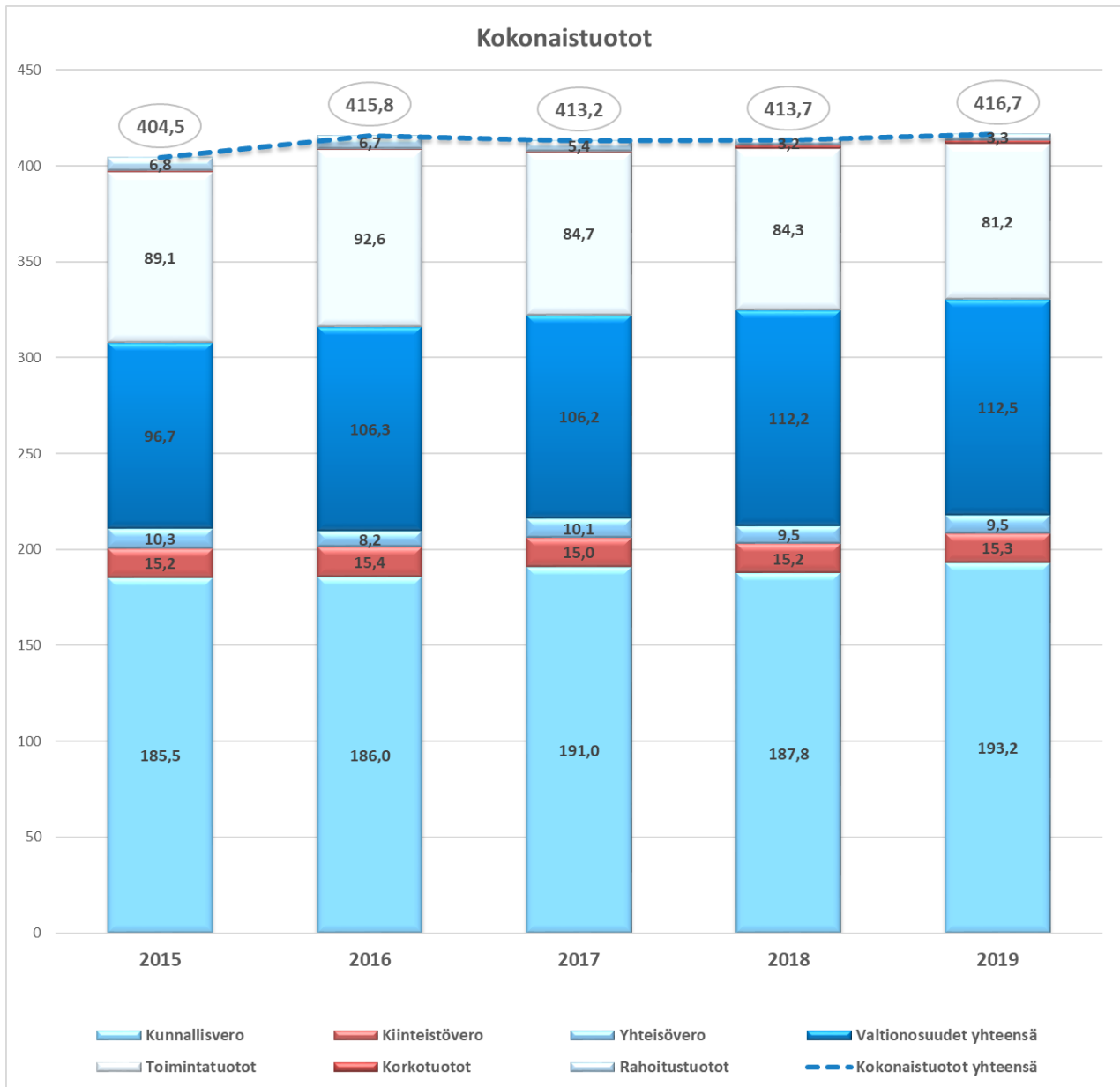
= 100* Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

Tuloslaskelman sisältö

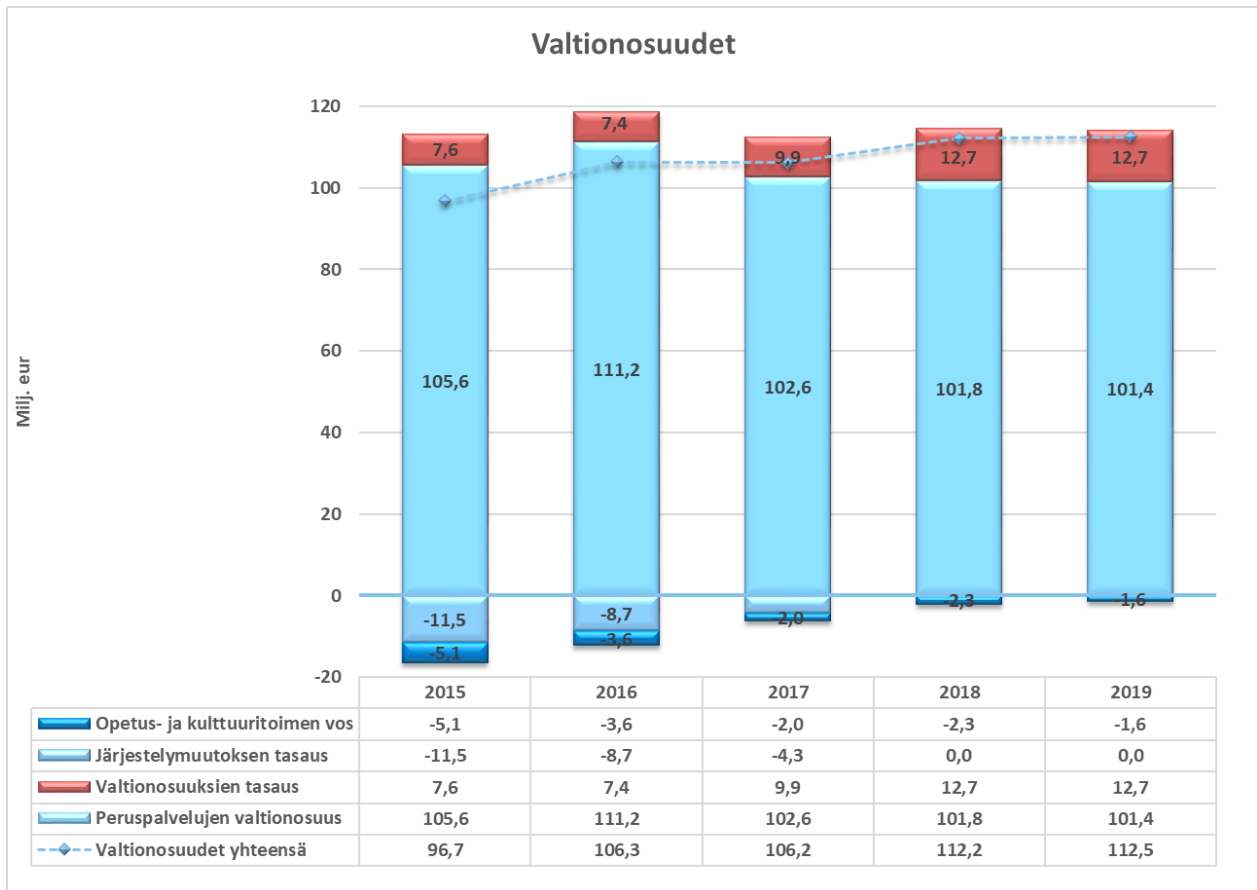
Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Viralliseen tuloslaskelmaan sisältyvät kaupungin lisäksi liikelaitokset ja tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat. Vuoden 2017 luvut sisältävät ICT Kymin kaupungin liikelaitoksena, vuonna 2018 ICT-palvelut tuotettiin Kymijoen ICT:lla (Kaakkois-Suomen Tieto Oy). Vuoden 2016 luvut sisältävät Kymijoen Työterveys liikelaitoksen. Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsote on perustettu 1.1.2019. Kymsoten perustaminen myötä henkilöstökustannukset ovat pienentyneet, mutta palveluiden ostot suurentuneet. Lisäksi toimitilojen vuokraustuottoja sekä siivoustuottoja on siirtynyt sisäisistä tuotoista ja kuluista ulkoisiin tuottoihin, kun edellä mainitut kustannuserät laskutetaan kaupungin ulkopuoliselta toimijalta Kymsotelta.

Tuotot

Kotkan kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot) vuonna 2019 oli yhteensä 416,7 M€. Tuottojen määrä yhteensä kasvoi edellisestä tilikaudesta yhteensä 3,0 M€.

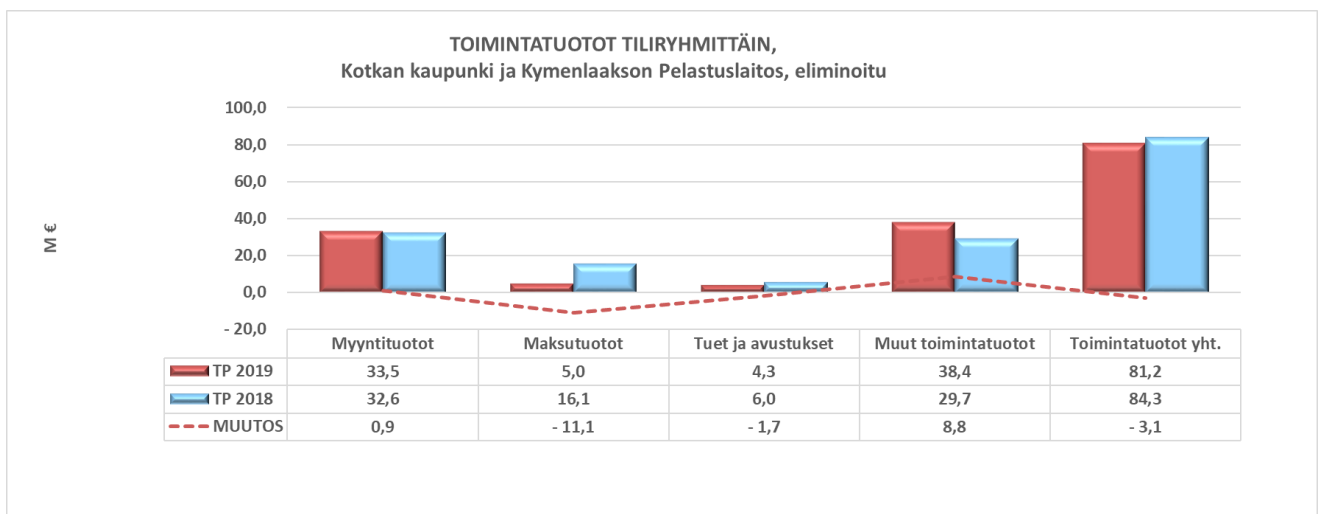


Verotulotilityksien kokonaismäärä vuodelta 2019 oli 218,1 M€. Verotulot kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 5,6 M€. Lisäys koostuu lähes pelkästään kunnallisverokertymän kasvusta. Kunnallisverokertymän ennakointi on tilikaudella 2019 ollut haastavaa. Tilikauden aikaiseen verotulokertymään on vaikuttanut tulorekisterin käyttöönotosta aiheutuvat työnantajien ennakonpidätysmaksujen viivästymisen. Marraskuun tilityksissä oli kuitenkin nähtävissä, että tilitysvajetta on kurottu umpeen, mikä nosti huomattavasti koko vuoden verotulojen kertymää kunnille. Tilikauden aikaisia verotilityksiä pienensivät myös verokorttiuudistus, jonka johdosta ennakonpidätysprosentit ovat olleet pienempiä. Tämän johdosta marras-joulukuun ennakonpidätykset kertyvät lisäprosentteilla, jolloin joulutammikuun kuntatilitykset ovat olleet normaalia suurempia. Uudistuneen ns. joustavan valmistumisen johdosta verovuoden 2018 veronpalautukset perittiin kunnilta jo loppukesästä, jolloin marraskuun 2019 tilitystä ei ole pienentänyt verovuoden 2018 ennakonpalautusperintä. Edellä mainitusta syystä marraskuun tilityksen määrää oli vaikea ennakoida ja nyt tilitys toteutui ennakoitua suurempana.



Valtionosuuksien yhteismäärä tilikaudella oli 112,5 M€. Valtionosuudet kasvoivat 0,3 M€ edelliseen vuoteen verrattuna. Tilikauden 2019 valtionosuudet sisältävät valtiovarainministeriön erillispäätöksellä aikaistetun ns. Kikyn kertakompensaation, jonka alkuperäinen maksatusajankohta olisi ollut vuosi 2020. Kotkan osalta kertakompensaation suuruus oli 2,3 M€.

Peruspalveluiden valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2015 alusta siten, kuin järjestelmää on muutettu lailla 676/2014 (He 38/2014). Valtionosuuden määräytymisen ikäryhmitystä ja määräytymisen kriteeristöä on muutettu olennaisesti, mikä on näkynyt Kotkalle tilitettävien valtionosuuksien kasvuna, vaikkakin kasvu on ollut maltillista järjestelmään liittyvän tasoitusmekanismin johdosta.



Toimintatuottoja tilikaudelta kertyi 81,2 M€. Toimintatuotot pienivät kokonaisuutena 3,1 M€. Toimintatuottojen tiliryhmäkohtaiset vaihtelut olivat suuria, missä näkyy kaupungin sosiaali- ja terveystoiminnan palveluiden siirto Kymsotelle. Myyntituotoissa on kasvua keskusvaraston ja siivoustoimen myynneistä Kymsotelle ja vähennystä sosiaali- ja terveystoiminnan myyntituottojen siirtymisestä Kymsotelle. Maksutuottojen sekä tukien ja avustustulojen alenemat johtuvat vastaavasti ko. tulojen siirtymisestä Kymsotelle.

Muut toimintatuotot muodostuvat pääasiallisesti vuokratuotoista. Vuokratuotot ovat kasvaneet 5,5 M€, mikä muodostuu sosiaali- ja terveystoiminnan toimitilojen vuokratuotoista. Aiemmin toiminta oli kunnan omaa toimintaa, jolloin toimitilojen vuokratuotot ja -kulut käsiteltiin sisäisinä vuokrina.

Muita olennaisia muita toimintatuottoja ovat myyntivoitot, joita on tilikaudelta 2018 kertynyt 4,0 M€ (2018: 1,0 M€).

Myyntivoitot muodostuivat seuraavasti:

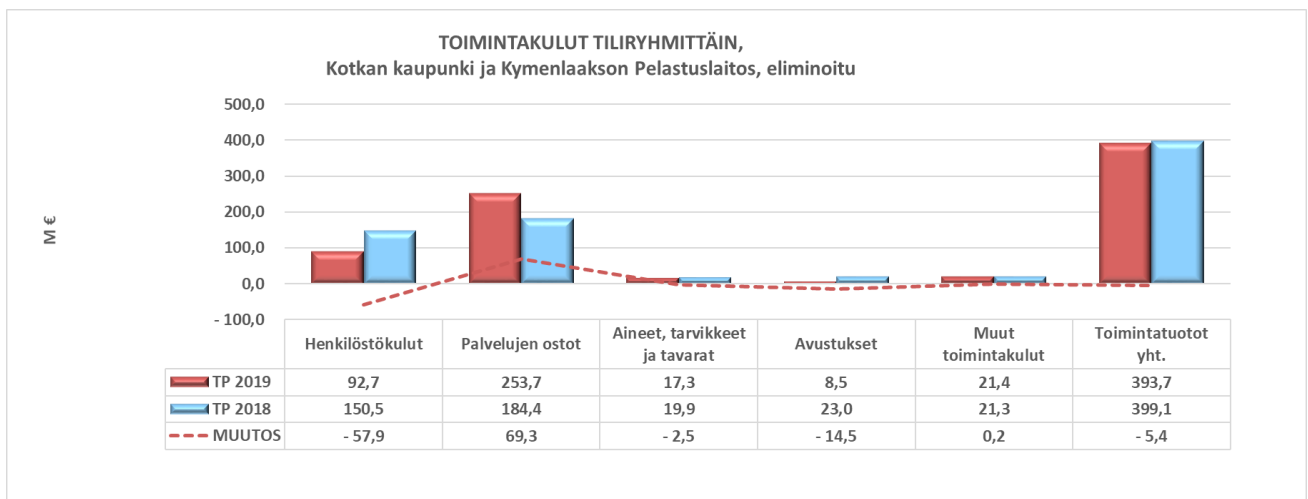
- Mussalon Sataman tontti 2,5 M€
- Muuralankujan tontti 0,9 M€
- Savottakujan rakennukset ja tontti 0,3 M€
- muut tontit ja määräalat 0,2 M€

Lisäksi on myyty Kymsolelle Kaakkois-Suomen Tieto Oy osakkeita, joista saatu myyntivoitto 0,3 M€ esitetään satunnaisissa tuotoissa.

Kulut

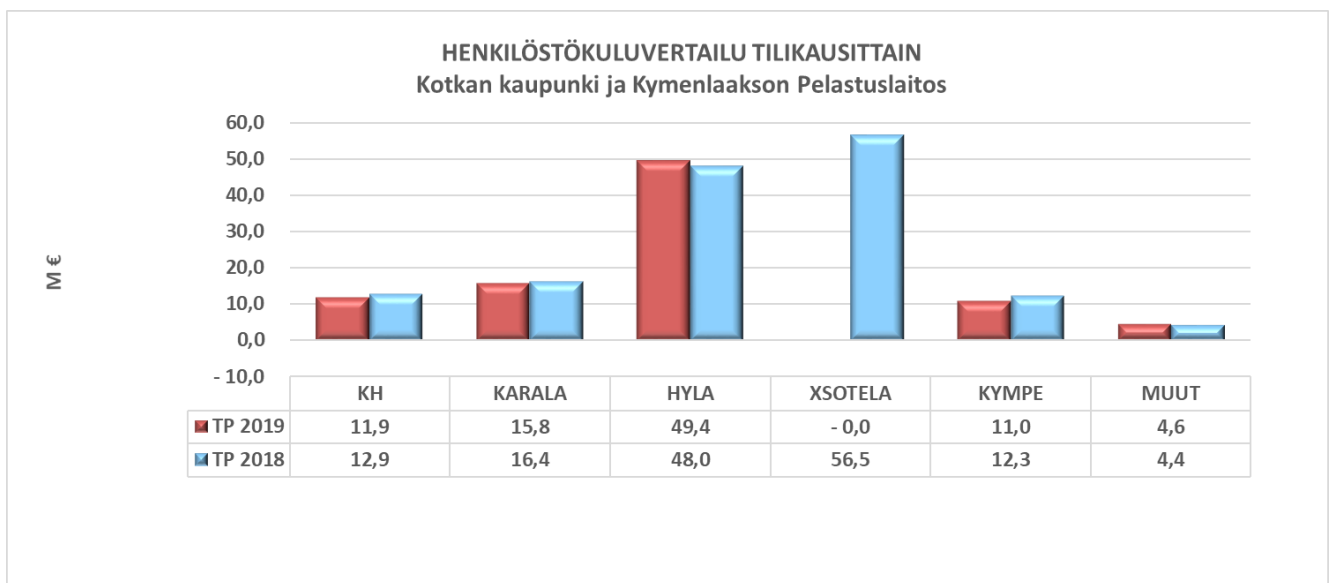
Kotkan kaupungin kulujen (toimintakulut, korkokulut ja rahoituskulut) kokonaismäärä oli 398,0 M€. Kulujen vähennys oli 5,6 M€. Korkokulut ja -rahoituskulut olivat yhteensä 4,4 M€, kun vuonna 2018 ko. kulut olivat 4,6 M€.

Toimintakulut olivat 393,7 M€ ja ne kasvoivat edellisvuodesta 5,4 M€.

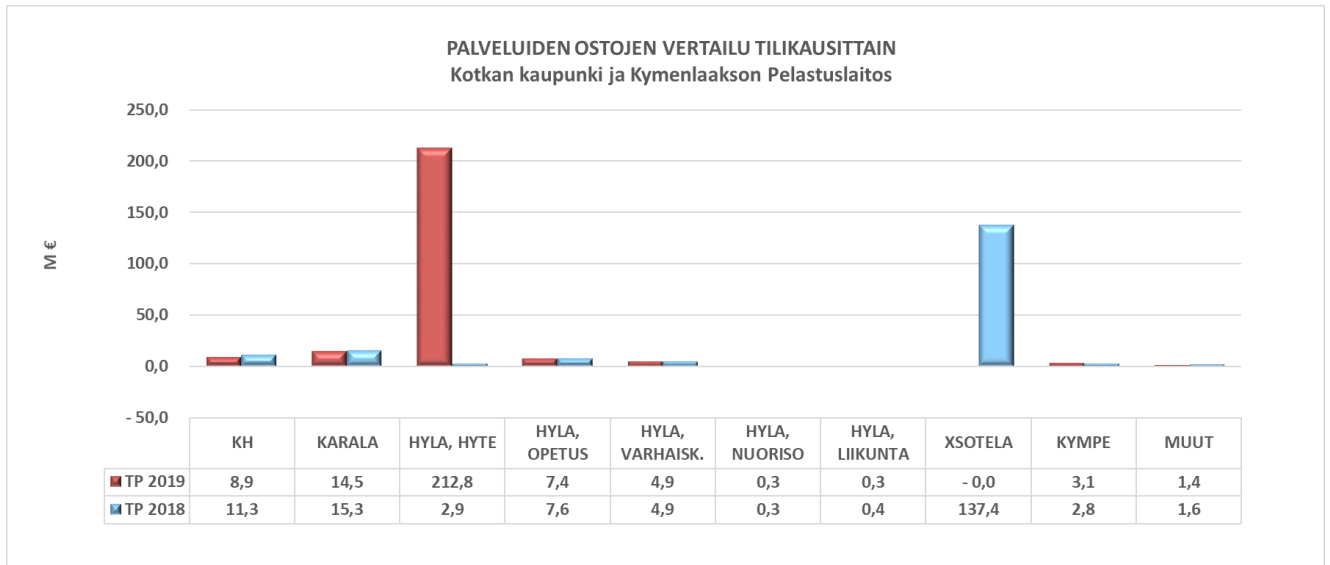


Henkilöstökulut olivat 2019 yhteensä 92,7 M€. Henkilöstökulut pienenevät edellisvuodesta 57,9 M€.

Henkilöstökulujen muutos muodostui palkkakulujen 46,8 M€ ja henkilösivukulujen 11,1 M€ vähennyksistä. Henkilöstökustannusten väheneminen johtui sosiaali- ja terveystoiminnan henkilöstön siirtymisestä Kymsolelle. Henkilöstöä on vähäisessä määrin siirtynyt myös lautakunnasta toiseen.



Kunnan palveluiden ostot olivat tilikaudella yhteensä 253,7 M€. Luvusta on eliminoitu kaupungin palveluiden ostot Kymenlaakson pelastuslaitokselta, jotka olivat 2019 tilikautena 5,1 M€



Vuonna 2019 palveluiden ostot kasvoivat 69,3 M€ edellisvuodesta. Palveluiden ostojen kasvu johtuu sosiaali- ja terveystoiminnan siirtymisestä Kymsotelle. Hyvinvointilautakunnan hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueeseen kuuluva Kymsoten laskutus palveluiden ostoista vuonna 2019 oli 210,8 M€. Luku sisältää työmarkkinatuen kunta-osuuden läpi-laskutusta 6,25 M€. Vertailuvuonna ko. laskutus on esitetty avustuskustannusten tiliryhmässä. Kirjaustapamuutos on tehty tilintarkastajien ohjeistuksen mukaisesti.

Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen palveluiden ostot ovat pienentyneet edellisvuodesta 2,3 M€. Vähennys aiheutuu ulkoisten tukipalveluiden kustannusten laskusta, joka on seurausta henkilöstön- ja henkilöstöön liittyvien työvälineiden tai työtehtävien siirtymisestä Kymsotelle.

Palveluiden ostot muodostuvat asiakaspalveluiden sekä muiden palveluiden ostoista. Asiakaspalveluiden ostojen osuus kaikista palveluiden ostoista on nyt 85,6%, kun edellisessä vuonna osuus oli 67,8 %. Asiakaspalveluiden ostot olivat 2019 yhteensä 215,8 M€ ja muiden palveluiden ostot 37,9 M€.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän kustannukset olivat yhteensä 17,3 M€ ja 2,5 M€ edellisvuotta pienemmät. Tiliryhmä sisältää lämmitys, sähkö ja vesikuluja sekä kalusto- ja huoltotarvikehankintoja. Lisäksi tiliryhmä sisältää keskusvaraston varasto-ostojen lisäyksen, mikä on kasvanut 2,8 M€ varaston myydessä tuotteita kunnan ulkopuoliselle Kymsotelle.

Avustuskustannukset olivat tilikauden 2019 aikana 8,5 M€. Avustuskustannukset ovat vähentyneet edellisvuodesta huomattavasti eli 14,5 M€. Kymsoten toiminnan aloittamisen johdosta toimintaan liittyvät avustuskustannukset ovat siirtyneet Kymsoten vastattaviksi. Kymsote läpilaskuttaa työmarkkinatuen kuntaosuuden. Edellä mainittu kustannus on tilikaudesta 2019 lähtien kirjattu palveluiden ostoihin.

Muut toimintakulut olivat 21,4 M€, missä ei ole olennaista muutosta edelliseen vuoteen.

Toimintakate ja vuosikate

Toimintakatteella osoitetaan, paljonko kuluista saadaan katetuksi palvelutoiminnan myynti- ja maksutulolla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä vero- ja valtionosuusrahoituksella. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Tilikauden toimintakate oli - 310,2 M€, ollen 2,7 milj. euroa edellisvuotta parempi.

Toimintatuotot kattoivat 20,6 % toimintakuluista, mikä osuus on laskenut 0,5 %. Kymsoten aloittaminen on vaikuttanut tähänkin tunnuslukuun. Tunnusluvun kuntakohtaisessa vertailussa on huomioitava kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen.

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

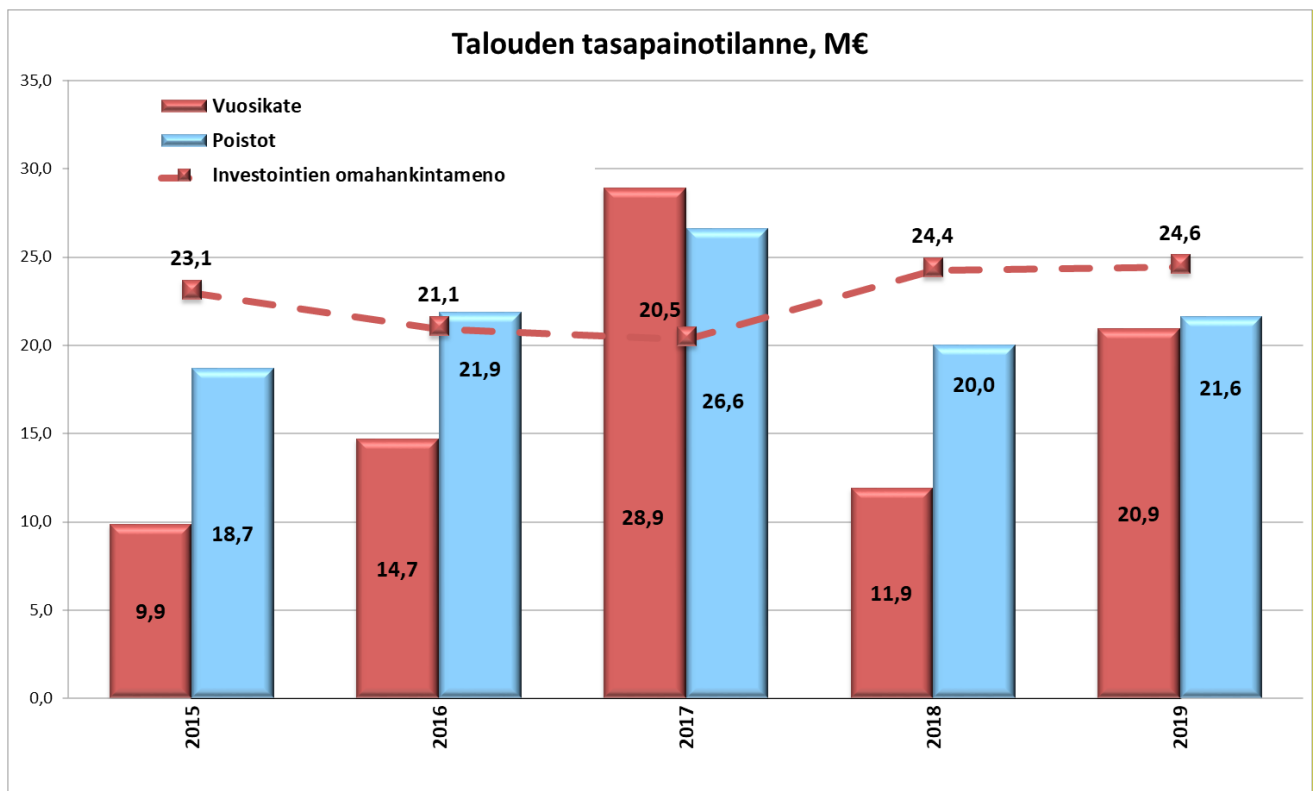
Tilinpäätöksen 2019 vuosikate oli 20,9 M€ ja se parani edellisestä vuodesta 9,0 M€. Vuosikatteen kasvusta 2,7 M€ syntyi toimintakatteen kasvusta. Verotulojen ja valtionosuuksien osuus kasvusta oli 5,9 M€ Muu osuus kasvusta aiheutui rahoitustuotoista ja -menoista.

Nettoinvestoinneilla tarkoitetaan bruttoinvestointien ja rahoitusosuuksien sekä muiden tulojen erotusta. Muissa tulolissa esitetään myytyjen pysyvien vastaavien hankintamenojen vähennykset. Investointien omahankintameno on investointimenojen ja rahoitusosuuksien erotus.

Investoinnit talouden tasapainotilannekaaviossa esitetään ilman Kotkan Energian osakkeiden korjauskirjauksen aiheuttamaa muutosta eli todellisina tilikauden investointimenoina, josta lasketaan tulevien vuosien poistot.

Investoinnit eritellään kohdassa 8.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen. Tämä toteumataulukko sisältää myös Kotkan Energian osakkeiden arvomuutoksesta aiheutuvan investointimenojen lisäyksen. Lisäksi taulukko sisältää myytyjen omaisuuserien tase-arvojen vähennyksen, jonka jälkeen saatu luku kuvaa ns. nettoinvestointien määrää.

Poistojen kokonaismäärä 21,6 M€ muodostuu suunnitelman mukaisista poistoista 19,6 M€ sekä kertaluonteisista poistoista 2,0 M€. Kertaluonteiset poistot aiheutuvat Hakalan koulun ja Karhulan Linja-autoasema KOY -osakkeiden alaskirjauksista.



Satunnaiset erät

Tilikauden satunnaiset erät olivat 0,6 M€. Satunnaisiin erisiin on kirjattu KS Tieto Oy:n 738 kpl osakkeiden myynnistä Kymsolelle saatu myyntivoitto 0,3 M€. Kotkan omistukseen jäi KS Tiedon osakkeita 350 kpl. Lisäksi satunnaisissa erissä on 0,3 M€ vahingonkorvaus Laivurinkatu 9 ja 10 palovahingosta.

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä oli 0,1 M€ (141 942,35 eur). Ylijäämä sisältää 0,3 milj. euron ns. poistoeron muutoksen. Poistoerona käsitellään investointivarausten purku.

1.3.2 Toiminnan rahoitus

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

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	9,9	14,7	28,9	11,9	20,9	9,0
Satunnaiset erät	0,0	0,2	39,2	7,9	0,6	-7,3
Tulorahoituksen korjauserät	-0,6	1,2	-5,1	-9,2	-4,2	5,0
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-24,9	-21,3	-21,9	-24,7	-41,2	-16,6
Rahoitusosuudet investointeihin	1,7	0,2	1,4	0,2	1,5	1,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,5	2,3	39,7	10,8	5,4	-5,4
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-13,4	-2,8	82,2	-3,0	-17,1	-14,1
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	-5,0	-0,1	4,9
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-32,4	-28,5	-35,9	-78,7	-29,2	49,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	17,3	27,7	-3,8	100,1	4,2	-95,9
Oman pääoman muutokset	0,0	0,0	0,9	0,0	15,2	15,2
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1,5	0,1	-2,5	-21,8	-22,9	-1,1
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	13,4	29,2	-6,8	-5,4	-32,9	-27,5
Rahavarojen muutos	0,0	26,5	75,4	-8,4	-50,0	-41,6
Rahavarat 31.12.	0,0	26,5	101,9	93,5	43,5	
Rahavarat 1.1.	0,0	0,0	26,5	101,9	93,5	

Rahoituslaskelman investointimenot sisältävät Kotkan Energian osakkeiden arvon muutoksen 15,2 M€. Muutos aiheutui Kotkan Energian arvonnkorotusrahastokirjauksen kirjaamattomuudesta kaupungin osakkeiden arvossa. Kyseessä on aikaisempien tilikausien korjauskirjaus, jolloin investointimenojen kasvua vastaava muutos näkyy rahoituslaskelman oman pääoman muutoksena.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Investointien tulo-rahoitus, %	42,7	69,7	140,8	48,9	52,6	3,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,3	0,4	0,8	0,3	0,6	0,3
Kassan riittävyys, pv	0	21	85	81	36	-44,6
Asukasmäärä	54 315	54 160	53 593	52 930	52 165	-765
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-76,2	-80,7	44,6	48,4	46,0	-2,4

Investointien tulo-rahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tilikauden 2019 alusta tunnusluvuissa esitetään laskennallinen lainanhoitokate. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate korvaa vuodesta 2022 alkaen tunnusluvun konsernin suhteellinen velkaantuneisuus. Vuonna 2022 tunnuslukua tarkastellaan tilipäätöksistä 2020 ja 2021.

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa.

Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla lukua useamman vuoden jaksolla.

Kotkan kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta 2019 oli -17,1 M€. Tunnuslukua heikentää olennaisesti (15,2 M€) Kotkan Energian osakkeisiin kohdistunut oikaisukirjaus. Oikaisukirjaus heikentää myös tunnuslukua Investointien tulo-rahoitus. Edellisiin vuosiin vertailukelpoinen investointien tulo-rahoitusprosentti on 85,1%. Kassavarojen riittävyyden (Energiaoikaisu huomioituna) tunnusluku oli 35 päivää, kun vuonna 2018 se oli 81 päivää. Rahavarat olivat vuoden vaihteessa 43,5 M€.

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE

milj. euroa

VASTAAVAA	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT	553,0	550,8	501,7	509,1	525,9	16,8
Aineettomat hyödykkeet	2,8	2,9	1,7	1,1	0,7	-0,4
Aineettomat oikeudet	0,5	0,6	0,4	0,2	0,1	0,0
Muut pitkävaikutteiset menot	2,1	2,3	1,3	0,9	0,5	-0,4
Ennakkomaksut	0,2	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Aineelliset hyödykkeet	314,1	312,7	300,5	304,3	307,1	2,8
Maa- ja vesialueet	89,0	91,6	92,1	93,1	95,5	2,4
Rakennukset	146,1	142,9	136,2	133,0	141,5	8,5
Kiint.rakenteet ja laitteet	66,4	63,0	59,7	56,5	54,9	-1,7
Koneet ja kalusto	7,0	7,4	8,0	7,1	7,9	0,7
Muut aineelliset hyödykkeet	2,2	2,1	2,2	2,2	2,2	0,0
Enn.maksut ja keskener.hankinnat	3,3	5,4	2,3	12,3	5,2	-7,2
Sijoitukset	236,1	235,2	199,4	203,6	218,0	14,4
Osakkeet ja osuudet	230,9	230,1	198,7	197,9	212,2	14,3
Muut lainasaamiset	4,8	4,8	0,3	5,3	5,3	0,0
Muut saamiset	0,4	0,4	0,5	0,5	0,6	0,1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,8	0,8	1,0	1,0	0,8	-0,2
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,8	0,8	1,0	1,0	0,8	-0,1
VAIHTUVAT VASTAAVAT	42,1	65,9	140,5	164,3	114,1	-50,3
Vaihto-omaisuus	0,6	0,6	0,6	0,5	0,6	0,0
Aineet ja tarvikkeet	0,6	0,6	0,6	0,5	0,6	0,0
Saamiset	41,5	38,8	38,0	70,3	70,0	-0,3
Pitkäaikaiset saamiset	18,1	16,8	15,7	49,5	51,2	1,7
Lainasaamiset	12,2	12,3	12,3	47,3	47,3	0,0
Siirtosaamiset	5,9	4,5	3,4	2,2	3,9	1,7
Lyhytaikaiset saamiset	23,4	22,0	22,4	20,8	18,8	-2,0
Myyntisaamiset	5,6	6,7	6,5	7,3	5,8	-1,5
Lainasaamiset	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut saamiset	10,5	8,5	11,2	7,5	7,9	0,4
Siirtosaamiset	7,2	6,7	4,6	5,9	5,1	-0,8
Rahoitusarvopaperit	0,0	0,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Muut arvopaperit	0,0	0,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Rahat ja pankkisaamiset	0,0	26,5	71,9	63,5	13,5	-50,0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	595,9	617,5	643,1	674,4	640,8	-33,6

VASTATTAVAA	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
OMA PÄÄOMA	252,8	246,1	287,8	287,9	303,2	15,3
Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1	0,0
Muut omat rahastot	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-32,7	-41,3	-48,0	-6,3	9,0	15,2
Tilikauden yli-/alijäämä	-8,5	-6,8	41,7	0,0	0,1	0,1
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET						
VARAUKSET	5,5	5,3	5,0	4,7	4,4	-0,3
Poistoero	5,5	5,3	5,0	4,7	4,4	-0,3
Vapaaehtoiset varaukset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
PAKOLLISET VARAUKSET	4,8	6,9	3,0	2,6	2,4	-0,2
Eläkevaraukset	4,8	4,3	3,0	2,6	2,4	-0,2
Muut pakolliset varaukset	0,0	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,7	0,8	0,9	1,0	0,8	-0,1
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,7	0,8	0,9	1,0	0,8	-0,1
VIERAS PÄÄOMA	332,0	358,5	346,4	378,2	329,9	-48,3
Pitkäaikainen	193,2	196,3	172,7	110,1	96,1	-14,0
Joukkovelkakirjalainat	30,0	60,0	40,0	30,0	30,0	0,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	163,2	136,3	132,7	79,4	65,3	-14,1
Saadut ennakot	0,0	0,0	0,0	0,7	0,8	0,1
Muut velat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lyhytaikainen	138,8	162,2	173,7	268,1	233,8	-34,3
Joukkovelkakirjalainat	0,0	0,0	20,0	10,0	0,0	-10,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	79,2	96,9	84,7	169,3	164,1	-5,2
Lainat julkisyhteisöiltä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainat muilta luotonantajilta	8,9	17,3	23,3	33,4	37,6	4,2
Saadut ennakot	1,7	1,2	0,6	1,5	1,4	-0,1
Ostovelat	23,3	21,3	21,6	24,1	15,7	-8,4
Liittymismaksut ja muut velat	5,2	7,1	5,9	5,4	4,1	-1,3
Siirtovelat	20,5	18,4	17,7	24,4	10,8	-13,6
VASTATTAVAA YHT	595,9	617,5	643,1	674,4	640,8	-33,6

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

TASEEN TUNNUSLUVUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	43,5	40,8	45,6	43,5	48,2	4,7
Rahoitusvarallisuus euroa/ asukas	-5 319	-5 391	-3 841	-4 024	-4 122	-98,6
Suhteellinen velkaantuneisuus %	83,2	87,5	84,9	92,1	79,8	-12,3
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj. euroa)					443	
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas					8 492	
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-41 277	-48 030	-6 259	-6 210	9 128	15338,8
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-760	-887	-117	-117	175	292,3
Kunnan lainakanta 31.12. (milj.euroa)	281	310	301	322	297	-25
Kunnan lainat euroa/asukas	5 179	5 732	5 610	6 085	5 695	-390,8
Lainasaamiset (milj. euroa)	4,8	4,8	0,3	5,3	5,3	
Asukasmäärä	54 315	54 160	53 593	52 930	52 165	-765,0

Omavaraisuusaste, %

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

Rahoitusvarallisuus euroa/asukas

= (Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) –
(Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Asukasmäärä

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Lainat ja vuokravastuut 31.12. (uusi tunnusluku)

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Kriisikunta kriteeristön uudistuksen seurauksena yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta on päivitetty. Päivitetyn ohjeen mukaan tunnuslukuina esitetään lainat ja vuokravastuut 31.12. sekä per asukas. Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuut huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena. Liitetietojen ohjeistuksen mukaan vuokravastuut ovat vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma. Vuokravastuina esitetään kaiken tyyppisistä tuotannon-tekijöistä syntyvät vuokravastuut, kuten toimitilat, koneet ja laitteet, maa-alueet. Tunnusluvasta ei ole esitettävissä vertailutietoa edellisiltä vuosilta vuokravastuumäärityksen muutoksesta johtuen.

Kotkan kaupungin taseen loppusumma oli 640,8 M€. Taseen loppusumma pieneni 31,3 M€. Aineellisten hyödykkeiden eli maa-alueiden, rakennusten, koneiden, laitteiden jne. tasearvo kasvoi 2,8 M€ ja osakkeiden tasearvo kasvoi 14,3 M€. Osakkeiden tasearvo oli 31.12.2019 yhteensä 212,2 M€. Osakkeiden tase-arvoa kasvatti Kotkan Energian arvonnkorotusrahaston lisäys Kotkan kaupungin osakkeiden arvoon. Rahastosiirto oli käsitelty Energian taseessa, mutta ei kaupungin osakkeiden arvossa.

Taseesta laskettava omavaraisuusaste oli tilikauden päättyessä 48,2 %. Lainakannan määrä pieneni 25,0 M€ ja lainat asukasta kohti olivat 5 612 euroa. Kaupungilla oli vuodenvaihteessa pitkäaikaista lainaa yhteensä 96,1 M€, josta 30,0 M€ oli joukkovelkakirjalainoja. Lyhytaikaista lainaa pankeilta- ja rahalaitoksilta (sis. kuntatodistukset) oli yhteensä 164,1 M€, josta 14,1 milj. euroa oli pitkäaikaisten lainojen lyhennykset vuodelle 2020. Tämän lisäksi kaupungilla oli 37,6 milj. euroa lyhytaikaista velkaa tyttärille konsernitilistä.

Suhteellinen velkaantuneisuus kuvaa kaupungin mahdollisuuksia selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksellaan. Tunnusluku on sitä parempi, mitä pienempi luvun arvo on. Rahoitusvarallisuus mittaa kaupungin likvidien varojen riittävyyttä vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Kertyneen yli-/alijäämän määrä osoittaa, paljonko kunnalla on tulevana vuosina liikkumavaraa tai mikä määrä on katettava tulevien vuosien ylijäämäisillä tilinpäätöksillä. Kumulatiivinen ylijäämä tilikauden 2019 lopussa oli 9,1 M€. Edellisten vuosien kumulatiivisen alijäämän kattamisesta olennainen osuus syntyy energiaosakkeiden arvonnkorotuksen korjauksesta, jota on tarkemmin selvitetty kohdassa 1.1.4.

1.5 Kokonaistuotot ja -menot

KOKONAISTULOT JA -MENOT

milj. euroa

	2018	%	2019	%
TULOT				
Toiminta				
Toimintatuotot	84,3	16,1 %	81,2	18,5 %
Verotulot	212,5	40,6 %	218,1	49,6 %
Valtionosuudet	112,2	21,4 %	112,5	25,6 %
Korkotuotot	1,6	0,3 %	1,7	0,4 %
Muut rahoitustuotot	3,2	0,6 %	3,3	0,7 %
Satunnaiset tuotot	7,9	1,5 %	0,6	0,1 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-8,8	-1,7 %	-4,0	-0,9 %
Investoinnit				
Rahoitusosuudet invest.menoihin	0,2	0,0 %	1,5	0,3 %
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot	10,8	2,1 %	5,4	1,2 %
Rahoitustoiminta				
Antolainojen vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	100,1	19,1 %	4,2	1,0 %
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,0 %	15,2	3,5 %
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	524,0	100,0 %	439,6	100,0 %
MENOT				
Toiminta				
Toimintakulut	399,1	78,2 %	393,7	84,4 %
- Valmistus omaan käyttöön	-1,9	-0,4 %	-2,3	-0,5 %
Korkokulut	1,4	0,3 %	1,0	0,2 %
Muut rahoituskulut	3,2	0,6 %	3,4	0,7 %
Satunnaiset kulut		0,0 %		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pakollisten varausten muutos	0,4	0,1 %	0,2	0,0 %
Satunnaiset kulut	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Investoinnit				
Investointimenot	24,7	4,8 %	41,2	8,8 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäys	5,0	1,0 %	0,1	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	78,7	15,4 %	29,2	6,3 %
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Oman pääoman vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	510,5	100,0 %	466,6	100,0 %

1.6 Kotka konsernin toiminta ja talous

1.6.1 Konsernin toiminnan ohjaus

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa konserniohjetta, kaupunkistrategiaa sekä valtuuston tytäryhteisöille hyväksymiä omistajapoliittisia linjauksia. Kaupunginvaltuusto hyväksyi konserniohjeen 8.5.2017 § 47. Konserniohjeiden ohella valtuusto hyväksyi suosituksen Hyvä hallinto ja johtamistapa Kotkan kaupungin tytäryhtiöissä. Vuoden 2019 aikana valmisteltiin kaupunginhallituksen omistajaohjausjaoston johdolla tytäryhteisöjen omistajapoliittiset linjaukset ja ne hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 9.12.2019 § 148. Omistajapoliittisten linjausten valmistelussa kuultiin kaupungin tytäryhteisöjä.

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

Vuonna 2019 konserniyhtiöiltä kerättiin tietoa (mm tulos tulosennuste, investoinnit, lainakanta, keskikorko) e-lomakkeella 31.3.2019 tilanteesta sekä 30.9.2019 tilanteesta. Tiedot koostettiin ja vietiin hallitukselle tiedoksi 20.5.2019 sekä 21.10.2019. Näiden lisäksi raportoitin valtuuston tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden 30.6.2019 tilanne.

Kotka-konserniin kuuluvat tytäryhteisöt on omistajapoliittisissa linjauksissa jaettu toimialakohtaisesti eri ryhmiin. Eri liiketoimintaryhmille sekä jokaiselle konserniyhteisölle on omistajapoliittisissa linjauksissa asetettu omat kaupunkistrategian linjauksista johdetut kehittämistavoitteet. Eri liiketoimintaryhmissä voi olla sekä kilpailluilla markkinoilla toimivia yhteisöjä, että yhteisöjä, jotka tuottavat kuntalaisille/asiakkaille palveluja omakustannushintaan tai avustusten turvin.

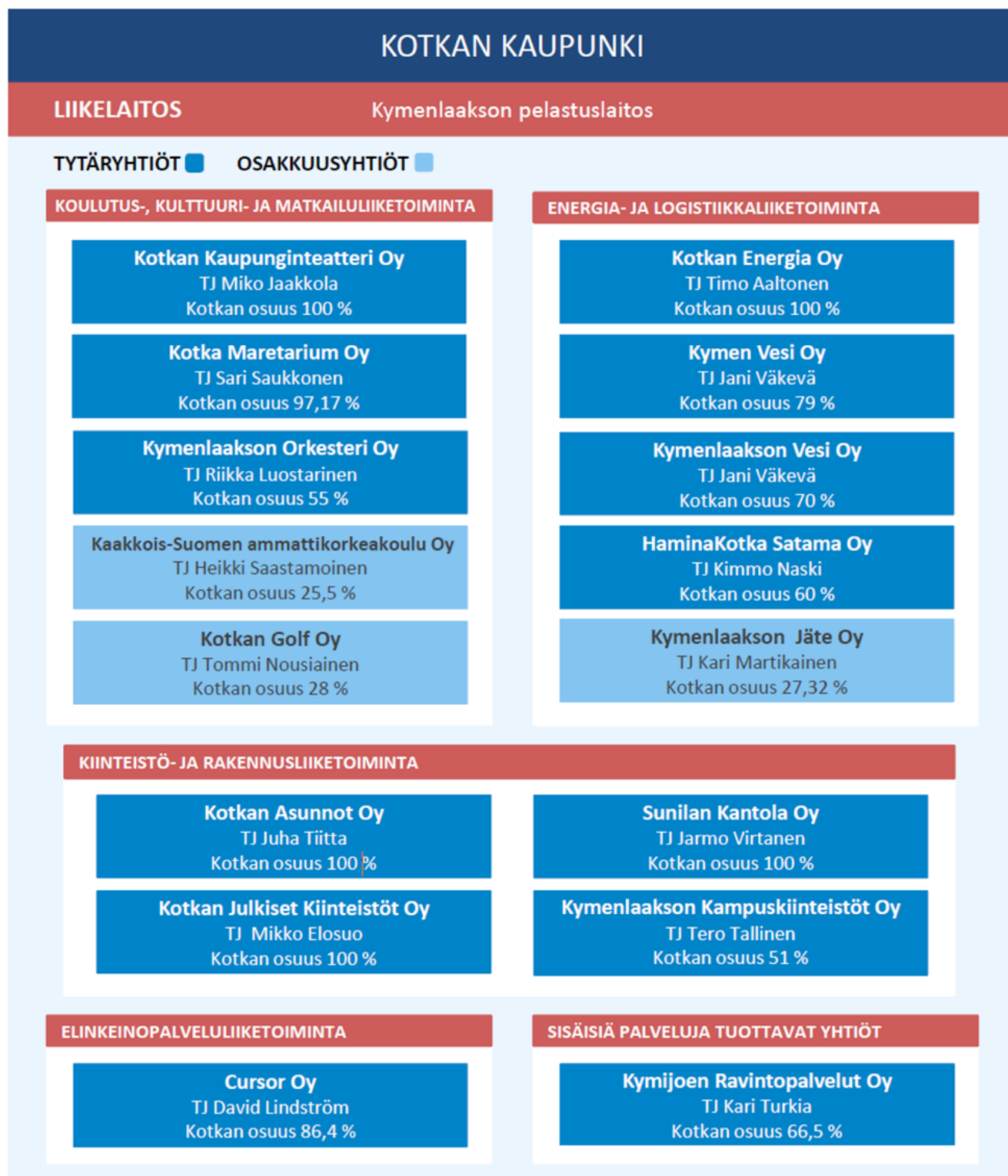
- Energia- ja logistiikkaliiketoiminta: HaminaKotka Satama Oy, Kotkan Energia Oy, Kymen Vesi Oy ja Kymenlaakson Vesi Oy.
- Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta: Kotkan Asunnot Oy, Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy, Kymenlaakson kampuskiinteistöt Oy, Sunilan Kantola Oy.
- Koulutus- kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta: Kotka Maretarium Oy, Kotkan Kaupunginteatteri Oy, Kymenlaakson Orkesteri Oy, perustettava tapahtumatuotantoyhtiö.
- Elinkeinopalveluliiketoiminta: Cursor Oy
- Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt: Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Konserniin yhdistellyt kuntayhtymät ovat: Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsote, Kotkan-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä Ekami, Kymenlaakson Liitto ja Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty osakkuusyhtiöt Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu konserni ja Kymenlaakson Jäte konserni sekä Kaakkois-Suomen Tieto Oy 30.09.2019 asti. Kotkan Golf Oy (28,0 %) jätetään yhdistelemättä. Vuoden 2019 aikana Kotka myi Kaakkois-Suomen Tieto Oy:n osakkeista 388 kpl Kymsote -kuntayhtymälle. Myynnin jälkeen kaupungin omistusosuus on 18,06 %.

Kaupungilla on myös omistusta seuraavissa yhteisöissä: Harjun Oppimiskeskus Oy, Koha-Suomi Oy, Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy, Kuntarahoitus Oyj, Sarastia Oy, Kuntien Tiera Oy sekä TVV lippu- ja maksujärjestelmä Oy. Lisäksi kaupungilla on sijoitettuna pääomaa Sotek-säätiössä sekä Kotkan Diakoniarahastossa.

1.6.2 Konsernirakenne



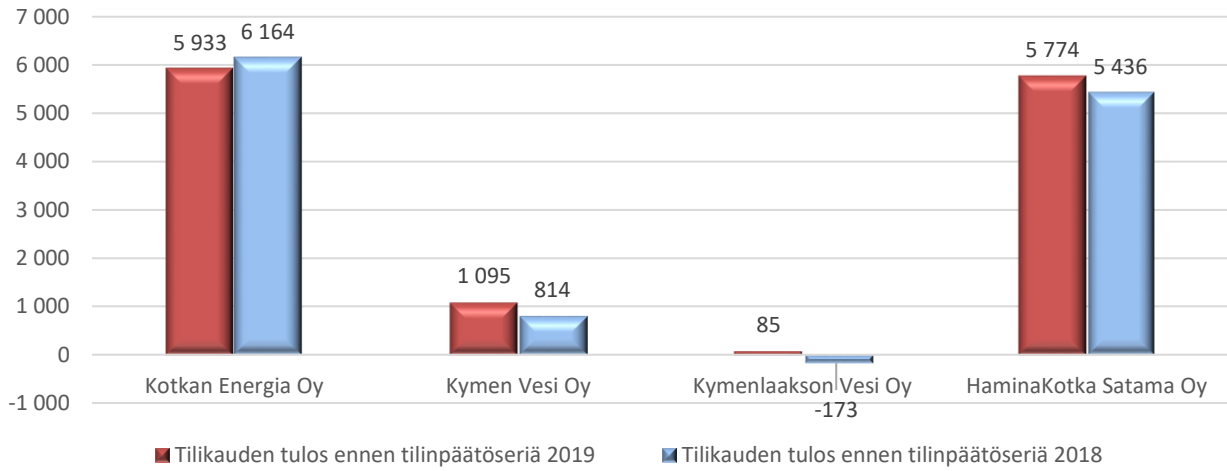
KUNTAYHTYMÄT	osuus
Kotkan-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä	67,95 %
Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsote	33,4 %
Kymenlaakson Liitto	31,04 %
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	7,62 %

SÄÄTIÖT

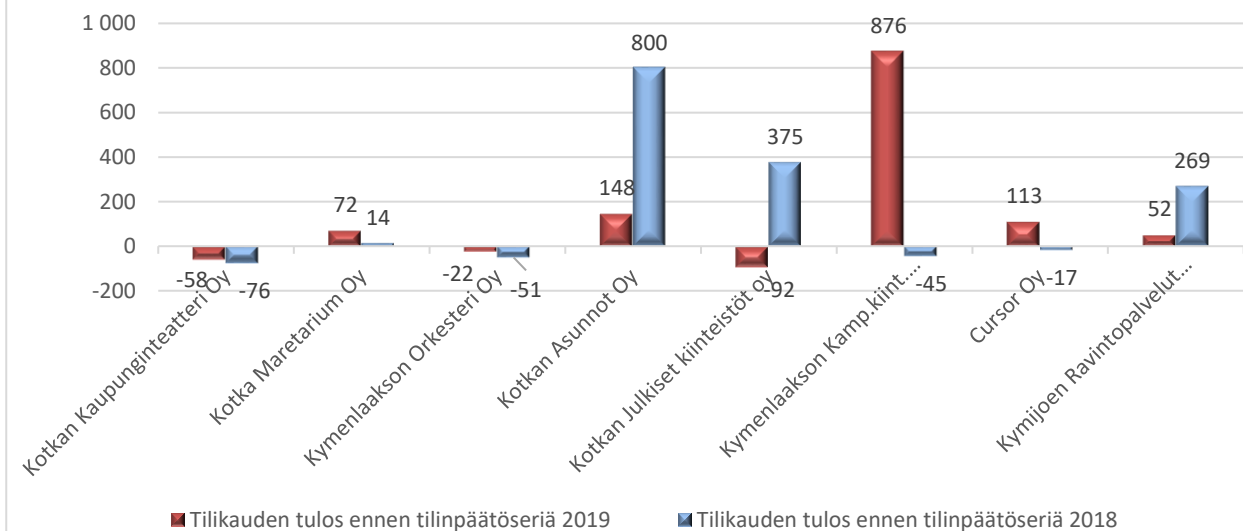
Kotkan palvelutalossäätiö

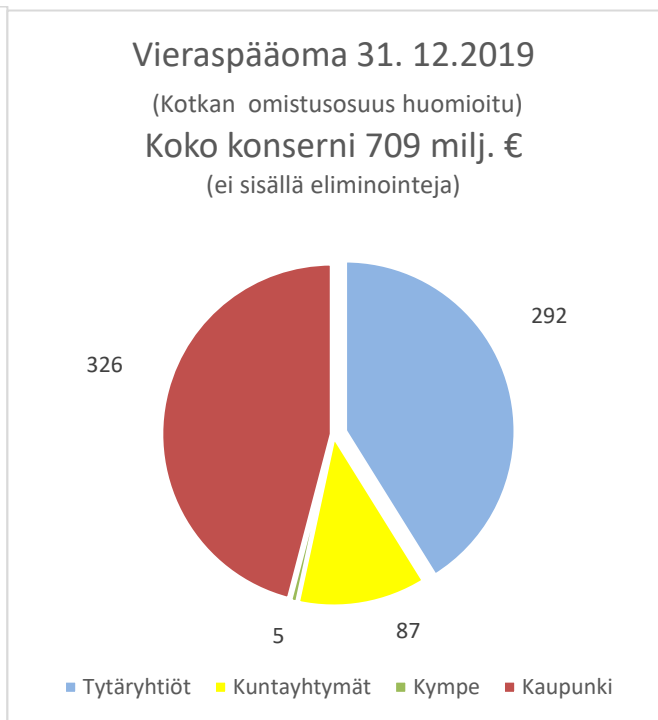
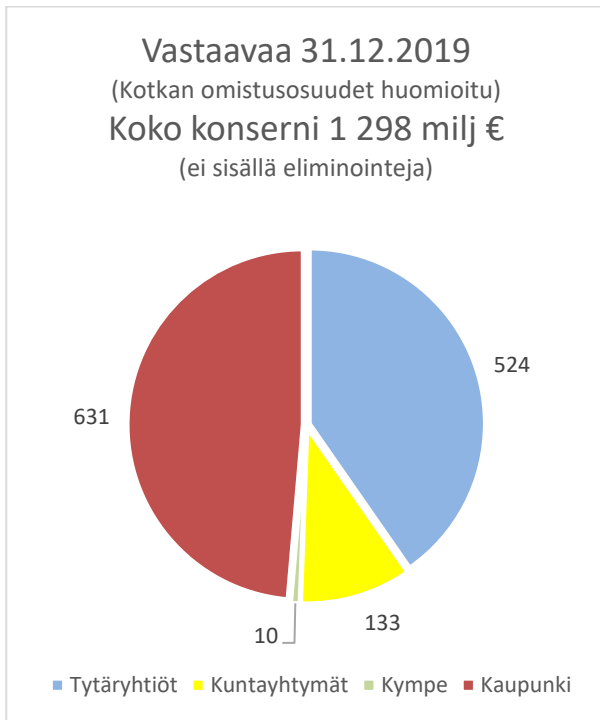
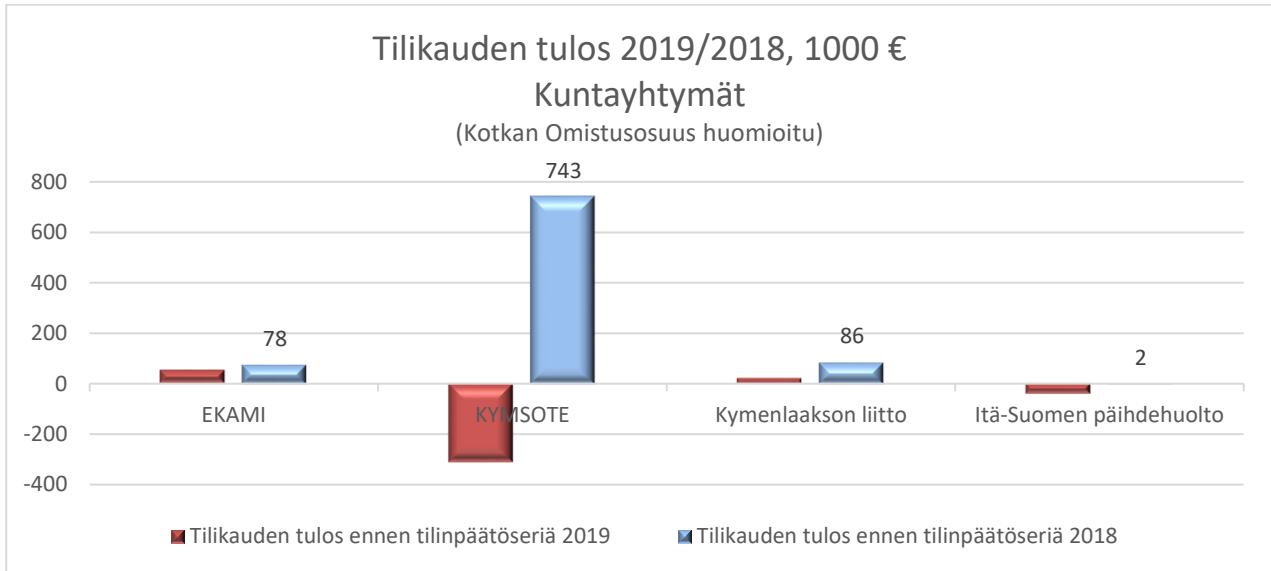


Tilikauden tulos 2019/2018, 1000 €
 tytäryhtiöt: energia- ja logistiikkaliiketoiminta
 (Kotkan omistusosuudet huomioitu)



Tilikauden tulos 2019/2018, 1000 €
 muut tytäryhtiöt
 (Kotkan omistusosuudet huomioitu)





1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Muutokset omistus- ja äänivallassa ja avainhenkilöissä

Vuoden 2019 aikana Kotkan kaupunki luopui aiemmin valmisteleman tukipalveluyhtiön perustamisesta yhteistoinnissa Kymsoten kanssa. Kotkan kaupunki ryhtyi valmistelemaan Kymsotea laskuttavan puhtaupalvelun palvelukokonaisuuden siirtämistä Kymsoten tytäryhtiölle Kastek Oy:lle. Siirto on toteutumassa 2020.

Kotkan kaupunki teki Kymsoten kanssa osakejärjestelyjä Kaakkois-Suomen Tieto oy:n osakkeista. Kotkan kaupunki myi Kymsotelle 388 kappaletta em. yhtiön osakkeita 25.9.2019 päivätyllä kauppakirjalla. Kotka omistaa jatkossa 18,06 % yhtiön osakkeista. Kaakkois-Suomen Tieto Oy kuuluu Kouvolan kaupungin kuntakonserniin. Kotkan kaupunki on sitoutunut yhtiön omistajien väliseen osakassopimukseen, jolla on sovittu yhtiön pitämisestä omistajiensa sidoksikkonä.

Kotkan kaupunki on mukana Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymässä. Kuntayhtymässä on meneillään jo toinen kuntayhtymän purkamisprosessi. Kotkan kaupunginvaltuusto hyväksyi purkamissopimuksen 8.4.2019 § 38. Kuntayhtymän omaisuus on myyty ja loppuselvittelyt ovat meneillään. Aiemmin kuntayhtymästä eronneet jäsenkunnat ovat käynnistäneet hallintoriitamenettelyn peruspääoman palauttamista koskevassa asiassa. Kuntayhtymän purkuprosessi joudutaan taas keskeyttämään. Loppuselvittely tulee venymään useita vuosia.

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy perusti kesällä 2019 100 %:sti omistamansa Backstaff Oy -nimisen tytäryhtiön, jonka tehtävänä on rakennuttaa ja omistaa Kotkan Tapahtumakeskus. Backstaff Oy:n hallitus käynnisti toimet Tapahtumakeskuksen suunnittelun eteenpäinviemiseksi sekä yhtiön talouden ja rahoituksen suunnittelemiseksi.

Avainhenkilöistä tytäryhtiöissä Julkiset Kiinteistöt Oy:n toimitusjohtaja vaihtui. Toimitusjohtaja Anu Kuuselan johtajasopimus purettiin lokakuussa 2019 ja vt. toimitusjohtajana jatkoi Vesa Minkkinen 29.10. alkaen. Toimitusjohtajan hakuprosessi käynnistyi marraskuussa 2019 ja tammikuussa 2020 uudeksi toimitusjohtajaksi valittiin Mikko Elosuo.

Konserniyhtiöiden riskienhallinta ja epävarmuustekijät

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallinta sisältää kunnan tavoitteita uhkavien riskien tunnistamisen, arvioinnin ja priorisoinnin sekä tuloksellisen hallinnan. Valtuuston hyväksymien tavoitteiden saavuttamiseksi sekä hyvän hallintotavan toteutumiseksi riskien tunnistamisen, hallinnan sekä sisäisen valvonnan toimintatavat tulee sisällyttää mm.

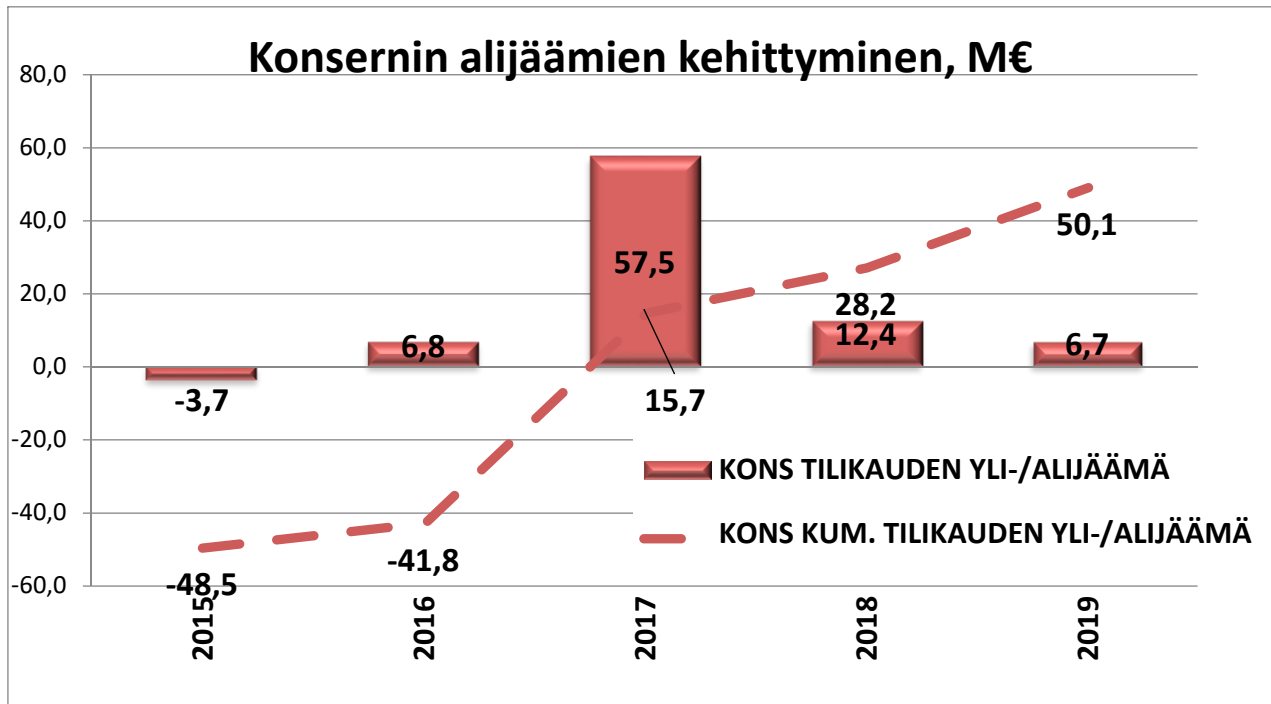
- johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin
- toiminnan ja talouden sekä investointien riski- ja lisäarvoperustaiseen suunnitteluun
- toiminnan (ml. tietojärjestelmät), omaisuuden hallinnan, hallinnon ja taloudenhoidon menettelytapoihin.

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

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

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

1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä



Konsernin tuloksetekokyky on ollut hyvällä tasolla muutaman vuoden. Kumulatiivinen alijäämä on käännetty kumulatiiviseksi ylijäämäksi selvästi emokaupunkia tiukemmassa aikataulussa, mikä osoittaa laaja-alaista taloudellista tasapainoa. Konsernin laajuisia arvioita tulevasta kehityksestä ei pysty tekemään korona -virus epidemian takia.

1.7 Tytäryhteisöjen toiminnan tavoitteet 2019

Vuoden 2019 talousarvio sisälsi valtuuston kullekin tytäryhtiölle asettamat toiminnalliset tavoitteet. Yhtiölle lähetetyt tavoiteseurantalomakkeet on esitetty tässä tilinpäätöksessä seuraavana ja yhtiöt ovat itse arvioineet toimintansa ja tavoitteidensa toteutumista yhtiökohtaisilla lomakkeilla.

1.7.1 Kotkan Energia

Konserniyhtiöiden tavoitteet

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Tasainen osingonmaksu	Osinko 3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot sopimuksen mukaisesti	3,0 milj. eur/vuosi	3,0 milj. eur (tilikaudelta 2018)
	Kaukolämmön kohtuullinen hinnoittelu	Kaukolämmön hinta +/- 5 % verrattuna Suomen keskiarvoon seurattavassa asiakas- ja vertailuryhmässä	+1,2 % vuoden 2018 alussa.	Kotkan Energian kaukolämmön kokonaishinta seurattavassa asiakasryhmässä oli 1,45 % keskiarvotason alapuolella vuoden 2020 alussa
	Hukkalämpöjen mahdollisten hyödyntämiskohteiden selvittäminen	Mahdolliset hukkalämpökohteet Kotkan alueella on selvitetty.	Hukkalämpökohteista on olemassa hajanaista tietoa.	Hukkalämpökohteiden osalta olemme mukana XAMK:n EU-rahoitteisessa Hukka-veks-hankkeessa, jossa selvitetään Kymenlaakson hukkalämpöjen lähteitä ja erilaisia tekniikoita niiden hyödyntämiseksi. Kyseessä on 2-vuotinen hanke ja siinä tehdään useampia tutkimuksia ja opinnäytetöitä aiheesta.
Riskien hallinta				
Kotkan Energia -konsernin merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin. Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyyseriskit hallitaan säännöllisten tarkastusten ja ennakkohuollon keinoin. Polttoaineiden hinta- ja veroriskeihin on varauduttu tuotantolaitosten mahdollisimman monipuolisen ja joustavan polttoainerakenteen avulla. Sähkön myyntiä ja ostoa sekä rahoitussalkun korkorisikiä suojataan hallituksen määrittämän riskipolitiikan mukaisesti johdannaisten avulla.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Uusi vesilaitos on rakennettu Hovinsaaren voimalaitokselle. Hyötyvoimalaitokselle on rakennettu savukaasupesuri. Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittain investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta. Tuote- ja palvelukehitykseen tullaan jatkossa panostamaan enemmän. Toteutuessaan teolliset yhteistyöhankkeet edellyttävät investointeja myös konsernilta.

Toteutuma 31.12.2019

Hovinsaaren voimalaitokselle valmistui uusi vesilaitos (5,5 M€) ja Hyötyvoimalaitokselle uusi savukaasupesuri (4,6 M€).

Yhteisön omat tunnusluvut *)	TP 2018 konserni	TP 2019 konserni
Liikevaihto (milj. euroa)	54,3	55,1
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	7,5	7,2
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keskiarvoon verrattuna (%)	-0,7	Ei vielä saatavissa
Henkilöstön määrä keskimäärin (kpl)	105	103

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018 konserni	TP 2019 konserni
Myynti kaupungille	3 065 278	2 998 810
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 314 255	3 422 215
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	4 500 000	4 500 000
Takaukset kaupungilta - omavelkaiset (1)**	20 109 466	21 153 294
Takaukset kaupungilta - täytetakuukset	29 713 491	22 981 469
Maksuvalmiuslainat (2)	4 517 952	3 542 006
Korot kaupungille (3)	278 754	350 447
Kaupungilta saadut lainat (sis. pääomalaina)		10 000 000
Tilikauden tulos	4 738 756	4 573 899
Jakokelpoinen oma pääoma	9 220 148	10 794 047
Osingot kaupungille (4)	3 000 015	3 000 015

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

*) HUOM! Toteumatietoihin on sisällytetty myös Kotkan Energia Oy:n 100 %:sti omistamat tytäryhtiöt Karhu Voima Verkko Oy ja Karhu Voima Palvelu Oy.

***) HUOM! Omavelkaisiin takauksiin sisältyy vain se lainan pääomaosuus, jossa on kaupungin takaus.

1.7.2 HaminaKotka Satama Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Sataman markkinointi ja Kotkan logistisen sijainnin hyödyntäminen	Vuoden 2018 korkean liikennemäärän säilyttäminen, tavoite 16,3 miljoonaa tonnia	16,3	18,1
	Raiteiston kehittämisen edistäminen	Valtion investointi Kotolahden ratapihaan		Ratapihan rakentaminen on Väylän toimesta päätetty aloittaa v. 2020 ja se valmistuu v. 2021. Sataman edustajat ovat ohjaus- ja seurantaryhmissä.
	Satamasidonnaisten teollisuusyritysten sijoittuminen satama-alueelle	Sijoittumisselvityksessä olevien yritysten määrä, tavoite 4 kpl (tavoitetaso monivuotinen)	2	2 kpl aiesopimuksilla
Riskien hallinta				
Satamayhtiö seuraa jatkuvasti liiketoimintaympäristön muutoksia ja niiden mukana syntyviä strategisia riskejä. Strategia päivitetään ja liiketoiminta suunnataan asiakastarpeiden mukaan. Myös satamatoimintaan liittyvät operatiiviset, vahinko- ja finanssirisikit kartoitetaan säännöllisesti ja niiden toteutumisen estämiseksi päätetään toimenpiteet. Toimintaa ohjaa sertifioidut ISO 9001: 2015 ja ISO 14001: 2015 mukaiset laatu- ja ympäristöjärjestelmät. Lisäksi satamakonsernissa on käytössä ISO/IEC 27002 mukainen tietoturvapoliittikka sekä tietojärjestelmien käyttösäännöt. Sopimuksiin liittyviä riskejä hallitaan laajoilla ehdoilla ja hyvällä sopimushallinnalla. Henkilöriskejä hallitaan kehittämällä henkilöstön osaamista sekä käyttämällä tarvittaessa yhtiön ulkopuolisia asiantuntijoita. Vakuutusturva pidetään toiminnan laajuuden mukaisena.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

D-alueen rakentaminen: D-alueen 1. vaiheen investointien (n. 36 M€) loppuun saattaminen ja D-alueen 2. vaiheen rakentaminen (n. 15 M€). Hankkeet ovat EU-osarahoitteisia (20 %). Raiteistojen kehittäminen: 1 m€ vuosittain. Hietasen laiturit. Ylläpitoinvestoinnit toimistotaloihin ja varastoihin: 0,5 m€ vuosittain. Ylläpitoinvestoinnit: 3 m€ vuosittain

Toteutuma 31.12.2019

HaminaKotka sataman liikennemäärä vuonna 2019 ylsi kaikkien aikojen ennätykseen eli 18,1 miljoonaan tonniin. Kasvua tuli lähes kaikissa viennin pääluokissa ja erityisesti NordStream 2 -kaasuputkiprojektin tuomasta liikenteestä. Koko vuoden jatkui myös Sarens Group NV:n suurien moduulien kuljettaminen Kazakstaniin öljynporauskentille.

Mussaloon rakennettavalla D-alueella valmistuivat ruoppaus ja aallonmurtaja, joten lokakuussa päästiin ottamaan käyttöön alueelle valmistunut ensimmäinen laiturit. Joulukuussa korkein hallinto-oikeus kumosi Kuopioon suunnitteilla olleen Finnpulp Oy:n biotuotetehtaan ympäristöluvan. Tehdasprojektin päättyminen johtaa D2-vaiheen rakentamisen uudelleenarviointiin. UPM:n päätöstä biojalostamon rakentamisesta Mussaloon odotetaan vuoden 2020 aikana.

Loppuvuodesta satamayhtiön hallitus teki päätöksen luopua sopivassa vaiheessa nosturitoiminnoista, koska tämä työ on pääosin siirtynyt operaattoreiden tekemäksi ja satamayhtiön nosturit ovat vanhoja ja vaativat kalliita huoltoja ja varaosia.

Kesällä 2019 Kotkassa vieraili viisi risteilijää. Risteilyliikenteen varustamomarkkinointi siirtyi HaminaKotka Satama Oy:lle Kotkan ja Haminan kaupunkien tukemana. Satamayhtiö sai EU-rahoitteisesta Kaakkois-Suomi – Venäjä CBC 2014-2020 -hankkeesta 2,2 miljoonan euron suuruisen tukipäätöksen, jolla kehitetään reittiliikenteen edellytyksiä Kotkan kantasataman ja Pietarin sataman välille. Yhteistyökumppaneina hankkeessa ovat Pietarin sataman lisäksi Suomen tullit, rajavartiolaitos, Kotkan kaupunki ja Kymen Vesi Oy.

Suomen uusi hallitus on kuullut satamayhtiön ja sen kumppaneiden viestit ja varannut 98 miljoonaa euroa Kotka-Hamina-Kouvola -raiteiston kehittämiseen. Satamayhtiö osallistuu omalta osaltaan asiakkaiden tarvitsemien raiteiden rakentamiseen satama-alueella.

Satamaan sijoittumista suunnittelevien yritysten kanssa on käynnissä useita keskusteluja jopa niin, että kaikille halukkaille sijoittujille on haasteellista löytää alueita toiminnalle.

Selvitys Hietasen laitureiden kehittämismahdollisuuksista ja kustannuksista jatkuu.

Toimistotilojen vuokraus on ollut vilkasta erityisesti Haminan toimistorakennus Kuorsalossa.

Investointien kokonaismäärä oli 39,0 milj. euroa (satamayhtiö 38,7 milj. euroa). Pääosa investoinneista liittyi D-alueen rakentamiseen, jossa 1. vaihe on rakennettu valmiiksi ja 2. vaiheen rakentaminen aloitettu. Satamayhtiö osti loppuvuodesta Kotkan kaupungilta tontin, jolla sijaitsee asiakkaan D-alueen terminaalirakennus. Kauppahinta oli 2,8 milj. euroa. Loppuosa investoinneista oli LNG-terminaalien laiturin rakentaminen Haminaan sekä korvausinvestointeja rautatievaihteiden uusintaan, kentiin ja asfaltointeihin eri satamosissa. Kotkan Satamatalot Oy teki pienehköjä varastorakennusten korjauksia ja kulunvalvontajärjestelmän uusimista.

Yhteisön omat tunnusluvut (konserni)	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	42 820 398	45 456 687
Liikevaihdon kasvu %	+5,0	+6,2
Sijoitetun pääoman tuotto%	6,6	6,0
Tilikauden tulos, €	7 140 709	7 551 768
Omavaraisuusaste	28	31
Käyttökate %	57	59
Tuottavuus/tonnia/henkilö	244 963	278 362
Liikennemäärä tn	16 167 573	18 093 543
Henkilöstö	66	65

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000
Takaukset emolta	28 510 017	28 767 848
Emolta saadut lainat	30 000 000	30 000 000
Muut tuloutukset emolle	7 674 937	7 709 856

1.7.3 Kymen Vesi Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Asiakaslähtöinen toiminta	Asiakastyytyväisyys yli 8,6 (Wacsi-kysely)	8,57 (2018)	8,79
	Vesihuoltoverkostojen saneerausmääriä nostetaan tavoitetasolle	Saneerausvelan määrä ei kasva: Saneerattavan verkoston määrä 0,8 % verkoston pituudesta eli n. 5 km/v	0,5 % verkoston pituudesta eli 3 km/v	Verkoston pituudesta saneerattiin 0,8 % eli n. 5 km.
	Ympäristöystävällinen toiminta	Jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset valtakunnallista kärkitasoa	Suomen viiden tehokkaimman puhdistamon joukossa	Puhdistustulokset säilyivät valtakunnallisesti kärkitasolla.
	Riskien hallinta			
Valmiussuunnittelua ja laatujärjestelmätyötä jatketaan.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Vesihuoltoverkostojen saneerausinvestointien volyymia nostetaan lähemmäs saneeraustarvetta.

Vuotovesien määrää vähennetään tehostetulla tutkimuksella ja korjauksilla.

Digitalisaatiota hyödynnetään kehittämällä tietojärjestelmien integraatiota ja sovellutuksia. Vesimittareiden etäluentaa kehitetään.

Investointilainan takauksia tullaan tarvitsemaan myös lähivuosina.

Tärkeimmät investoinnit 2019 - 2021:

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

Toteuma 31.12.2019

Kymen Vesi Oy, Kymenlaakson Vesi Oy, Kouvolan Vesi Oy ja Haminan Vesi laativat yhteistyössä maakunnallisen vesilaitosyhteistyöselvityksen, jonka pohjalta tavoitellaan vesihuollon varmuutta, laatua ja tehokkuutta tulevaisuudessa.

Vesihuoltoverkostoa saneerattiin n. 5 M€:lla ja saneeraustavoite saavutettiin. Vesijohtoverkoston vuotovesimäärää saatiin lasketua n. 15 % tehostettujen toimenpiteiden ansiosta. Jätevesiverkoston vuotovesimäärä sen sijaan säilyi aiemmalla tasolla.

Tietojärjestelmien kehitystyötä jatkettiin toteuttamalla mm. laajennettu tekstiviestijärjestelmä, häiriötilannekartta verkkosivuille sekä verkoston sähköinen huolto-ohjelma. Vesimittareiden etäluentaa selvitettiin pilotti-kohteiden avulla.

Rahoituslainan tulevasta hankinnasta neuvoteltiin Kotkan kaupungin kanssa.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	19 862 407	20 348 944
Liikevoitto	2 200 456	2 426 683
Tilikauden voitto (tappio)	9 612	6 305
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä	81 712	91 324
Myynti vesi m ³	4 400 663	4 331 154
Myynti jätevesi m ³	6 963 681	7 327 921
Henkilöstön keskimääräinen lkm	64	63

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	875 970	1 215 821
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	1 603 639	1 792 436
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000
Lainat emolta	10 019 613	10 019 613
Takaukset emolta	34 112 935	29 482 616
Korot emolle	548 433	548 433
Muut tuloutukset emolle (takausprov., johtorasitekorv.)	15 800	251 710

1.7.4 Kymenlaakson Vesi Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Toimitetun talousveden määrä ja laatu pidetään vaatimuksia vastaavana	Talousvesi täyttää määrä- ja laatuvaatimukset	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä.
	Energiatehokkuuden edistäminen	kWh/m ³ , -2 %	0,868 kWh/m ³	0,846 kWh/m ³ , -4,48 %
	Riskien hallinta Valmiussuunnittelua ja laatu järjestelmätöitä kehitetään.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Merkittäviä investointeja ei ole suunnitteilla.

Toteuma 31.12.2019

Kymen Vesi Oy, Kymenlaakson Vesi Oy, Kouvolan Vesi Oy ja Haminan Vesi laativat yhteistyössä maakunnallisen vesilaitosyhteistyöselvityksen, jonka pohjalta tavoitellaan vesihuollon varmuutta, laatua ja tehokkuutta tulevaisuudessa.

Haminan rinnakkaislinjasta laadittiin esiselvitys yhteistyössä Haminan Veden kanssa.

Yhtiö kehitti varautumistaan mm. osallistumalla KYMI19-valmiusharjoitukseen ja laatimalla vesilaitosyhteistyönä poikkeustilanteita varten varaosalistat.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	2 900 958	3 337 493
Tulos	1 110	9 197
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	168 060	169 170
Myynti osakaskunnille m ³	7 305 362	7 006 992
Henkilöstö	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	2 259 063	2 584 117
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000
Takaukset emolta	9 663 760	8 352 687
Muut tuloutukset emolle	16 852	15 504

1.7.5 Kotkan Asunnot Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kiinteistökantaa koskevat strategiset linjaukset päivitetään. Asuntokanta pidetään hyvässä kunnossa ja sitä muokataan kysyntää vastaavaksi.	käyttöaste, tavoite >95 %	95 %	93,9 %
	Rakennusten energiatehokkuutta parannetaan pitkäjänteisesti.	normeerattu ominaiskulutus, tavoite <48,5 kWh/rm ³	49,4 kWh/rm ³	47,3 kWh/rm ³
	Riskien hallinta			
Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa kysyntää. Suurten asuntojen tarve vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021:

39 vuokra-asunnon uudisrakennus Karhulan hovin tie 7 valmistuu elokuussa 2019 Karhulan keskustaan. Hankkeen kustannusarvio on 5,1 M€ (sis. alv). Vuonna 2019 toteutetaan noin 1,1 M€:n peruskorjausinvestoinnit, jotka kohdistuvat rakennusten julkisivuihin, vesikattoihin ja viemärijärjestelmiin. Vuosien 2020-2021 suunniteltu peruskorjausinvestointien laajuus on noin 2,2 M€/vuosi. Peruskorjaukset toteutetaan pääosin lainarahoituksella ja lainoille haetaan kaupungin takausta.

Toteuma 31.12.2019

Yhtiön hallitus hyväksyi uudistetun strategian 20.3.2019.

Uudisrakennus Karhulan hovin tie 7 valmistui elokuussa ja kaikkien asuntojen vuokrasopimukset alkoivat 1.9.2019.

Yhdeksän tyhjiillään ollutta asuntoa ja käytöstä poistuneen päiväkodin tilat käsittävä kerrostalo Tarhurintie 13 myytiin 1.7.2019.

Joulukuussa yhtiön hallitus päätti osoitteissa Pahkakatu 9 ja 11 sijaitsevan kahden asuinkerrostalon purkamisesta vuosien 2020-21 aikana.

Asukastytyväisyyskysely 1/2019: 3,28 asteikolla 1-4 (2018: 3,22).

Asuntojen käyttöaste on jatkanut laskua ja talousarvion käyttöastetavoitteesta jäätin 1,1 %. Palvelinkeskustyömaan rakentamisen aiheuttama väliaikainen asutuskysyntä on lisääntynyt vuoden 2020 alussa. Asukkaiden vaihtuvuus on pysynyt alhaisena.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	16 775 359	16 777 119
Yli/alijäämä	968 997	685 742
Kumulatiivinen yli/alijäämä	8 444 900	9 413 897
Käyttöaste, %	95,0	93,9
Vaihtuvuus, %	18,2	18,0
Keskivuokra (budj. neliövuokra)	9,80	9,90
Henkilöstö	11	11

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	644 317	615 351
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613
Lainat emolta	1 680 107	1 667 796
Takaukset emolta	30 114 353	32 253 699
Korot emolle	67 576	67 081

1.7.6 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Aitojen oppimisympäristöjen tarjoaminen Ekamille	Harjoittelupäivien siirtyminen Ekamin opetussaleista JuKin kohteisiin.	Ei laisinkaan yhteistyötä	Oppilaitosyhteistyötä on toteutettu Kärkisaaren lämmitysjärjestelmän rakentamisessa ja sisäremontissa sekä muissa satunnaisissa rakennus- ja huoltotehtävissä.
	Oppilaitos yritys yhteistyön mahdollistaminen <ul style="list-style-type: none"> tutkinnon osien toteuttaminen yrityksissä rekrytointikoulutuksen mahdollistaminen kustannussäästöt energiätehokkuus toimenpiteiden toteuttaminen 	Tutkinnonosien toteutuminen (tulos Ekamilta) Kustannusvertailu Energiankulutuksen vähentäminen	Ei yhteistyötä	Ekami on käyttänyt JuKin työkohteita tutkinnonosien suorittamisen työympäristönä.
	Harjoittelu- ja työpaikkojen mahdollistaminen opiskelijoille.	Työpäivien lukumäärä	Ei työpaikkoja	Kesätyöntekijä on tehnyt AMK-opintojen harjoittelun sekä opinnäytetyötään JuKissa.
Riskien hallinta				
<p>Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:n taloudelliset riskit liittyvät vaikeasti vuokrattaviin tiloihin sekä eri toimijoiden tarpeeseen tehostaa tilankäyttöä.</p> <p>Tonttivuokrat ovat korkeita tiloista saataviin vuokriin nähden ja tekevät liiketoiminnasta tappiollista yhdessä rakennusten korkeiden tasearvojen kanssa.</p> <p>Energiätehokkuusparannuksia on toteutettu yhteistyössä Kotkan Energian kanssa konsernin kokonaisuutena huomioiden. Kyseiset hankkeet ovat osa Kotkan kaupungin strategisten ilmastotavoitteiden toteutumista. Toteutettaessa toimenpiteitä yhteistyössä Ekamin kanssa saadaan jalkautetuksi strategian mukaiset toimintatavat koulutuksen kautta alueen tulevaan työvoimaan.</p> <p>Ekami on vakuuttanut opiskelijat tapaturmien varalta ja sillä on olemassa oleva vastuuvakuutus toiminnan aiheuttamien vahinkojen varalta. Töiden toteutumisaikataulussa tulee ottaa huomioon opetuksenjärjestäjän resurssit ja opiskelijoiden mahdollinen ennakoimattoman poissaolon vaikutus työn toteutumiseen. Riski ei arvion mukaan ole tavanomaista urakointia suurempi.</p>				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Vellamon vesikatkon kymmenvuotiskorjaus. Kotkan Konserttitalon energiatehokkuus ja ilmanvaihtouudistus. Villa Kärkisaaren lämmitysjärjestelmän uusiminen. Ympäristötalon peruskorjaus ja laajennus sekä vuokrauskonseptin uudistaminen ja tuotteistaminen. Markkinoinnin käynnistäminen ja digitaalisten palveluiden parantaminen.

Toteuma 31.12.2019

Vuoden 2019 suurimmat hankkeet olivat Konserttitalon ilmanvaihdon uusiminen, Kärkisaaren sisäremontti ja merilämpöhanke. Laskutus- ja reskontrapalvelut siirtyivät Sarastia Oy:lle vuodenvaihteessa.

Julkiset Kiinteistöt Oy perusti kesäkuussa 2019 tytäryhtiö Backstaff Oy:n, joka rakennuttaa Kotkan Tapahtumakeskuksen.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	JuKi-Konserni TP 2019
Liikevaihto, €	6 695 448	6 294 974
Yli/alijäämä	375 354	- 96 186
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	- 655 726	-751 912
Käyttöaste, %	87	-
Henkilöstö	2-3	4

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	JuKi-Konserni TP 2019
Myynti kaupungille	5 754 493	0
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	63 100 000	63 100 000
Takaukset emolta 31.12.	15,3 M€	15,3 M€

1.7.7 Sunilan Kantola Oy

Yhteisön nimi	Sunilan Kantola Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
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 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
3. Kotka on yrityksiö yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kantolan käytön kehittäminen yrityspohjaiseksi	Palvelusopimukset yritysten kanssa; tavoitteena päätoimija	Ei palvelusopimuksia yritysten kanssa	Kantolan palvelut tuotetaan palvelusopimuksella yrityksen kanssa. Yritys kehittää palveluita ja Kantolan myyntiä.
	Riskien hallinta			
Sopivan yrityksen löytymiseen liittyvät riskit ovat strategisia ja toiminnallisia, mahdollisia, vaikutuksiltaan vähäisiä. Voidaan hallita yritysten huolellisella valinnalla ja sopimuksilla.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Kantolan toiminnan kehittämiseksi haetaan soveltuvaa yrittäjää. Haun valmistelu on käynnissä jo 2018 syksyllä, ratkaisu 2019 keväällä, mikäli sopiva yrittäjä löytyy. Yrityksestä riippuen voi syntyä investointitarvetta toiminnan siirtämisen mahdollistamiseksi. Vuonna 2018 on suunniteltu julkisivukunnostus ja rakennuksen lähiympäristön kunnostus. Näillä sekä suojataan taloa kosteudelta että parannetaan kaukunut ulkonäkö vastaamaan talolle suunniteltua käyttöä. Suunnitellut kehittämistoimet mahdollistavat rakennuksen käytön laajentamisen ja kasvavan tulovirran myös rakennuksen omistajalle. Käytön kasvun edellytyksenä on esitettyjen investointien tekeminen. Nämä kuitenkin voidaan lopulta rahoittaa lisääntyvästä käytöstä saatavilla lisätuloilla. Yhtiö tarvitsee investointeihin lainarahoitusta, ja sille kaupungin takauksen.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Vuonna 2018 suunniteltu julkisivukunnostus on saanut budjettitarjouksen, jonka mukaan kustannustaso (alv 0%) julkisivukunnostukselle on noin 180 000 €, ja rakennuksen lähiympäristön kunnostus rakenteiden kunnossa pitämiseksi noin 30 000 €. Investointi on selvitysvaiheessa. Mahdolliset välttämättömät investoinnit, jotka tarvitaan Kantolan käytön siirtämiseen yrityksen hoidettavaksi, voidaan määrittää kun yritysneuvottelut on käyty.

Toteuma 31.12.2019

Merkittävä kehittämistoiminta 2019:

Kantolan toiminnan kehittämiseksi haettiin soveltuvaa yrittäjää. Haku oli käynnissä keväällä, mutta sen yhteydessä ei vielä löytynyt ratkaisua yrittäjäkysymykseen. Käytön lisäämiseksi nähtiin syksyllä välttämättömäksi järjestää Kantolaan kokonaispalvelu, jossa yhdellä yhteydenotolla voidaan sopia tilaisuuden yksityiskohdista. Syksyllä tehtiin Tmi Eija Anttilan kanssa emännöinti-/operaattorisopimus Kantolan tilaisuuksien hoitamisesta ja talon markkinoimisesta eteenpäin. Tämä mahdollisti vielä loppusyksystä muun muassa noin 15 yritysoulutuspäivän järjestämisen Kantolassa. Koulutuspäivien järjestelyt onnistuivat hyvin, ja kysyntää on myös seuraavalle vuodelle.

Sunilan Kantolan nettisivusto saatiin myös loppuvuodesta käyttöön. Sivusto tarjoaa tietoa Kantolan palveluista. Sisältöön lisätään myös kalenteri tilojen käytöstä. Kantolan varaaminen siirrettiin niin ikään Ruorista Kantolan oman puhelinnumeron alle. Vuoden aikana Kantolan käyttö monipuolistui aiemmasta, talossa järjestettiin kaksi mittavaa taidenäyttelyä, lukuisia konsertteja sekä joulutapahtuma.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Julkisivu- ja lähiympäristön kunnostuksen suunnitelmia on tarkennettu. Kuluneena vuonna on investoitu näyttelyriipustusjärjestelmään sekä rakennuksen välttämättömiin korjauksiin ja energiataloudellisuuden parantamiseen. Kantolan käytön lisääntyminen ja monipuolistuminen edellyttää vähitellen investointeja esimerkiksi keittiön laitteisiin sekä edelleen tilojen kuntoon. Tavoitteena on pystyä hoitamaan kunnostuksia mahdollisimman pitkälle tulosrahoituksella.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	42943	61835
Liikevoitto/tappio	-9914	-8553
Tilikauden tulos	-9914	-8553
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja		

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	36524	36000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille		
Oman pääoman sijoitus emolta		

1.7.8 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
2. Kotka on arvostettu 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	Toteutunut suunnitellusti. Tiloja ylläpidetty ja muokattu Xamkin tarpeiden mukaisesti. Kampushanke etenee aikataulussa.
	Kotkan kampushankkeen toteuttaminen aikataulussa	Käyttöönotto kesä 2023	Aikataulu laadittu siten, että käyttöönotto on 2023	Etenee aikataulussa
	Hintakilpailukyky	Vuokrataso vuositasolla max 3M€, myös uuden Kotkan kampuksen valmistuttua.	2,7 M€ vuonna 2018	2,7 M€/a vuonna 2019 sekä 2020.
Riskien hallinta				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

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

Toteuma 31.12.2019

Kampushanke etenee suunnitellusti. Kustannusarvio on tällä hetkellä n 42 M€. Aikataulussa pysytään. Rahoitusratkaisuista neuvoteltu ja esteitä rahoituksen järjestymiselle ei ole näkyvissä.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	2 700 000	2 758 065
Liikevoitto	-42 865	1 730 017
Tilikauden tulos	-88 165	1 717 562
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0

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

1.7.9 Kotkan kaupunginteatteri Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
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 32000-36000 Ensi-iltoja vuosittain 6-7 Kantaesityksiä >= 1 vuodessa	n. 32000	Katsojamäärä 28.457 Ensi-iltoja 8, joista kantaesityksiä 5
	Yhteistyöt Yhteistyöt muiden Suomen teattereiden, alueen kulttuuritoimijoiden ja Kotkan nuorisoteatterin kanssa sekä tuotepaketit	Yhteistöitä >= 1 vuodessa	2	Toteutettu seitsemän teatterin yhteistyö <i>Miehen kylkiluu</i>
	Resurssit Taloudellisten - ja henkilöstöresurssien riittävyyden turvaaminen sekä teatterin tuotantomallien kehittäminen resursseja vastaaviksi	>= tämänhetkinen taso		
	Riskien hallinta Riittävien resurssien turvaaminen toiminnan laajuuteen nähden			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Yleisötyön lisääminen, Yhteistöiden lisääminen, Uudet kantaesitystekstit ja Oman uuden musikaalin tuottaminen

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

-

Toteuma 31.12.2019

Yleisötyö: Teatteri valittiin kolmannen kerran mukaan Suomen Kulttuurirahaston Taidetestaajat-hankkeen sisällöntuottajaksi syksyllä 2019. Taidetestaajat mukaan lukien teatterissa toteutui 89 yleisöyökertaa, joissa oli mukana 5.899 osallistujaa.

Yhteistyöt: Usean kaupunginteatterin yhteistyö saa jatkoa näytäntökaudella 2020-2021. Yhteistyö Kotkan Nuorisoteatterin kanssa jatkuu keväällä 2020. Naapuri-näyttämöä kehitetään yhdessä muiden toimijoiden kanssa eläväksi koko kaupungin kulttuuriklubiksi.

Uudet kantaesitystekstit: Vuoden 2019 kantaesitystekstit olivat Supermami, MeNaiset, Ikitähti, M/S Estonia - Alinan selviytymistarina ja Korkkarit Goes Costa del Kairo. Kalenterivuodelle 2020 on suunnitteilla vähintään kaksi kantaesitystä.

Oma uusi musikaali: Syyskaudelle 2019 valmistui Miko Jaakkolan käsikirjoittama ja ohjaama musiikinäytelmää M/S Estonia - Alinan selviytymistarina.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	578 425	497 864
Yli-/alijäämä	-76 327	-57 977
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	-96 028	-154 005
Katsojaluku	35 422	28 457
Ensi-iltojen määrä	10	8
Vakinaisen henkilökunnan määrä	47	48
Henkilötyövuodet	54	55
Avustus emolta €/katsoja	37	46
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Avustus kaupungilta	1 319 466	1 314 413
Vuokra-avustus kaupungilta	957 312	969 000
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	311 148	311 148
Tuloutukset kaupungille-toimitilavuokrat	957 312	968 690

1.7.10 Kotka Maretarium Oy

Yhteisön nimi	Kotka Maretarium Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
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 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Pääsylippujen verkkokauppamyynnin lisääminen	Myytyjen verkkokauppalippujen määrä (1.000)	500	471
	Riskien hallinta			
Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Joka vuosi Kotka Maretarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Akvaariokierroksen infojärjestelmän uusiminen. Tiettyjen asiakastilojen kunnostustyöt.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

2019: Akvaariokierroksen infojärjestelmän uusiminen. Tiettyjen asiakastilojen kunnostustyöt.

Toteuma 31.12.2019

Vuoden 2018 akvaarioaltaiden kunnostustyöt jatkuivat vuoden 2019 puolelle. Akvaario päästiin avaamaan yleisölle vasta 16.2. ja pääsyliput myytiin puoleen hintaan toukokuun alkuun saakka, sillä Itämeri-allas oli vuotojen takia pois toukokuulle saakka. Sekä kävijämäärissä että liikevaihdossa oltiin kesäkuun lopulla edellisvuotta jäljessä noin 18 %, mutta loppuvuosi oli menestys. Koko vuoden kävijämäärä oli 11 % ja liikevaihto 12 % edellisvuotta parempi. Remontin jälkeen Meripuodin liikevaihto kasvoi peräti 27 %. Vaikka Maretariumin pääsyliput saa verkkokaupasta edullisemmin, vain 1,5 % asiakkaista ostaa verkkolipun.

Syksyllä infojärjestelmä uusittiin ja tietyt asiakastilat kunnostettiin kaupungin toimesta suunnitelmien mukaisesti.

Itämeri-altaan vuoto-ongelmat jatkuivat koko vuoden. Itämeri-allas remontoidaan kokonaan uudelleen 6.5.2020 alkaen.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot (ei avustuksia)	350 200	393 805
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot ilman avustuksia / kävijä, €	13,1	13,2
Yli- /alijäämä, €	14 500	74 529
Yli- /alijäämä, kumulatiivinen, €	-869 262	-794 733
Avustus emolta, €/kävijä	11,2	10,1
Kävijämäärä akvaariokierroksella	26 813	29 800
Henkilöstö	6	5

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	37 900	35 190
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	2 500	0
Avustus emolta	300 000	300 000
Vuokra + kiinteistövero emolle	179 100	181 273
Oman pääoman sijoitus emolta v. 2002-2003	951 943	951 943

1.7.11 Kymenlaakson Orkesteri Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Orkesteri Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
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 2019

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kymi Sinfonietalla 20-vuotisjuhluvuosi 2019 ja juhluvuoden tapahtumat, joiden ansiosta tunnettuus kasvaa entisestään Kotkassa ja ulkopuolella sekä lisää kaupungin hyvää imagoa.	Juuri toteutettava kuulija/asikaskysely sekä ei-kuulijoiden kysely		Innolinkin Suomen Sinfoniaorkestereille toteuttamasta asiakaskyselystä erinomaiset tulokset. Juhlavuoden ohjelma sai runsaasti näkyvyyttä, Kymi Sinfonietta järjesti lukuisia erilaisia, erittäin suosittuja konsertteja Kotkassa ympäri vuoden. --> Hyvää palautetta kaupunkilaisilta. Myös Helsingin-konsertti suuri menestys & laaja, positiivinen medianäkyvyys, jossa Kotka myös hyvin esillä. Kymi Sinfonietta järjesti yhteistyössä Suomen orkestereiden valtakunnallisen kattojärjestön, Suomen Sinfoniaorkesterit ry:n kanssa valtakunnalliset orkesteripäivät Kotkassa ja Kouvolaissa toukokuussa 2019. Kotkaa esiteltiin monipuolisesti, ja sekä orkesteri että kaupunki saivat runsaasti positiivista huomiota että tunnettuutta ympäri Suomea olleiden osallistujien keskuudessa ja kautta, myös somessa.
	Kansainvälistä toimintaa ja tunnettuutta lisätään toteuttamalla: - levytys kansainvälisen levy-yhtiön kanssa - yhteiskonserteilla Pietarin Filharmonian kanssa - osallistumalla Kansainväliseen Uuno Klami -sävellyskilpailuun pahtumaan finaalikonserttien osalta	Esim. kansainväliset yhteistyökumppanit ja vieraat sekä kansainväliset kuulijat sekä kv toimittajavierailut	Kansainvälisiä tai teillevieraita lähes viikoittain, kv toimittajavierailuja 1-2 x/vuosi	-Levytyksestä tehty nyt puolet kansainväliselle BIS-levy-yhtiölle, joka tunnetaan erittäin korkeasta vaatimustasostaan. Toinen puoli äänitetään syksyllä 2020. Ensimmäinen puoli sai BIS:ltä ihastuneen keuhvat arviot. (BIS:n levyt nostivat Lahti Sinfonian aikanaan maailmanmaineeseen.)-Menestyksekkäät yhteiskonsertit ainoana maailmassa yhden Venäjän perinteikkäimmän kulttuuri-insitituution, maan ykkösorkesterin, Pietarin Filharmonian kanssa. Tuloksena monivuotisesta, korkeatasoisesta ja molemminpuol. luottamukseen perustuvasta yhteistyöstä. -Marraskuun puolivälissä Kymi Sinfonietta soitti Olari Eltsin johdolla upeasti IV Kansainväl. Uuno Klami -sävellyskilpailun viimeisen finaalikonsertin, jonka YLE radiot suorana. Tämä EBU-radiointi on kuultu myös useassa Euroopan maassa. Kilpailu onnistui loistavasti ja orkesteri on myös saanut kehuja ja arvostusta usealta taholta sekä valtakunnallisesti että kansainvälisesti. Kotkassa kilpailua oli seuraamassa useita alan huippuammattilaisia. Kansainvälisiä vieraita sekä toimittajia nähtiin Kotkassa myös huhtikuussa syntymäpäiväkonsertissa, jossa juhlittiin säveltäjä Kalevi Ahon 70-vuotis- ja Erkki-Sven Tüürin 60-vuotissyntymäpäiviä. -Kansainvälisiä, huipputasoita taiteilijavieraita on vierailut Kymi Sinfoniettan konserteissa kotkalaisen yleisön ilona ja saatavilla lähes viikoittain.

	Yhteistyö eri toimijoiden kanssa, kuten Lohisoitto, Pietarin Filharmonia, kv-levy-yhtiö sekä jalkautumiset, mahdollistaa huomattavia tapahtumia			-Yhteistyö toteutui menestyksekkäästi Kymijoen Lohisoiton sekä Pietarin Filharmonian kanssa. -Kymi Sinfonietta teki yhteistyökonsertteja lasten kulttuuripolkuun Kotkan kaupungin ja Kotkan seudun musiikkiopiston kanssa. --> Tämän takia orkesteri teki omia jalkautumiskonsertteja vähemmän. -Jalkautumisissa toteutettiin tänä keväänä suuren suosion saaneet POP Up -konsertit liikekeskuksissa. -Kymi Sinf. teki jälleen mittavan yhteistyöproduktion eteläisen ja pohjoisen Kymenlaakson välillä sekä 3. sektorin kanssa, kun alueen paikallisten kuorojen kanssa toteutettiin kapellimestari Olari Eltsin johdolla "Joulua odotellessa" -konsertit. Myös solistit kummastakin kaupungista.
Riskien hallinta				
Tämä kohta on kiinni lisärahoituksesta vuodelle 2019.				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

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

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

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

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

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

Toteuma 31.12.2019

Väistötilanne Kotkan konserttitalolta Kymi Sinfonietan toimistosivestä jatkui marraskuun alkuun 2019. Syyskaudella oltiin marraskuun alkuun saakka väistössä myös Kotkan konserttitalon salista. Yleisön saaminen korvaaviin konsertteihin aiheutti ennakkoon paineita ja asetti järjestelyihin haasteita. Aikaisen tiedottamisen ja ennakkomarkkinoinnin, sekä esim. kuljetusten ja muiden korvaavien järjestelyjen sujuvan toteutuksen ansiosta esim. kausikorttilaisten ja muiden kuulijoiden määrä ei laskenut niin paljon kuin ennakkoon ajateltiin.

Orkesteri pääsi palaamaan omiin tiloihinsa sekä konserttitalon saliin marraskuun alussa. Muutto aiheutti pienelle hallintohenkilökunnalle toki lisähaastetta soitantokauden ollessa samanaikaisesti käynnissä täydellä teholla. Heti marraskuun puolivälissä Kymi Sinfonietta soitti Kotkan konserttitalolla YLEn suorana radioiman IV Kansainvälisen Uuno Klami -sävellyskilpailun finaalkonsertin, joka lähetettiin EBU-radiointina useaan Euroopan maahan.

Valtionrahoitus pieneni orkestereilta vuodelle 2019. Omistajakaupungeilta ei saatu tähän kompensatiota eikä pitkään anottuun hallintohenkilöstövajeen korjaamiseen. Työmäärä hallinnossa on kestäättömän suuri. Tähän ei saatu helpotusta vuoden 2019 aikana.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TA 2019
Liikevaihto, €	208 880	273 303
Tilikauden tulos	-51 504	- 39 973
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-142 998	- 182 971
Yleisömäärä, hlöä Kotka *	*) Kotka 17 224	**) Kotka 16 123
Avustus emolta, €/kuulija	49,20	52,56
Konserttien määrä Kotkassa	Kotkassa ***) 118	Kotkassa ***) 109
Vakinaisen henkilökunnan määrä	37	37

**) sisältää myös jalkautumiskonsertit päiväkoteihin, kouluihin ja vanhustentaloihin sekä yleisötyön (mm. esittelyt, tapahtumat ja luennot, kummiluokatoiminta, taiteilijatapaamiset)

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

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Avustus kaupungilta	847 500	847 500
Vuokra-avustus emolta	167 250	169 000
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844

1.7.12 Cursor Oy

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

Tavoitteet vuodelle 2019

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nykyisten ja aloittavien yritysten tukeminen ja kehittäminen	Työpaikkojen määrä, trendin kääntäminen kasvuun	Tilastokeskus v 2015: Seutu 30.273 (Kotka 20.971)	Tilastokeskus v 2017: Seutu 30.693 Kotka 21.729
	Investointien lisääminen seudulle	Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä		Sijoittuneita: 3 kpl Investointien määrä: 1,2 mrd.€ (mm Google lisäinvestoinnit)
	Matkailijoiden määrän lisääminen seudulle	Matkailijoiden määrä	TAK Yöpymiset majoitusliikkeissä 2016: 152.000 2017: 161.000 2018: 148.000	2019: Seutu 153 590, Kotka 116 107
Riskien hallinta				

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021

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

Cursor tulee taloussuunnitelmakautena panostamaan toimeenpanoon sekä aktiviteetin ja oma-aloitteellisuuden lisäämiseen. Tekemistä ja tuloksia ruvetaan mittaamaan ja viestimään aikaisempaa enemmän, samalla kun toimintaa ja organisaation eri vastuualueita selkeytetään. Tekemistä painotetaan entistä enemmän seudun myyntiin ja seudun vetovoiman kehittämiseen. Tämä vaatii tekemisen priorisointia ja mm. erilaisiin hankkeisiin osallistumista harkitaan entistä tarkemmin.

Cursorin rooli Kotkan Kantasataman kehittämisessä tarkentuu taloussuunnitelmakautena. Mikäli Cursor on omistajana tapahtumakeskuksen yritystiloissa, Cursor ja kunta sopivat yhteistoiminnasta ja rahoituksesta tilojen suhteen. Mahdollisten yritystilojen hankintaan tarvittavaa lainaa varten haetaan takausta Kotkan kaupungilta. Seudun elinkeinostrategia päivitetään vuoden 2019 loppuun mennessä, ja uusi strategia samoin kuin kuntien ja kaupunkien omat strategiat huomioidaan Cursorin tulevissa strategisissa linjauksissa. Kaikessa tekemisessä Cursor panostaa siihen, että sekä asiakaskuntien että yritysten luottamus Cursoriin seudullisena toimijana kasvaa entisestään. Omistajaohjausjaosto kiinnitti huomiota kiinteistösalkkusepalveluun.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

--

Toteutuma 31.12.2019

Toiminnan keskiössä ovat olleet yhtiön kolme päätehtävää, eli investointien lisääminen, matkailun kehittäminen sekä nykyisten yritysten tukeminen ja edellytysten luominen uudelle yritystoiminnalle.

Fokusointi luottamuksen vahvistamiseen tuotti toivottua tulosta uusien pitkien palvelusopimusten muodossa. Uusien sopimusten hintataso tulee kuitenkin vaatimaan yhtiön kustannusrakenteen huolellista analysointia, jotta toiminta kärsii niin vähän kuin mahdollista.

Uudistuminen on ollut keskeinen tavoite myös vuoden 2019 aikana. Yhtiössä käytiin yhteistoimintamenettely kesällä 2019. Prosessilla varmistettiin yhtiön taloudelliset intressit, muutettiin sekä juridista toimintatapaa että kulttuuria ja varmistettiin avoin ja oikeudenmukainen henkilöstön kohtelu mitä tulee määräaikaisiin ja vakituisiin työsuhteisiin. Prosessin tuloksena neljä työsuhdetta päättyi ja kuusi työsuhdetta osa-aikaistettiin. Vuoden aikana johtoa vahvistettiin ja sen osaamistasoa nostettiin uusilla rekrytoinneilla, kuitenkin kasvattamatta yhtiön henkilöstömäärää tai lisäämättä yhtiön kustannuksia.

Vuonna 2018 perustettu hallintoneuvosto kokoontui kolme kertaa, ja sen toiminta vakiintui. Seudun elinkeinostrategia päivitettiin yhteistyössä seudun eri toimijoiden kanssa, ja myös Cursorin strategia päivitettiin, pitkälti linjassa edellisen strategian kanssa.

Cursorille myönnettiin Tasavallan Presidentin kansainvälistymispalkinto.

TOIMIVIEN JA ALOITTAVIEN YRITYSTEN TUKEMINEN JA KEHITTÄMINEN

Vuonna 2019 yrityspalveluissa keskityttiin Cursorin uudistetun Back to Basic -strategian toteuttamiseen. Tekemisen tavoitteita kirjastettiin ja mittaamista tehostettiin, samalla kun palveluita uudistettiin ja asiakaspalvelua kehitettiin. Onnistunut tekeminen ja uudistuminen näkyivät asiakasmäärien ja aktiivisuuden kasvussa kaikissa toiminnoissa. Uusia yrityksiä perustettiin edellisvuosia vilkkaammin, yhteensä 376 kpl. Työpaikkojen määrän kasvu seudullamme kääntyi nyt julkaistuissa Tilastokeskuksen tilastoissa v 2017 positiiviseen suuntaan. Yrityspalveluiden neuvonnassa palveltiin vuoden aikana 582 toimivaa yritystä ja 219 aloittavaa yrittäjää. Kehittämishankkeilla edistettiin yritysten julkisia hankintoja ja oppilaitos-yritysyhteistyötä, kiihdytettiin kasvuun startup ja pelialan yrityksiä sekä kehitettiin yritysten digitaalisia valmiuksia. Yrittäjyyskasvatuksen yhteistyö jatkui seudullisesti ja laajentui Kaakois-Suomen kattavaan yhteistyöhän YES-verkosto ja NY-toiminnalla. Yrittäjyyttä ja yritysilmapiiriä edistettiin tiivillä yhteistyöllä yrittäjien ja sidosryhmien kanssa.

MATKAILIJOIDEN MÄÄRÄN LISÄÄMINEN SEUDULLE - MATKAILUN ALUEORGANISAATIOYTYÖ

Matkailijamäärien ja matkailutulon kasvattamiseksi toiminnassa on keskitytty matkailun ammattilaistyön tehostamiseen sekä kustannustehokkaiden toimintamallien käyttöönottoon. Lisäksi on keskusteltu kuntien kanssa strategisista toimenpiteistä ja matkailun kasvua tukevan infrastruktuurin kehittämisestä. Yhteistyötä lähiseudun kuntien ja kaupunkien kanssa on tiivistetty. Kansainvälisiä ammattilaiskentän toimia tehdään yhdessä South East Finland ryhmän kanssa, johon kuuluu Kotkan-Haminan seudun lisäksi Kouvolaa, Loviisa, Porvoo ja Sipoo. Seutua on markkinoitu kotimaassa, Saksassa ja Venäjällä. Kiinan markkinoita kehitetään yhteistyössä Porvoon kanssa hanketoimin, ammattilaiskentän aktiviteetteihin panostaen. Kotimaan matkamessut, myyntitapahtumat, ryhmämyyntipäivät sekä myyntikäynnit ovat olleet ohjelmassa. Elokuvakomissio on tehnyt aktiivista myyntityötä ja onnistunut varmistamaan tuotantoja seudulle. Matkailuneuvontaa on tehty online-palvelun kautta ja kesä sesonkina Kotkan keskustassa sekä isoimmissa tapahtumissa. Matkailuyrityksille on järjestetty koulutuksia ja heitä on otettu aktiivisesti kehittämistoimintaan mukaan, mm. matkailumarkkinoinnin kärkeä työstössä. Markkinoinnissa painotetaan digitaalisia kanavia, sosiaalista mediaa, ja printtutuotteita on painettu harkiten. Kehittämistyönä on venäläisten partnereiden kanssa kehitetty pyöräilymatkailua ja yrittäjien kanssa elokuva-matkailun tuotteita. Koko Kymenlaakson matkailuparlamentti järjestettiin syksyllä Merikeskus Vellamossa. Risteilyliiketoiminnan kehittäminen siirtyi Cursorilta Hamina-Kotka satamalle joulukuussa 2019. Strategiset suunnitelmat pohjautuvat Suomen uusittuun matkailustrategiaan.

INVESTOINTIEN TUOMINEN SEUDULLE

Sijoittumistoiminnassa seudun merkittävä saavutus oli Googlen kaksi päätöstä lisäinvestoinneista Haminan datacenteriin – yhteensä vaiheen 5 ja 6 laajennuksiin 1,2 mrd euroa.. Tämä oli pitkän prosessin tulos, jossa myös Cursorilla oli keskeinen rooli. Rakennusaikainen työllistämisaikutus suurimmillaan yhtäaikaaisesti 1700 henkilöä. Myyntiorganisaatiomme on myös alkanut tehdä aktiivista myyntityötä eli soittanut yhtiöille Suomessa ja ulkomailla, jotka mahdollisesti olisivat kiinnostuneita investoimaan seudulle. Tällä tavalla on tehty seutua tunnetuksi ja olemme myös saavuttaneet konkreettisia tuloksia. Venäjä on hyvin mielenkiintoinen alue, mutta erittäin haasteellinen johtuen pääosin pakotteista sekä pankkien ja viranomaisten säännöistä. Olemme tiivistäneet yhteistyötä verkostossamme erilaisten energia-, koulutus-, työvoimavälitystoimijoiden sekä valtakunnallisen Team Finlandin kanssa.

Seudun myyntiresurssia on lisätty. Sijoittumismahdollisuuksia ja -tarpeita on alkuvuonna käyty läpi seudun yrittäjien kanssa. Sijoittumishankkeissa odotimme loppuvuonna merkittäviä etenemisiä investointikeskusteluiden osalta, mutta suurimmat sijoittumispäätökset siirtyivät vuodelle 2020. Työ on kantanut hedelmää, sillä vuoden lopulla työnalla oli noin 40 erilaista sijoittumisen ja investointiaihia niin kotimaasta kuin ulkomailta.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	8 234 817	7 967 176
Tilikauden tulos	-19 326	130 526
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 1 938 429	- 1 807 903
Seudulle syntyvät uudet yritykset	336	376
Seudulle synt. brutto työpaikat arvio, kerroin 2,3	773	865
Seudulle synt. netto työpaikat arvio, kerroin 2,3	83	*) 421
Seudulle sijoittuvat yritykset	30	3
Seudulle sijoittuvat investoinnit	44 Meur	1,2 Mrd eur
Kehittämisrahastosta rah. proj.	45	29
Henkilöstö	52	47

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	2 488 000	2 465 000
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	50 461	63 900
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	13 760 537	12 660 401
Muut tuloutukset emolle	0	0

*) Luvut perustuvat kauppakisterin yritystietoihin, luvuissa ei ole seudulle sijoittuvien yritysten työpaikkoja mukana. Kauppakisteristä poistettiin vuonna 2019 poikkeuksellisen paljon yrityksiä (seudultamme 315 yritystä). Poistomenettely koskee sekä toimivia että toimimattomia osakeyhtiöitä ja osuuskuntia, jotka eivät ole toimittaneet tilinpäätöstietojaan. Työpaikkojen nettolukumäärä on laskettu niin, että kauppakisterin poistomenettelyä ei ole vuoden 2019 luvussa otettu huomioon.

1.7.13 Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Yhteisön nimi	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Sisäisiä palveluja tuottava yhtiö
Omistus	Kotka 66,3%, Kymsote 33,5%, Kotka-Haminan seudun koulutus kuntayhtymä 0,1% ja Hamina 0,1%	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja	
Toiminta-ajatus	Yhtiön tavoitteena on lisätä hyvinvointia tarjoamalla laadullisesti ja hinnallisesti kilpailukykyisiä ravintopalveluita, jotka täyttävät valtakunnalliset ravitsemussuosituksukset.	

Tavoitteet vuodelle 2019:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2019
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Lisäämme vuoropuhelua loppuasiakkaiden, ravintopalveluita käyttävien ja mm. heidän huoltajien kanssa.	Ryhmätapaamisten määrä esim. makuraadit, vanhempainillat ja -yhdistykset. Tavoitetasona nykyiset tapaamiset asiakasryhmittäin + 20%	Nykyiset asiakasryhmäkohtaiset tapaamiset	Kokonaistavoite (+ 20%) ei toteutunut, mutta osassa asiakasryhmiä kasvut merkittäviä, esim. oppilaskuntatapaamiset, päiväkotien vanhenpainillat, Ekamin tapahtumat, makuraadit ja ravitsemuskoulutukset.
	Riskien hallinta			

Merkittävä kehittämistoiminta 2019 - 2021:

Uusien julkisen sektorin asiakkaiden tehokas haltuunotto.
Mukana maakunnan perustukipalveluiden suunnittelussa ja toteutuksessa.

Tärkeimmät investoinnit 2019-2021

Langinkosken koulun keittiö 160 teur v. 2019.
Korkeakosken koulun keittiö 150 teur v. 2019.

Toteuma 31.12.2019

Kymsoten Kouvolan asumispalveluiden (sospa) ja Hoikun asiakkuuksien haltuunotto sujunut hyvin. Asiakastytyväisyys hyvä. Maakunnallisen/osamaakunnallisen tukipalveluyhteisön selvitystyö lopetettiin keväällä 2019, koska tahtotilaa kaikissa kunnissa toimintojen yhdistämiselle ei löytynyt.

Langinkosken koulun investointi 131 teur, Korkeakosken koulun investointi 97 teur, biojätehuoneen muutosinvestointi 104 teur.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2018	TP 2019
Liikevaihto, €	12 722 788	14 072 855
Liikevaihto/henkilö. €	66 962	78 619
Yli-/alijäämä	325 174	63 813
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	1 174 766	1 238 578
Käyttökate %	10 %	7 %
Jalostusarvo/henkilö (1000 €)	33,7	38,9
Henkilöstö	190	179

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2018	TP 2019
Myynti kaupungille	7 452 046	4 993 754
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	870	214
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000

1.8 Kuntayhtymien talouden toteutuminen

1.8.1 Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä

Vuosikatsaus 1-12/2019 Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä

Toimintaympäristön muutokset:

- Digitalisaatio, robotisaatio ja teknologian kehitys muuttaa työn tekemistä ja ammatteja sekä edellyttää joustavia jatkuvan oppimisen palveluja
- Kestävä kehitys kriittistä kaikille organisaatioille
- Maahanmuuttajien rooli korostuu työvoiman saatavuuden varmistamisessa
- Kuntien taloustilanne kiristymässä
- Seudulle suunnitella ja toteutunut merkittäviä investointeja
- Väestö ikääntyy ja vähenee seudulla
- Työttömyys pienentynyt ja tietyillä toimialoilla esiintyy työvoimapulaa
- Seudun houkuttelevuus haasteena työvoiman ja opiskelijoiden saatavuudessa
- Työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten määrä, digisyrjäytyminen ja erityistä tukea tarvitsevien määrät kasvussa
- PK-sektorin ja yrittäjyyden merkitys korostuu uusien työpaikkojen syntymisessä
- Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmän muutos ja opiskelijavolyymien pieneminen vähentävät toimintatuottoja 2020 alkaen
- Hallitusohjelman vaikutukset toimintaan mm. oppivelvollisuus, jatkuva oppiminen, ammatillisen koulutuksen uudistuksen korjausliikkeet ja rahoituksen lisäys
- Koulutuspalvelujen odotusten muutos: yksilöllisyys, elämyksellisyys, viihtyminen ja omat intressit korostuvat
- Kilpailutilanne koulutusten järjestämisessä kovenee
- Koulutusviennin markkinat ja rahoitus kasvussa
- Siirtyminen osaamisen ekosysteemeihin - välttämättömyys hyödyntää verkostoja ja konsortioita
- Kilpailuneutraaliteettivelvoitteiden tiukentuminen
- Vuosityöaikajärjestelmän käyttöönotto vuonna 2020

Onnistumiset:

- Toiminta ISO 9001 –sertifikaatin mukaista – ulkoisessa auditoinneissa ei poikkeamia
- Ammatillisen koulutuksen uudistuksen toimeenpano on edennyt suunnitelmien mukaisesti
- Yhteishaun ja jatkuvan haun hakijamäärät kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna
- Koulutuksen vaikuttavuus on parantunut ja opiskelijoiden asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla
- Kuntayhtymä osallistunut aktiivisesti elinkeinohankkeiden ja yritysten osaavan työvoiman saatavuuden varmistamiseen
- Työpajoilla positiivinen sijoittuminen ja laadullinen vaikuttavuus ovat valtakunnan kärkeä, Työpajoilla on tuettu aiempaa enemmän opiskelijoita
- Vuosityöaikaan siirtymisen valmistelu toteutettu laajalla yhteistyöllä.
- Koko henkilöstö osallistunut aktiivisesti strategiarahoituksella toteutettaviin valmennuksiin
- Teknologian ja digitaalisuuden hyödyntäminen laajentunut niin opetuksessa kuin hallinnossa
- Rahoitus CBC-ohjelmasta Venäjä-yhteistyöhön
- Rannikkopajojen uudet opiskelijatyönä saneeratut tilat valmistuneet Kotekon E-siipeen
- Opiskelijat menestyneet kansallisissa kilpailuissa mm. TVOF, Taitaja

Toimenpiteet ja tavoitteet, joita seurataan kuntayhtymän tasolla Ekamin strategian saavuttamiseksi:

Näkökulma	Kriittinen menestystekijä	Mittari	TA 2019	TP 2019
Asiakas	Tyytyväiset ja osaavat asiakkaat	Yhteishaun vetovoima Aloittaneet opiskelijat (yhteishaku) Aloittaneet opiskelijat (jatkuva haku) Ammatillinen koulutus / suositteluaste ARVO-kysely Ammatillinen koulutus / vastaus-% ARVO-kysely	1,0 655 1 250 8,0 > 70%	0,9 519 1 303 7,7 42 %
Prosessit ja rakenteet	Tehokkaat toimintatavat, ja korkea vaikuttavuus	Ammatillinen koulutus / opiskelijamäärä Ammatillinen koulutus / opiskelijavuodet Työvoimakoul. / opiskelijavuodet Rannikkopajat, asiakkaat (lkm) Opiskelijat / ohjaava henkilöstö Tutkintojen määrä (lkm) Tutkinnon osien määrä (lkm) Tutkinnon läpäisyaste (% tav.aikana) Tutkinnon läpäisy aika (pv) Keskeyttäminen (%) Työllistyminen / jatko-opinnot (%)	5 100 2 563,0 41,00 682 22,00 920 3 700 75 % 800 < 6,0 % >70 %	4 590 2 359,3 140,3 916 12,65 752 6 304 65 % 906 10 % 66 %
Talous	Kestävä ja vakaa talous	Toimintatuotot (M€, ulk.) Toimintakate (%) Investoinnit (M€)	30,2 8,40 % 1,4	32,4 10,90 % 1,2
Henkilöstö	Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstöpulssi, vire (ka.) Sairauspoissaolot (pv/hlö) Henkilöstön kouluttautuminen (pv/hlö/v.) Henkilöstön kehityskeskustelut, vakit. (%) Tiimitavoitekeskusteluihin osallistuminen	yli 4 <10pv/hlö/v 4 pv/hlö/v. 100,0 % 100,0 %	3,7/5 12,1 5,7 93,3 % 77,1 %

1.8.2 Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä

Kymsoten tuloslaskelman toteutuminen 1.1.-31.12.2019

Toimintatuotot

Kuntayhtymän toimintatuotot toteutuivat 102% 29.11.2019 muutetun talousarvion mukaisesta tuottojen tasosta. Varsinaiset myyntituotot toteutuivat 101,6%. Myyntituotot muodostuivat valtaosin jäsenkunnilta perityistä kiinteistä rahoitusosuuksista (perusterveydenhuolto ja sosiaalipalvelut) ja käytön mukaan laskutetuista palveluista (erikoissairaanhoidon hoito, Hoikun palvelut, Pohjois-Kymen sairaalan osastohoito, Carean ent. sosiaalipalvelut). Tukien ja avustusten erään (tot 112,2%) sisältyi kertaluonteisia valtionavustuksia edellisen hallituskauden sote-uudistukseen liittyen. Muiden toimintatuottojen tasoa (tot 137,4%) korotti tilinpäätöstilanteessa potilasvahinkovastuuvakuutus purkukirjaus. Jäsenkunnilta laskutettiin yhteensä 644,9 milj. euroa, mikä oli 2,4 % yli 1.7.2019 tarkistettujen palvelusopimusten tason. Kunnista siirtyneen perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen kiinteän rahoituksen tasoa tarkistettiin 1.7.2019 lukien 3,3 milj. eurolla vastaamaan kuntien vuoden 2018 tilinpäätösten mukaisia sote-nettomenoja. Erikoissairaanhoidon laskutus toteutui 3,5% korkeammalla tasolla kuin vuonna 2018. Perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen laskutus toteutui muutetun (1.7.2019) rahoitustason mukaisena (tot 100%). Maksutuottoja kertyi lähes talousarvion mukaisesti (tot 99,7%). Asiakasmaksujen perusteita yhtenäistettiin kuntayhtymän käynnistymisen yhteydessä. Asiakasmaksujen hintatasoon ei tehty muutoksia vuodesta 2018.

Toimintakulut

Toimintakulut vuonna 2019 olivat yhteensä 744,4 milj. euroa, ja toteutuma muutettuun talousarvioon verrattuna oli 100,2%. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna menot toteutuivat 105,2% (+36,7 milj. euroa). Henkilöstökulut toteutuivat 101,2%. Talousarvioon nähden palkkakulut ylittivät 5,6% ja henkilöstösivukulut alittivat 14,3%. Palkkakulujen ylitys johtuu pääosin palveluketjujen yhteiskustannuspaikkojen alimitoitetuista palkkabudjeteista. Palvelujen ostot toteutuivat 100,8% muutettuun talousarvioon nähden. Alkuperäisen talousarvion määrärahaa lisättiin muutetulla talousarviolla 29.11.2019 yhteensä 35,4 milj. euroa. Merkittävimmät vajeet olivat tilivuoden aikana syntyneet asumispalvelujen ostoista (ikäntyneet, vammaiset, päihde- ja mielenterveyskunt.), ensihoidosta ja päivystyksestä sekä lastensuojelun laitosostoista.

Aineet ja tarvikkeet olivat yhteensä 52 milj. euroa, ja muutettuun talousarvioon nähden toteutuma oli 102,1% (+1,1 milj. euroa). Alkuperäiseen talousarvioon nähden ylitys oli 4,2 milj. euroa (tot 108,7%). Erikoissairaanhoidon osuus tarvikkeiden kulutuksesta oli 62% (32,3 milj. euroa). Hoitotarvikkeiden osuus osalta kulutus erikoissairaanhoidossa oli euromääräisesti samalla tasolla kuin 2018 (13,4 milj. euroa). Lääkkeiden osalta kulutus aleni lievästi 0,4 milj. eurolla.

Avustuksiin Kymsotessa sisältäviä merkittäviä eriä ovat omaishoidon tuen avustukset (8 milj. euroa), vammaisille annetut avustukset (11,2 milj. euroa) sekä Kelalle maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus (15,4 milj. euroa). Kokonaisuudessa kululajin toteutuma oli 37,5 milj. euroa (tot 94,6%). Avustuksiin alkuperäisessä budjetissa oli varauduttu 48 milj. eurolla

Muut toimintakulut alittivat budjetoidun tason 8,3%:lla (toteutuma 37,1 milj. euroa). Alkuperäiseen talousarvioon nähden sen sijaan oli ylitystä 7,6% ja 2,7 milj. euroa. Toimitilavuokrat muodostavat merkittävimmän erän ko. kulujista (33,7 milj. euroa).

Kymsoten tuloslaskelman toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen**Tilinpäätös 2019**

	TALOUSARVIO 2019	Muutettu TALOUSARVIO 14.6.2019	Muutos TALOUSARVIO 29.11.2019	Tilinpäätös 2019	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	656 436 000	659 736 000	667 500 000	678 047 321,17	101,6
Maksut	49 142 000	49 142 000	49 500 000	49 361 962,69	99,7
Tuet ja avustukset	2 274 000	2 274 000	5 822 000	6 532 143,10	112,2
Muut toimintatuotot	9 903 000	9 903 000	10 242 000	14 069 610,33	137,4
TOIMINTATUOTOT YHT	717 755 000	721 055 000	733 064 000	748 011 037,29	102,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-304 336 000	-304 336 000	-303 122 000	-306 889 666,01	101,2
Palkat	-242 633 000	-242 633 000	-236 435 160	-249 761 737,34	105,6
Työnantajan henkilöstösivukulut	-61 703 000	-61 703 000	-66 686 840	-57 127 928,67	85,7
Asiakaspalvelujen ostot	-209 519 000	-209 519 000	-172 760 000	-174 850 259,55	101,2
Muiden palvelujen ostot	-63 958 000	-63 958 000	-135 740 000	-136 042 657,36	100,2
Aineet ja tarvikkeet	-47 895 000	-47 895 000	-50 957 000	-52 046 346,91	102,1
Avustukset	-48 098 000	-48 098 000	-39 583 000	-37 460 497,63	94,6
Muut toimintakulut	-34 515 000	-34 515 000	-40 500 000	-37 134 288,59	91,7
TOIMINTAKULUT YHT	-708 321 000	-708 321 000	-742 662 000	-744 423 716,05	100,2
TOIMINTAKATE	9 434 000	12 734 000	-9 598 000	3 587 321,24	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot				0,00	
Muut rahoitustuotot				134 509,32	
Korkokulut				-434 624,54	
Muut rahoituskulut				-33 377,30	
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT YHT.	-240 000	-240 000	-250 000	-333 492,52	133,4
VUOSIKATE	9 194 000	12 494 000	-9 848 000	3 253 828,72	
POISTOT KÄYTTÖM. JA M PITKÄVAIK MENOISTA	-9 206 000	-9 206 000	-3 830 000	-3 827 110,97	99,9
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					
Tilikauden tulos	-12 000	3 288 000	-13 678 000	-573 282,25	
Poistoeron vähennys	12 000	12 000	12 000	11 911,81	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	3 300 000	-13 666 000	-561 370,44	
Tunnusluvut					
Toimintakate %	1,3	1,8	-1,3	0,5	
Vuosikate / Poistot, %	99,9	135,7	-257,1	85,0	
Kertynyt yli-/alijäämä M€	4,4	7,7	-9,3	3,8	

1.8.3 Kymenlaakson Liitto

Strategian ja talouden toteutuminen 1.1.-31.12.2019

1. Maakuntaudistuksen toimeenpano päättyi 30.6.

Pääministeri Sipilän hallitus päätti 8.3.2019 erota, mikä merkitsi maakuntaudistuksen toimeenpanon päättymistä. Kymenlaaksossa esivalmisteluvaihe ajettiin alas 30.6.2019. ICT-valmistelun alasarjo jatkuu 31.12.2019 asti. Valmisteluun käytetystä valtionrahoituksesta raportoitiin valtiovarainministeriölle helmikuussa 2020. 1.8.2016-31.12.2019 valtionrahoitusta käytettiin 6,6 miljoonaa euroa, josta ICT-valmistelun osuus oli 4,5 M€ ja esivalmistelun 2,1 M€.

2. Maakuntakaava 2040 – laadintaprosessi etenee

Kymenlaakson maakuntakaavan 2040 ehdotus oli viranomaislausunnoilla 21.10.-29.11.2019. Ehdotuksesta saatiin 44 lausuntoa. Kymenlaakson maakuntahallitus antoi vastineet lausuntoihin 7.2.2020. Samalla hallitus linjasi kaavatyön jatkovalmistelun periaatteita.

Keskiviikkona 4.9.2019 Kotkassa järjestettävässä sidosryhmäkokouksessa käsiteltiin maakuntakaavaehdotusta ja esiteltiin kaavaehdotuksen keskeisimpiä muutoksia verrattuna maakuntakaavaluonnokseen.

3. Liikennejärjestelmätyö

Maakunnallista liikennejärjestelmäsuunnittelutyötä on jatkettu sekä maakunta- että seututasolla yhteistyössä ELY:n ja kuntien kanssa.

Kaakkois-Suomen liikennestrategian ajantasaisuusarviointityö on toteutettu. Valtakunnan tasolla on osallistuttu aktiivisesti vuonna 2019 alkaneen valtakunnallisen 12-vuotisen liikennejärjestelmäsuunnitelman laadintaan.

Kansallisen raideliikenneverkon kehittämiseen liittyvää edunvalvonta- ja suunnittelutyötä on tehostettu mm. maakuntakaavan laadintaprosessin yhteydessä. Liikenne- ja viestintäministeriö valitsi Kymenlaakson alueellisen junaliikenteen pilottialueeksi Kymenlaakson liiton hakemuksen perusteella. Lisäksi toteutettiin maakunnallinen liikkumistutkimus yhteistyössä Kymenlaakson liiton, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen ja kuntien kesken.

EU:n TEN - T verkon kansainvälistä edunvalvontatyötä on jatkettu.

4. Merialuesuunnittelu

Suomen kahdeksan rannikkomaakuntaa laativat yhdessä kolme merialuesuunnitelmaa vuoden 2021 loppuun mennessä. Kymenlaakso ja Uusimaa laativat yhdessä Suomenlahden merialuesuunnitelman.

Valmisteluaineisto on ollut nähtävillä keväällä 2019. Suomenlahden Merialuesuunnitelman laadintaa yhdessä Uudenmaan kanssa on jatkettu siten, että suunnitelmaluonnos tulee nähtäville keväällä 2020.

5. Hiilineutraali Kymenlaakso 2040 – tiekartta ja Hinku-maakuntastatus

Kymenlaakson maakuntaohjelman tavoitteena on, että Kymenlaakso on hiilineutraali vuoteen 2040 mennessä. Hiilineutraaliuden saavuttamiseksi kartoitettiin maakunnan kasvihuonekaasupäästöjen kehitys ja laadittiin tiekartta vuoden 2019 aikana laajassa yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Työtä koordinoi Kymenlaakson ympäristöpoliittinen neuvottelukunta. Maakuntahallitus hyväksyi tiekartan kokouksessaan 18.11., ja maakuntavaltuusto hyväksyi tiekartan kokouksessaan 16.12.2020. Maakuntahallitus päätti, että Kymenlaaksolle haetaan Hinku-maakuntastatusta. Suomen ympäristökeskus Syke myönsi Kymenlaaksolle Hinku-maakuntastatuksen joulukuussa 2019.

6. Vaikuttavien hankkeiden rahoittaminen

Etelä-Suomen EAKR-hankehaku päättyi 17.10.2019. Rahoitusta myönnettiin 15 hankkeelle, yhteensä 3,7 milj. euroa. Rahoitettavat hankkeet tukevat Kestävää kasvua ja työtä 2014-2020 -ohjelman ja Kymenlaakson maakuntaohjelman toimeenpanoa. Hankkeiden toimenpiteillä vahvistetaan Kymenlaakson älykästä erikoistumista (biotalous, digitalisaatio ja logistiikka) sekä matkailualan kehittämistä. Tutkimus-, osaamis- ja innovaatiokeskittymien kehittämiseksi päivitetään Kymenlaakson älykkään erikoistumisen strategia. Tavoitteena on innovaatioekosysteemien kiihdyttäminen ja uuden liiketoiminnan luominen älykkään erikoistumisen kärkialoille yhteistyössä Kymenlaakson liiton ja Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun kanssa.

EU-kauden 2014-2020 EAKR-ohjelma on tarkoitus hyödyntää täysimääräisesti. Käynnissä olevien hankkeiden päättyessä mahdolliset käyttämättä jääneet varat myönnetään uusiin hankkeisiin. Seuraavan hankehaun toteuttamisen tapa ja aikataulu täsmentyvät kevään aikana.

7. Ohjelmakauden 2021-2027 EU-ohjelmien valmisteluun osallistuminen

Manner-Suomen rakennerahasto-ohjelmavalmistelua tehdään sekä ministeriöissä että alueellisesti. Ohjelmavalmistelun kokonaisuudesta vastaa työ- ja elinkeinoministeriö. Etelä- ja Länsi-Suomen valmistelua koordinoi Uudenmaan liitto ja Itä- ja Pohjois-Suomen osalta Pohjois-Pohjanmaan liitto. Ohjelmavalmistelua koordinoi ja yhteensovittaa Koheesio 2021+ -työryhmä sekä alueiden uudistumisen neuvottelukunta (AUNE).

Rakennerahasto-ohjelman valmistelu on käynnissä. Parhailaan työstetään ohjelmatekstiä ja varojen maakunnittaista jakoa. Kymenlaakson tavoitteena on lisätä varojen käytön tuloksellisuutta ja vaikuttavuutta tasapainottamalla rahojen jakoa nykyistä tasaisemmin koko maahan. Päätös varojen jakamisesta Suomen sisällä tehdään kansallisesti. Ympäristöselostus laaditaan rinnakkain ohjelman valmistelun kanssa. Työ- ja elinkeinoministeriö asettaa ohjelmaluonnoksen ja siitä laaditun ympäristöselostuksen nähtäville touko-kesäkuussa 2020.

EU:n sisäraajat ylittävien Interreg-ohjelmien sekä ulkorajat ylittävien Interreg (ent. ENI-CBC)-ohjelmien valmistelu on käynnistymässä keväällä 2020. Edunvalvontaa näiden ohjelmien arkkitehtuurin osalta on tehty myös 2019.

8. Talous

Liiton taloutta hoidettiin talousarvion mukaisesti. Toimintavuoden ylijäämä on 69 155,31 €.

1.9 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

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

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

Kaupunginvaltuusto antaa vuosittain tytäryhteisöille kaupungin omistajapolitiikkaan nojaavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Kaupunginvaltuusto on 9.12.2019 vahvistanut kaupungille kaupunkistrategiaan nojaavat omistajapolitiittiset linjaukset.

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

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

Vuonna 2019 on järjestetty kaksi konsernikokousta kaupungin tytäryhtiöiden toimitusjohtajille, liikelaitoksen johtajalle, talouspäälliköille ja viestinnästä vastaaville sekä kuntayhtymien johtajille. Konsernikokouksessa käsiteltiin ajankohtaisia konsernin talouteen, konserniohjaukseen, kilpailuasioihin, viestintään ja kaupunkistrategiaan sekä omistajapolitiittisiin periaatteisiin liittyviä asioita.

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

1.10 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Toimintatulot	263,8	282,3	283,6	299,9	404,7	104,9
Toimintakulut	-526,6	-538,9	-530,8	-561,4	-665,5	-104,1
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	2,1	4,3	1,2	0,3	0,1	-0,2
TOIMINTAKATE	-260,6	-252,3	-246,0	-261,2	-260,7	0,5
Verotulot	209,7	208,1	214,8	211,1	216,7	5,6
Valtionosuudet	114,1	123,5	120,9	128,2	128,9	0,6
Rahoitustulot ja -menot	-11,6	-11,2	-10,0	-8,4	-7,7	0,7
Korkotuotot	0,2	0,1	0,2	0,2	0,1	0,0
Muut rahoitustuotot	0,3	0,1	0,2	0,1	0,2	0,1
Korkokulut	-9,7	-8,4	-6,9	-5,4	-4,6	0,8
Muut rahoituskulut	-2,4	-3,0	-3,4	-3,3	-3,4	-0,1
VUOSIKATE	51,5	68,2	79,7	69,7	77,2	7,5
Poistot ja arvonalentumiset	-52,3	-56,0	-64,3	-61,1	-62,9	-1,8
Omistuksen eliminointierot	0,0	0,0	0,0	2,1	0,0	-2,1
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Satunnaiset erät	0,0	0,2	48,2	8,4	0,6	-7,8
TILIKAUDEN TULOS	-0,9	12,2	63,5	19,0	14,8	-4,2
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-0,9	-2,5	-3,1	-3,4	-3,6	-0,1
Laskennalliset verot	-0,3	-0,2	-0,2	-0,1	-0,2	-0,1
Vähemmistöosuudet	-1,7	-2,8	-2,7	-3,1	-4,3	-1,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3,7	6,8	57,5	12,4	6,7	-5,7
KONSERNITULOSLASKELMAN						
TUNNUSLUVUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	50,1	52,4	53,4	53,4	60,8	7,4
Vuosikate % poistoista	98,4	121,6	123,7	114,0	122,6	8,6
Vuosikate, euroa/asukas	949	1 258	1 486	1 317	1 480	162,2

Tuloslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	51,5	68,2	79,7	69,7	77,2	7,5
Satunnaiset erät	0,0	0,2	48,2	8,4	0,6	-7,8
Tilikauden verot	-0,9	-2,5	-3,1	-3,4	-3,6	-0,1
Tulorahoituksen korjaukset	0,0	-2,3	-1,4	-10,8	-3,4	7,4
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-66,0	-63,6	-89,4	-109,4	-97,8	11,6
Rahoitusosuudet investointeihin	1,8	0,2	1,8	0,5	2,0	1,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15,1	11,0	48,6	27,2	14,1	-13,1
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1,5	11,0	84,5	-17,8	-10,9	6,9
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44,1	49,1	47,8	19,2	37,3	18,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-54,4	-46,3	-47,3	-88,1	-39,0	49,1
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12,0	16,1	-31,3	65,7	-10,1	-75,7
Oman pääoman muutokset	-0,3	-0,3	0,5	-0,3	-0,7	-0,3
Muut maksuvalmiuden muutokset	3,6	-2,5	23,0	20,8	-12,9	-33,7
Rahoituksen rahavirta	5,1	16,0	-7,2	17,4	-25,4	-42,8
Rahavarojen muutos	6,6	27,0	77,3	-0,4	-36,3	-35,9
Rahavarat 31.12.	26,2	53,2	130,5	130,1	93,8	
Rahavarat 1.1.	-19,6	-26,2	-53,2	-130,5	-130,1	
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
Investointien tulorahoitus, %	80,3	107,4	91,0	64,0	80,6	16,5
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	0,9	1,1	1,0	1,1	0,1
Kassan riittävyys, pv	15	29	71	62	42	-19,5
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-74,3	-13,5	110,9	89,3	78,4	-10,9

Rahoituslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

VASTAAVAA	2015	2016	2017	2018	2019	VASTATTAVAA	2015	2016	2017	2018	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	922,5	921,6	895,4	927,7	948,0	OMA PÄÄOMA	271,7	278,5	336,0	348,4	355,2
Aineettomat hyödykkeet	11,2	15,4	12,7	20,1	20,3	Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1
Aineettomat oikeudet	4,7	2,5	1,9	2,3	4,5	Liittymismaksurahasto	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Konserniliikearvo	0,0	5,8	5,1	4,6	4,0	Arvonkorotusrahassto	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Muut pitkävaikutteiset menot	5,9	6,7	5,1	10,3	9,5	Muut omat rahastot	24,6	24,6	24,6	24,6	9,4
Ennakkomaksut	0,7	0,4	0,5	2,9	2,2	Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-44,8	-48,6	-41,8	15,7	43,4
Aineelliset hyödykkeet	869,1	863,5	863,3	885,0	904,6	Tilikauden yli-/alijäämä	-3,7	6,8	57,5	12,4	6,7
Maa- ja vesialueet	105,0	107,5	105,6	107,0	109,8	VÄHEMMISTÖOSUUDET	49,1	51,5	53,8	56,6	60,2
Rakennukset	533,4	523,9	500,8	495,0	500,9	KONSERNIRESERVI	0,0	0,2	0,2	0,1	0,1
Kiint.rakenteet ja laitteet	195,4	187,2	203,9	202,0	230,5	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Koneet ja kalusto	20,5	22,3	21,4	19,6	19,9	VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut aineelliset hyödykkeet	7,4	8,0	7,4	7,6	7,7	Poistoero					
Enn.maksut ja ke.hankinnat	7,3	14,7	24,3	53,6	35,9	Vapaaehtoiset varaukset					
Sijoitukset	42,2	42,7	19,4	22,6	23,1	PAKOLLISET VARAUKSET	8,3	8,2	6,3	5,9	4,1
Osakkuusyhteisöosuudet	28,7	30,9	7,1	11,3	11,0	Eläkevaraukset	4,8	4,3	3,0	2,6	2,4
Osakkeet ja osuudet	10,6	8,9	9,6	8,8	9,6	Muut pakolliset varaukset	3,5	4,0	3,3	3,3	1,7
Muut lainasaamiset	1,4	1,4	1,2	1,1	0,9	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,0	1,0	1,1	1,2	1,6
Muut saamiset	1,5	1,5	1,5	1,5	1,6	VIERAS PÄÄOMA	674,5	698,5	684,7	705,0	686,5
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,0	1,0	1,2	1,3	1,4	Pitkäaikainen	465,0	455,2	422,7	351,2	345,5
VAIHTUVAT VASTAAVAT	81,1	115,3	185,6	188,2	158,2	Lyhytaikainen	209,6	243,3	262,0	353,8	341,1
Vaihto-omaisuus	5,3	4,3	3,3	3,4	4,8	VASTATTAVAA YHT	1 004,7	1 037,9	1 082,1	1 117,2	1 107,6
Saamiset	49,7	57,8	51,8	54,6	59,6						
Pitkäaikaiset saamiset	6,3	5,1	4,3	3,2	2,4						
Lyhytaikaiset saamiset	43,3	52,7	47,5	51,5	57,2						
Rahoitusarvopaperit	1,3	1,3	31,4	31,4	31,4						
Rahat ja pankkisaamiset	24,9	51,9	99,2	98,8	62,4						
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 004,7	1 037,9	1 082,1	1 117,2	1 107,6						

	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT						
Omavaraisuusaste %	32,0	32,0	36,8	37,3	38,3	1,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	114,4	112,8	106,9	105,6	88,6	-17,0
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj.euroa)					730	
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas					13 989	
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-48 525	-41 798	15 728	28 173	50 093	21 919,9
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-893	-772	293	532	960	428,0
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	575,0	594,3	560,3	557,1	545	-11,8
Konsernin lainat euroa/asukas	10 586	10 974	10 455	10 526	10 454	-71,3
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	1	1	1	1	1	-0,1
Asukasmäärä	54 315	54 160	53 593	52 930	52 165	-765,0

Omavaraisuusaste, %

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

Muutoin tunnusluvut lasketaan vastaavalla tavalla kuin kunnan taseen tunnusluvut.

Kuntayhtymien osuus yhdistellään peruskuntien konsernilaskelmiin peruspääomasijoitusten suhteessa.

Konsernin toimintatuotot kasvoivat 35 % ja toimintakulut kasvoivat 18,5 %. Toimintatuottojen ja -kulujen kasvu aiheutui pääasiallisesti Kymsoten toiminnan aloittamisesta, jolloin Kymsoten koko alueen toiminnan tuotot ja kulut kasvoivat. Kotkan konsernitilinpäätökseen toiminnan laajentumisen vaikutus heijastuu omistussuutta vastaavien erien kasvuna, mutta myös keskinäisten eliminointierien kasvuna. Konsernin toimintakatteen muutos edelliseen vuoteen oli 0,5 M€. Konserniin kuuluvien yhtiöiden erillistilinpäätöksissä toimintakatteiden muutokset vaihtelivat emon + 3,0 M€:sta Kymsote kuntayhtymän Kotkan osuuden - 3,0 M€:oon.

Toimintakate heikkeni 0,2 % ja 0,5 M€. Vuosikate riittää kattamaan vuosipoistojen määrän.

Konsernin rahoituskulut olivat 8,8 M€ ja ne pienenevät 0,7 M€ ja 11,2 %:a.

Konsernin vuosikate oli 1 480 euroa/asukas ja vuosikate prosentteina poistoista 122,6 %.

Konsernin tilikauden tulos oli 14,8 M€ ja tilinpäätöserien jälkeen tilikauden ylijäämä oli 6,7 M€. Konsernin tilikauden muutokseen edelliseen vuoteen verrattuna vaikuttivat etenkin verotulojen 5,6 M€ kasvu, poistojen vähennys - 3,9 M€ sekä satunnaisten tuottojen muutos -7,8 M€. Vuonna 2018 emokunnan satunnaisia tuottoja kasvattivat Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeiden myynti.

Konsernin lainakanta pieneni 11,8 M€, suhteellinen velkaantuneisuus laski 17,0 %:a ollen 88,6 %. Kun luku on yli 100 %, se merkitsee, että velkojen määrä ylittää käytettävissä olevat tulot ja osoittaa, että kyky selviytyä velkojen takaisinmaksusta on heikentynyt. Omavaraisuusaste nousi 38,3 %:iin. Konsernitaseen kertynyt ylijäämä on 960 euroa/asukas, ylijäämän määrän kasvaessa edellisestä vuodesta 428 eurolla/asukas.

1.11 Tilikauden tuloksen käsittely

1.11.1 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

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

Kotkan kaupungin tilikauden tulos ennen varausten muutosta on 128 796,36 euroa tappiollinen. Tulokseen sisältyy kotkan kaupungin Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitoksen tulos, jotka käsitellään kirjanpitosäännösten mukaisesti niiden omista kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan Opintokeskus Karhun peruskorjauksen poistoeroa 113 264,41 euroa,
 - tuloutetaan Karhulan sairaalan peruskorjauksen poistoeroa 157 474,30 euroa,
- ja
- siirretään tilikauden ylijäämä 141 942,35 euroa tilikauden yli-/alijäämätilille.

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

Tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on 9 128 405,83 euron kumulatiivinen ylijäämä.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Strategian toteutuminen

2.1.1 Yleistä

Kotka2025 -kaupunkistrategian visio on ”Kotka - Väylä uusiin mahdollisuuksiin”. Strategia rakentuu kolmen poijun, Oppiva ja yrittävä Kotka, Upean elinympäristön Kotka ja Yhteinen Kotka sekä eKotka ja Kestävä talous - kokonaisuudesta. Jokaiselle näistä on omat strategiset tavoitteet, mittarit (valuustoon nähden sitovat strategiset mittarit) ja palvelulupaukset.

Vuoden 2019 aikana perustettiin kaupunkistrategian poijujen mukaiset strategiaryhmät, joiden toimeksiantona on suunnitella strategiapoijujen tavoitteiden saavuttamiseksi tarvittavia ratkaisuja ja toimenpiteitä vuosille 2020 - 2025. Ryhmien tehtävänä on valmistella sisältöjä kokonaisuutena yli toimialarajojen sekä mahdollisuus suunnitella ja käynnistää nopeita hankkeita ja kokeiluja talousarviovarausten puitteissa. Ryhmien esittämät toimenpiteet koottiin ja otettiin huomioon vuoden 2020 toimintaa suunniteltaessa. Vuoden 2020 strategiseksi teemaksi nostettiin työllisyys.

Kaupunkistrategiaan tehtiin päivitys, jonka valtuusto hyväksyi marraskuussa. Keskeisimpänä päivitettiin kaupunkistrategian valtuustoon nähden sitovat strategiset mittarit. Poijuryhmät, viranhaltijat ja valtuustoryhmät työstivät aiempaa selkeämpiä ja kaupunkistrategian kannalta olennaisia, paremmin määriteltyjä mittareita. Uusi mittaristo tulee voimaan vuoden 2020 talousarvion myötä. Lisäksi päivityksen myötä tullaan seuraamaan kaupunkitason indikaattoreita, joiden tarkoitus on kertoa monipuolisesti kaupungin kilpailukyvyyn ja hyvinvoinnin kehityksestä.

Vuoden 2020 aikana tullaan yhtenäistämään ja selkeyttämään lautakuntatason mittaristoa. Lisäksi valmistellaan kaupunkistrategiasta nostettavaa strategista ohjelmaa vuosille 2021-23.

2.1.2 Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

2.1.2.1 Oppiva ja yrittävä Kotka

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Henkilöstön määrä ja ryhmien keskipakko varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa	Varhaiskasvatuksessa ryhmäkoko 7 (yli 3v) lasta/kasvat-taja Perusopetuksessa ryhmäkoko 20,7	Toteutuu valtuuston päätöksen mukaan 7/1. Perusopetuksen ryhmäkoko 19,1
	Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Vailla toisen asteen tutkintoa olevien määrä työikäisistä 20-40- vuotiaista (Tilastokeskus) Toisen asteen läpäisyaste (Ekamin tiedonanto) Alle 25-v. määrä ja osuus työttömistä (Työllisyyskatsaus) Pitkäaikaistyöttömien määrä ja osuus työttömistä (Työllisyyskatsaus)	21 % (2017) 66 % opinnot aloittaneista valmistuu 3 vuodessa 78 % valmistuu/ 5v. (Ekami) Maaliskuu 2019 457 / 14,1% Maaliskuu 2019 923 / 28,5%	Vähintään toisen asteen tutkinnon suorittaneiden osuus 15 vuotta täyttäneistä, 72,4 % (2018) 65 % opinnot aloittaneista valmistuu 78 % valmistuu/ 5v. Joulukuu 2019 487/14,1 Joulukuu 2019 847/24,6

	Vahvistamme yrittävää elämänasennetta	Yrittäjyyskasvatus kaikilla kouluasteilla varhaiskasvatuksesta lähtien Kasvattajille ja opettajille tarjottava yrittäjyyskasvatuskoulutus / osallistuneiden määrä Nuorten kesäyritysten määrä (Ohjaamo Kotka)	Yrittäjämäinen elämänasenne / yrittäjyyskasvatus sisältyy varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmiin kaikilla kouluasteilla Kesä 2019 4	Toteutuu, kirjattu varhaiskasvatus -ja opetussuunnitelmiin. Yrittäjyyskasvatus toteutuu perusopetuksessa kaikilla luokka-asteilla. Henkilöstön koulutukset eivät ole toteutuneet varhaiskasvatuksessa, neuvotteluissa Cursorin kanssa sovittu toteutus v.2020. Opetustoimessa opettajille tarjottavaan yrittäjyyskasvatuskoulutukseen on osallistunut 9 opettajaa. Kesä 2019 4
--	---------------------------------------	---	--	---

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
2. Kotka on arvoitettu korkeakoulu-kau-punki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Tiivistämme ennakoluulotonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä	Uudet toimintamallit Yhteistyössä kaupungin kanssa tehtyjen opinnäytetöiden määrä (tutkimusluvut)	1 (XLAB -kokeilutila käytössä) 22 (arvio ilman soitea 2018)	XLAB-työtila toimii Kirkkokatu 20:ssä Varhaiskasvatuksessa amk ym. opiskelijoille tutkimuslupia myönnetty 9. Opetustoimessa on myönnetty tutkimuslupia 3.
	Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakoulu-yhteistyötä hyödyntäen	Uudet korkeakoulu-yhteistyön toimintamallit (esim. nuorten kv-ajatusfoorumi) KV-projektien lukumäärä -lukioissa, Kotkan lyseo ja Karhulan lukio -EKAMissa -XAMKissa (Kotka) Ekamin ja työnantajien kumppanuussopimukset Toisen asteen opiskelijoiden suoritus-ammattikorkeakoulussa	SHIP -toimintamalli Toisen asteen koulutuksen mini-SHIP, Ekami Lukioissa 15/2019 Ekami 5 /2019 XAMK 5 /2019 Ekami 20 hlöä Kotkan lyseo ja Karhulan lukio 36 hlöä	SHIP-startup tapahtuma elokuussa Lukioissa 12 Ekamissa 5 XAMKissa (Kotkan kampuksella) 11 14 sopimusta Ekami 22 hlöä XAMK:ssa Kotkan lyseo ja Karhulan lukio 12 hlöä. Muissa korkeakouluissa enemmän.

	Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa	Varhaiskasvatukseen ikäisten lasten ja perusopetuksen oppilaiden määrä väistötiloissa (%)	Varhaiskasvatuksessa n.5% lapsista väistötiloissa ja esiopetuksessa n.25% Perusopetuksen oppilaita 30 % väistötiloissa	Varhaiskasvatuksessa määrä pysynyt ennallaan n.5% ja esiopetuksessa n.25%. Perusopetuksen oppilaita 22,60% väistötiloissa. Langinkosken koulurakennuksen valmistuminen ja koulun muutto pois Savotasta vaikutti tilanteeseen myönteisesti.
	Mahdollistamme joustavan siirtymisen oppimisen polulla kouluasteelta toiselle	Siltaopintojen määrä (toisen asteen ammatillisen koulutuksen opiskelijoiden suorittamat opintopisteet ammattikorkeakoulussa) Kouluasteiden väliset yhteistyöprojektit Jatkoväylä ammatillisesta koulutuksesta ammattikorkeakouluopintoihin	XAMK:n ja Ekamin välinen toimintamalli opinto-ohjauksessa Lukioiden ja AMK:n välinen toimintamalli käynnistymässä (Strateginen kumppanuussopimus Ekami - XAMK)	Jatkoväylä-malli toiminnassa Jatkoväylä-opinnot on kehitetty 19 Amk-tutkintoon ja opinnot ovat pääasiassa verkossa eli kaikkien saatavilla. Xamkin avoimen korkeakoulun koulutustarjonta avattu lukiolaisille. Rehtoreiden yhteistyökokoukset XAMK:in edustajien kanssa käynnistyneet. XAMK järjesti syksyllä 2019 tutustumistilaisuuden lukioiden opettajille. Kotka-Hamina seudun lukioiden opettajien ja Xamkin Kotkan kampuksen opettajien tutustumispäivä – tuloksena yhteisprojekteja lukioiden ja Xamkin koulutusten kesken. Sopimus on toiminnassa, ja sen toteutumista seurataan säännöllisesti.
	Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna	TKI-toiminnan määrä	Kotkan kampuksella 31 hanketta / hankesalkun koko 7,2 milj. €	Kotkan kampuksella käynnissä 55 hanketta, hankesalkku 11,5 milj. €

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittä-	Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Yrittäjyysilmapiiri ELPO	Kokonaisarvosana elinkeinopolitiikasta 6,1 v. 2018	Ei mittausta raportointitajaksolla.

<p><i>jjyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja</i></p>		<p>(Suomen Yrittäjät) ja oma "ELPO" toteutus joka toinen vuosi (Cursor)</p> <p>Yrittäjyysopintoihin osallistuvien määrä</p>		<p>Yrittäjyysoppimista perusopetuksessa kaikilla luokka-asteilla.</p> <p>Lukioissa kokonaisia kursseja yrittäjyysopinnoissa suoritti 123 opiskelijaa. Yrittäjyysopintoihin lukiolaisia osallistui eri vuosiaasteilta yhteensä 454.</p> <p>Ekamissa kaikilla opiskelijoilla (nuoret ja aikuiset) 1 osp:n opinnot. Valinnaisissa yrittäjyysopinnoissa perustettu 52 Nuori Yrittäjyys -yritystä ja n. 218 opiskelijaa osallistunut NY-toimintaan. Lisäksi järjestetty useita verkkokursseja eri opiskelijaryhmille mm. NY omatalous.</p> <p>Ammattikorkeakoulussa toteutuu yrittäjyysopintoja kaikille opiskelijoille.</p> <p>XAMKilla 147 yritysyhteistyöprojektia Kotkan kampuksella</p>
	Hyödynnämme Kotkan logistisen sijainnin ja kansainväliset yhteydet erityisesti Venäjälle	Sijoittuvien yritysten määrä	Tavoite 10 kpl (Kotkan-Haminan seutu 2019)	3 kpl
	Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamasidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)	<p>Yritysten liikevaihdon kasvu % (Tilastokeskus)</p> <p>Uusien yritysten määrä</p> <p>Investointien määrä €</p> <p>Matkailuyöpymisten määrä</p>	<p>Yritysten liikevaihto Kotka 2017 3,6 mrd.€</p> <p>Perustetut yritykset 2018 213 kpl, netto 19</p> <p>Tavoite 50 milj. (Kotkan-Haminan seutu 2019)</p> <p>116 000 (2018)</p>	<p>3,8 mrd.€ Kotka 2018, tilastokeskus</p> <p>Perustetut 219 kpl, lakanneet 321 (sis. kaupparekisteristä poistoja 211), netto -102. Ilman kaupparekisteripoistojen vaikutusta netto 109.</p> <p>1,2 mrd.€ (mm Google lisäinvestoinnit)</p> <p>Kotka 116 107</p>

		Risteilijävieraiden määrä	2500 (2018)	Seutu 153 590 +3,9% 7500
	Edistämme kaksiraitaisen yhteyden rakentamista Kouvolaan satamatoiminnan tarpeisiin	Hankekokonaisuus valtion 12-vuotiseen liikennejärjestelmäsuunnitelmaan	Hanke ei sisälly LJS:aan	Hankkeen suunnittelu on käynnistetty valtion toimesta erillirahoitukseen perustuen.
	Hyödynnämme julkiset hankinnat innovaatioiden ja elinvoiman kehittämisessä	Paikallisuusaste (%) kaikista kaupungin sopimustoimittajista	32% (2018)	29%
		Paikallisuusaste (%) kaikista sähköisellä kilpailutusjärjestelmällä läpivietyihin kilpailutuksiin osallistuneista	25% (2018)	37%
		Hilmassa ja/tai lehdistä julkaistujen Markkinavuoropuhelutkutsujen määrä	3 / vuosi	0
		Suunniteltujen / toteutuneiden innovaatiokumppanuuksien määrä	0/0	0

2.1.2.2 Upean elinympäristön Kotka

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Yhdyskuntatekniset palvelut -kyselytutkimus	Jalankulku- ja pyöräteiden kunto ja valaistus Suomen keskiarvoa heikompi FCG:n valtakunnallisen kyselyn peursteella.	Jalankulku- ja pyöräteiden osalta Kotkan kaupungin sijoitus on FCG:n kyselyyn vastanneiden 19 kunnan keskiarvon alapuolella. Kotkalaisten antamaan v. 2018 palautteeseen verrattuna palautteiden keskiarvo on 4,8 % parempi eli tyytyväisiä vastaajia on ollut v. 2019 enemmän.
	Teemme kestävä liikuttamisen ohjelman kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi	Kulutusjakauma (pyöräilyn ja kävelyn suosio)	Kaupunki ei ole vielä linjannut kestävä liikuttamisen edistämisperiaatteitaan eikä kt-jakauma ole luotettavasti tiedossa.	Kaupunginvaltuusto hyväksyi kestävä liikuttamisen ohjelman 23.9.2019. Pyöräilyn kehittämissuunnitelman laatiminen käynnistetty. Kulutusjakaumaa selvitetty Kymenlaakson liikuttamistutkimuksessa: Kävely 20%, pyöräily 14%,

				joukkoliikenne 7% matkoista.
	Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantarataa	Joukkoliikenteen matkamäärä.	Kaikki bussit kulkevat nyt dieselillä. Uuden sopimuskauden kilpailutuksen valmistelu käynnistymässä. Kilpailutuksessa otetaan kantaa myös bussien käyttövoimaan.	Joukkoliikenteen uuden sopimuskauden kilpailutuksen valmistelu käynnistetty. Käyttövoimavertailu keväällä 2020. Matkamäärä vuonna 2019 yht. 1,86 milj. jossa laskua ed. vuoteen verrattuna 1,0%.
	Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikuntapaikkoja sekä luontokohteita koulujen ja päiväkotien lähellä	Kohteiden turvaamiseksi ja kehittämiseksi toteutetut toimenpiteet.	Kouluille ja päiväkodeille tärkeitä lähiluontokohteita kartoitettu v. 2006. Päivitetään tieto päiväkodeille, kouluille ja Luontokoulu Hailille suunnatulla kyselyllä tärkeistä lähiluonto- ja lähiliikuntakohteista, kohteiden tarpeesta.	Santalahden luontopolun parannustyöt valmistuneet kesäkuussa 2019. Kyselyä ei ole vielä toteutettu.
	Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä	Urheilukeskuksen ja Puistolän liikunta-alueiden ja -rakenusten kokonaisuunnitelma aloitettu. Tavoitteena kaupunkikuvallisesti keskeisen alueen kehittäminen hyvinvointi- ja liikuntakeskittymäksi	Olemassa olevat suunnitelmat ja toteutetut peruskunnostukset ja uudisrakentamiset yksittäisinä hankkeina.	Alueen kokonaisuunnitelman laatiminen ei ole käynnistynyt.
	Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen	Toteutetut monimuotoisuutta turvaavat ja edistävät toimenpiteet Monimuotoisuutta kuvaavaa mittaristoa valmistellaan	Valtuusto tehnyt päätöksen suojella kaupungin mailla olevia Metso-kohteita. Kartoitettuja Metso-kohteita 7, joista suojeltu 2. Puistorakentamisessa huomiota monimuotoisuuteen - Katariinan meripuis-ton hoito, Junnu Vainion kadun uudet paahdealueet Valmisteltu naapurikuntien kanssa yhteistyöhanketta monimuotoisuuden mittariston kehittämiseksi. Valmistelua jatketaan.	Metso-kohteiden valmistelua jatkettu maastokäyntein Luonnon monimuotoisuuden mittariston kehittämiseen tähtävään hankkeen suunnittelua jatkettu ja uusia rahoitusmahdollisuuksia kartoitettu yhteistyössä Kouvolan, Haminan, Kymijoen vesi- ja ympäristöry:n, ELY-keskuksen ja Metsäkeskuksen kanssa

	Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energia-työtä	CO2-päästöt	Kotkan liittynyt Hiili-neutraalit kunnat verkostoon. Vuoden 2019 aikana valmistellaan hiili-neutraaliuden tiekartta. kasvihuonekaasupäästöt asukasta kohti laskeneet v. 2007-2016 39 %	Ilmasto- ja energiaohjelman päivitystyö käynnissä. Ympäristölautakunnan talousarvioon on varattu valmistelutyön tehostamiseksi määrähavaraus lisäresurssiin. CO2-päästöt kasvaneet 4 % vuodesta 2017 vuoteen 2018 (CO2-raportti)
--	---	-------------	--	--

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	Ylläpidämme ja kehitämme elämyksellisiä puistoja, jotka lisäävät hyvinvointia, houkuttelevat matkailijoita ja muuttajia	Kävijämäärä (Katariinan puisto) Keskustapuistojen sijoitus valtakunnallisessa kyselyssä	Keskustapuistot sijalla 1. Suomessa (FCG:n valtakunnallisen kyselyn perusteella)	Keskustapuistot sijalla 3. Suomessa (FCG:n valtakunnallisen kyselyn perusteella)
	Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustushistoria	Nettinäkyvyys/hakujen määrä	Haettu 3. lle puistolle Green Flag-tunnusta. Kansallinen kaupunkipuisto edustaa Suomea Euroopan neuvoston järjestämissä maisemakilpailussa.	Saatu 3/3:lle puistolle Green Flag-tunnukset. Kotkan kansallinen kaupunkipuisto sai kunniamaininnan (=jaettu 2. sija) Euroopan neuvoston maisemapalkintokilpailussa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
6. Kotka on hyvän-tuulisen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Tapahtumien ja kävijöiden määrä	Kaupungin eri vastuualueiden järjestämiä tapahtumia tällä hetkellä vuosittain yli 300. Lisäksi kaupunki mahdollista tapahtumia mm. avustuksin ja vuokraa tiloja ja tarvikkeita tapahtumien järjestäjille	Vellamo 119 621 kävijää, 761 tapahtumaa. Kirjasto 490 493 kävijää, 842 tapahtumaa. Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden tapahtumat/tiloissa olleet tapahtumat 284 800 kävijää, 66 tapahtuma, Viestinnän koordinoimia tapahtumia 2, joissa kävijöitä noin 11500. Lasten Meripäivät 7061 käyntikertaa, Nuoret valtaavat kaupungintalon 625 kävijää, yhteisötila Messi 33 357 käyntikertaa, Taidetestaajat osallistujat Kotkan kaupunginteatterissa Kymenlaaksoista ja Itä-Uudelta maalta 3 097.

	Varmistamme jokaiselle lapselle pääsyn kulttuuritapahtumiin	Tapahtumien ja kävijöiden määrä	<p>Kaikilla esiopetukseen osallistuvilla ja 1-9 luokkalaisilla on mahdollisuus osallistua kulttuuripolkuun.</p> <p>Vellamo on kaikille alle 18 vuotiaille lapsille ja nuorille maksuton. Kirjaston palvelut ja tapahtumat ovat kaikille maksuttomia.</p> <p>Varhaiskasvatuksen yksiköt osallistuvat Lasten kulttuuriviikkojen tapahtumiin aktiivisesti.</p>	<p>Kaikilla esiopetukseen osallistuvilla ja 1-9-luokkalaisilla on ollut mahdollisuus osallistua kulttuuripolkuun. Osallistumis% 75.</p> <p>Vellamo maksuton alle 18 vuotiaille.</p> <p>Varhaiskasvatuksen yksiköistä 15/21 ja esiopetuksista 13/13 osallistunut Lasten kulttuuriviikkojen tapahtumiin.</p>
	Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Tapahtumien kävijä ja -järjestäjätutkimukset	Syksyllä 2019 tehdään tapahtumastrategiaan liittyen tapahtumajärjestäjille tutkimus, josta selviää lähtötaso	Ei toteutunut seurantajaksolla
	Saatamme tapahtumakeskuksen toimintaan v. 2022 mennessä ja kehitämme tapahtumaliiketoimintaa	Tapahtumien aluetalousvaikutus	<p>Meripäivien aluetalouselvityksen mukaan.</p> <p>Tapahtumakeskuksesta päätetään 2019 alussa.</p>	<p>Meripäivien aluetaloudellinen vaikutus 13-15 milj.</p> <p>Tapahtumakeskuksen toteuttamisesta ja rahoituksesta päätetty, kiinteistöyhtiö perustettu, suunnittelu käynnissä.</p>

Yhteinen Kotka

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuuri-mahdollisuuksia tukien	Kulttuuri- ja liikuntapassien määrä Vapaaehtoistoiminnan näkyvyyden lisääminen. Ikäinstituutin Yhdessä kotikulmilla -hanke	taso 0 -vapaaehtois-työ.fi/kotka -sivuston klikkaukset -näkyvyys mediassa 4 kpl -esittelyt eri tilaisuuksissa 23 esittelyä -virkistys- ja koulutustapahtumat 5 kpl 8 taloyhtiötä mukana.	ei käytössä -sivustolla uusia käyttäjiä 609 kpl, istuntoja 1032 kpl medianäkyvyys 3 kpl 18 esittelyä virkistys- ja koulutustapahtumat 4 kpl 10 taloyhtiötä ja uusia tulossa mukaan. Jatkoahanke vuosille 2021-2023
	Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Toimintatapojen määrä. Osallisuussuunnitelman valmistuminen.	Rohkeat kokeilut tilaisuudessa esitetyt 8. Osallisuussuunnitelma ei ole.	Esittely ei toteutunut. Asukkaita kiinnostavia toimintatapoja kartoitettu osallisuuskyselyssä. Osallisuussuunnitelman kysely 2019 (vastauksia 1027 kpl). Suunnitelman laadinta 2020 keväen aikana.
	Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät	Sisätilojen määrä, joihin voi tehdä varauksen.	Liikunta 44. Nuorisotyö 10 Kirjasto 6 Vellamo 3	Liikunta 44 Nuorisotyö 10 Kirjasto 6 Vellamo 3 Kulttuuri 2
	Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä	Toimijoiden määrä Kaupungin ja yhteistyökumppaneiden järjestämät tilaisuudet ja tapahtumat sekä osallistujat.	Toimijoita 16 Tapahtumia ja tilaisuuksia 13. Osallistujia 6651	Toimijoita 16 Tapahtumia ja tilaisuuksia 21 Kaupungin, Myllyn ja seurakunnan yhteiset tapahtumat n. 3700
	Uudet tapahtumat – kiihdyttämöavustus kannustaa omaehtoiseen kulttuurin tekemiseen ja kulttuuritapahtumien järjestämiseen.	Järjestetään 3 uutta tapahtumaa ja tuen saaneita koulutetaan ja tuetaan tapahtumajärjestämissä prosessin ajan.	3 tapahtumaa kiihdyttämöavustuksella ja yksi tapahtumajärjestäjien koulutus.	3 kiihdyttämöavustusta uusille tapahtumille ja järjestetty tapahtumajärjestäjien koulutusta

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	Luomme Kotkansaa- ren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskusto- jen kaupunkimaisen alueen kehittämis- ohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa	Asukaskyselyt	1 Karhulan kehittämis- ohjelman rakentami- nen aloitettu osana osayleiskaavaa. 2 asukastapaamista.	Useita kyselyitä ja asukastapaamisia eri asukas- ja sidosryh- mille Torin kehittämis- suunnitelma hyväk- sytty KARA 5/2019.
	Kannustamme kylä- yhdistyksiä yhteisölliseen toimintaan asumisviihtyisyyden lisäämiseksi	Asukaskyselyt	0 0 2	Osallisuuskysely syk- syllä 2019. Kestävän liikkumisen kysely keväällä 2019. 1 (Vuoden kylä -juh- lakahvit Tiutisessa) 1
	Kehitämme julkisia tiloja hyödyntämällä kansainvälistä osaa- mista ja verkostoja	Viihtyminen julki- sissa tiloissa ja katu- tilassa	Ei ole tutkittu eikä seurattu aiemmin.	Mittaamistapaa sel- vitetty, tutkimusta ei käynnistetty.
	Lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödyn- nämme niitä omassa toiminnassamme	Äänestysprosentti	Eduskuntavaalit 2015 (64.6). 11	Eduskuntavaalit 2019 (66,5). 4

Strateginen ta- voite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, vi- ranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Lisäämme vuoropu- helua eri osapuolten välillä, mm. päätök- sentekijät, henki- löistö, asukkaat, yri- tykset ja muut sidos- ryhmät	Saavutettavuus to- teutetaan osana osallisuuskyselyä.	Saavutettavuutta ei ole kysytty aikaisem- min.	Osallisuuskysely syk- syn 2019 aikana osana osallisuus- suunnitelman laa- dintaa
	Johdamme avointa ja läpinäkyvää työ- ja toimintakulttuurin muutosta	Kuinka tiedonkulku toimii johdon ja hen- kilöstön välillä? Kuinka kiinnostu- neita poliittiset päät- täjät ovat henkilös- tön mielipiteistä työ- hön liittyvissä asi- oissa? Kuinka hyvin olet selvillä koko Kotkan kaupungin tehtävistä ja tavoitteista?	Tyhy-kysely 2016 = 2,9 (skaala 1-5) (vas- taus% 54) Tyhy-kysely 2016 = 2,0 Tyhy-kysely 2016 = 3,2	Tyhy-kysely 2019 = 3,2 (vastaus% 63) Tyhy-kysely 2019 = 2,2 Tyhy-kysely 2019 = 3,3

	Panostamme hyvätuuliseen ja keskustelemaan asiakaspalveluun	Happyornot -palaute Ruorissa.	2030 palautetta. Tyytyväisyysindeksi 92 (max. 100)	2 556 palautetta. 96 % tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä palveluun. Tyytyväisyysindeksi 93.
	Kaupunginhallitus järjestää avoimia kyselytunteja ja/tai keskustelutilaisuuksia kaupunkilaisille.	Tapaamisten määrä 2 krt/v.	Uusi toimenpide.	Ei seurantajaksolla
	Kaupunginhallituksen ja nuorisovaltuuston yhteistapaamiset.	Tapaamisten määrä 2 krt/v.	Uusi toimenpide.	Toteutui yksi tapaaminen.

2.1.2.3 eKotka

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Strategiset mittarit	Lähtötaso	Toteuma
<i>eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja</i>	Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen:			
	Suomi.fi tukipalveluiden liittäminen osaksi kaupungin asiointipalveluita; maksut, valtuudet, viestit (hallintoyksikkö)	Otetaan käyttöön maksut, valtuudet sekä viestit-tukipalvelut	Palvelutietovaranto (PTV) on käytössä. Palveluväylä on liitetty osaksi eKymiä. Hyödynnetään Tunistus-palvelua.	PTV on käytössä ja integroitu kaupungin uusille verkkosivuille (jotka julkaistiin 14.1.2020). Viestit-palvelun integrointi osaksi kaupungin asianhallintajärjestelmää toteutettiin.
	Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdenetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellon:			
Kuntalaisille esitettävän raportoinnin parantaminen:	Verkkosivujen ja talousraportoinnin integraatio toimii	Verkkosivuuudistus käynnistyy 2019		Raportointityökalu otettu käyttöön kaupungin sisäisesti, mutta ulkoisen viestinnän osalta kehityksen kesken ja käyttöönotto vuonna 2020.
Helposti saatavilla olevan talous-, henkilöstö- ja hankintadatan viestinnän lisääminen (talousyksikkö)				
Paikkatiedon avaaminen maksutta muille toimijoille (kaupunkisuunnittelu)	Avattavissa olevat aineistot avattu saataville ja asia tiedotettu 100% (1.vuosi: 10%)	Aineistot maksullisia ja tilattavia (0%)		Jakelu ympäristö on toteutettu ja ensimmäisinä aineistoina on jaossa Opas-kartta, Laserkeilaus-aineisto, Korkeuskiintopisteet, Drone Ortokuvat ja Ajan-tasa-asemakaava

	<p>Ylläpidämme nykyisiä interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia: Kotkan verkkosivut uudistetaan, ja ylläpidetään niin, että siinä huomioidaan saavutettavuus, responsiivisuus ja polut eri alueellisten toimijoiden kanssa (helppo pääsy esimerkiksi Kymsoten:n palveluihin). Palautekanavan yhdenmukaistaminen nettisivujen uudistamisen yhteydessä. (kaupunkikehitys ja viestintä)</p>	<p>Uuden sivuston julkaisu pvm (viim. 9/2019), täyttää WCAG 2.0 standardin, lyhyet klikkipolut, yksi palautekanava ja käsittelymalli yleiselle palautteelle</p>	<p>Vanha InfoPrime-julkaisujärjestelmä, monta palautekanavaa yleiselle palautteelle</p>	<p>Uuden verkkosivun viimeistelyt olivat viimeisillään 12/2019 ja sivut julkaistiin 14.1.2020. Mukana myös palautemahdollisuus, joka antaa mahdollisuuden antaa palautetta nimettömänä, sekä tunnistettuna suomi.fi-asiointin kautta.</p>
	<p>Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etä-kotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaan:</p> <p>Etäkotkalaisille perustetaan omat verkkopohjaiset yhteisöt (kaupunkikehitys ja viestintä)</p>	<p>Perustettujen yhteisöjen määrä, jäsenmäärä ja jäsenmäärän kehitys (nousujohteinen vai staattinen), kyselytutkimus jäsenillä</p>	<p>Nolla</p>	<p>Työ siirtyi vuodelle 2020 verkkosivujen valmistumisen viivästyisestä johtuen.</p>

2.2 Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

2.2.1 Konsernipalvelut

Toimielin	VALTUUSTO, KAUPUNGINHALLITUS, TARKASTUSLAUTAKUNTA
Muut toimielimet	Nuorisovaltuusto, Vanhusneuvosto, Vammaisneuvosto, Saaristotoimikunta
Palvelualue	Konsernipalvelualue
Lautakunnat	Keskusvaalilautakunta, Tarkastuslautakunta, Kotkan-Haminan seudun seutuvaltuusto, Ympäristölautakunta
Toimintayksiköt	Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö, Talousyksikkö, Ympäristöpalveluiden yksikkö
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö

Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen Tilinpäätös 2019 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TOIMINNOT	TP 2019	Tasapainotettu TA 2019	LTA 2019	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2018
Myyntituotot	4 054 244	4 485 294	4 485 294	90,4	-431 050	708 624
Maksutuotot	1 226	500	500	245,1	726	2 741
Tuet ja avustukset	874 768	885 998	885 998	98,7	-11 230	1 445 189
Muut toimintatuotot	4 782 140	4 417 500	3 910 285	122,3	871 855	1 397 454
Valmistus omaan käyttöön	4 195	0	0	0,0	4 195	7 788
TOIMINTATUOTOT	9 716 571	9 789 292	9 282 077	104,7	434 494	3 561 797
Henkilöstökulut	-12 195 227	-12 300 351	-12 150 351	100,4	-44 876	-12 975 972
Palvelujen ostot	-8 999 144	-9 380 225	-9 480 225	94,9	481 081	-11 300 683
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 457 577	-3 951 750	-3 951 750	87,5	494 173	-713 269
Avustukset	-4 224 630	-4 200 127	-4 200 127	100,6	-24 503	-4 131 818
Muut toimintakulut	-1 548 697	-1 527 902	-1 627 902	95,1	79 205	-1 912 709
TOIMINTAKULUT	-30 425 276	-31 360 355	-31 410 355	96,9	985 080	-31 034 451
ULK. TOIMINTAKATE	-20 708 704	-21 571 063	-22 128 278	93,6	1 419 574	-27 472 655
Sisäiset tuotot	2 526 002	2 384 326	2 384 326	105,9	141 675	2 978 226
Sisäiset kulut	-1 071 703	-1 124 201	-1 124 201	95,3	52 498	-1 156 965
Sisäiset erät	1 454 299	1 260 125	1 260 125	115,4	194 173	1 821 261
TOIMINTAKATE	-19 254 406	-20 310 938	-20 868 153	92,3	1 613 747	-25 651 394
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 245	0	0	0,0	-3 245	946
VIISIKATE	-19 257 651	-20 310 938	-20 868 153	92,3	1 610 502	-25 650 447
Sisäinen korko	-8 031	-5 579	-5 579	144,0	-2 452	-10 056
Poistot ja arvonalentumiset	-185 316	-235 280	-235 280	78,8	49 964	-161 490
Satunnaiset tuotot ja kulut	286 514	0	0	0,0	286 514	0
TULOS	-19 164 484	-20 551 797	-21 109 012	90,8	1 944 528	-25 821 993
Hallinnon vyörytykset	13 610 926	0	0	0,0	13 610 926	14 363 730
Tilikauden voitto/tappio	-5 553 558	-20 551 797	-21 109 012	26,3	15 555 454	-11 458 263

Yllä esitetyn tuloslaskelmaan sisältyvät Keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta,, kaupunginhallitus ja -valtuusto, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto, kaupunginhallituksen alaiset avustukset, muut yhteiset kustannukset ja yhteistoimintaosuudet sekä hallinto ja talous ja henkilöstöasioiden yksiköt.

Toiminta

Hllintoyksikkö

Talous

Hallintoyksikön vuoden 2019 talous pysyi kokonaisuudessaan budjetissa. Ylitystä näyttäytyi tulleen henkilöstömenoista. Ylitys on kuitenkin teknisistä syistä johtuvaa. Maakuntavalmistelussa mukana olleen työntekijän palkka näkyy henkilöstömenoissa ylityksenä, mutta vastaava summa löytyy tulopuolelta. Palkka laskutettiin Kymenlaakson liitolta. Samoin puhelinvaihteen henkilöstömenojen ylitys näkyy myös tulopuolella. Kymnote maksoi vaihteen toiminnasta kaupungille alkuvuoden 2019 ajalta. Pieni osa ylityksestä johtuu sairaspöissaolosijaisuuksista.

Palvelujen ostoissa oli alitusta talousarvioon nähden. Alitus johtuu siitä, että oikeudenkäyntikuluihin varattujen määrärahojen käyttö ei toteutunut budjetoidun mukaisesti.

Pysäköinninvalvonnan toimintatuotot kasvoivat vuodesta 2018 yhteensä noin 78 000 euroa. Puolivuotisseurannassa näyttäytynyt virhemaksujen tulototeuman vähäisyys on saatu kiinni loppuvuoden aikana. Yksikön toiminta vakiintui henkilöstön osalta syksyn aikana.

Asiakaspalvelupiste Ruorin palveluiden ostot alittuivat budjetoidusta. Muutos johtuu kuntalaistilistä irtautumisesta (ekymi-portaali) puolessa välissä vuotta.

Toiminta:

Hallintoyksikön toimintaa on suunniteltu keväällä 2019 käsitellyn talouden tasapainotusohjelman linjausten mukaisesti. Hallintoyksikössä toteutui henkilöstövähennyksiä jo vuoden 2019 aikana. Toimintaa on suunniteltu uudella tavalla ja myös joissain tilanteissa supistettu asiakaspalvelun aukioloaikoja.

Syksyn 2019 aikana toteutettiin tilasuunnittelu asiakaspalvelupiste Ruorin muuttamiseksi kaupungintalon pohjakerrokseen sekä kirjaamon ja asianhallinnan yhdistämiseksi hallintopalvelut-kokonaisuudeksi. Tilat remontoitiin ja kalustehankinnat tehtiin loppuvuodesta 2019. Mm. näillä toimintojen yhdistämisillä vastataan palveluiden sujumiseen henkilöstövähennysten seurauksena.

Ruorin palveluyksikön esimiehen tehtävä (digipalvelupäällikkö) perustettiin ja täytettiin kesäkuun alusta. Tehtävän perustamisella vastataan eKotka-tavoitteiden edistämiseen. Syksyn aikana digipalveluissa edistettiin mm. sähköisten lomakkeiden käyttöönottoa, Suomi.fi -tukipalveluiden hyödyntämistä sekä valmistauduttiin verkkosivu-uudistukseen.

Puhelinvaihdetta työllisti alkuvuonna Kymsotelle siirtyneet palvelut ja muutoksesta aiheutunut puheluiden ruuhkautuminen. Puhelinvaihte hoiti sosiaali- ja terveyspalveluiden puhelinneuvontaa ja puhelujen välittämistä elokuuhun 2019 asti. Alkuvuoden muutosvaiheen jälkeen kaupungin vaihteeseen tulevien puheluiden määrä väheni Kymsoten toiminnan aloittamisen seurauksena selkeästi. Loppuvuodesta ryhdyttiin valmistelemaan puhelinvälitystoiminnan vähittäistä alasajoa, joka toteutetaan vuoden 2020 aikana.

Kymsoten perustaminen näkyi myös kassa-asioinnissa. Vuoden alusta lähtien ei ollut enää mahdollista maksaa sotelaskuja palvelupisteeseen. Tämän johdosta asiakaskäyntien määrä väheni, mutta asiakasmäärää kompensoi joukko liikenteen Waltti-lippujen aktiivinen myynti. Kassapalveluiden osalta aloitettiin valmistautuminen kassaohjelmiston päivitykseen. Tilavarauspalveluissa jatkettiin sähköisen asioinnin edistämistä. Tilavarausjärjestelmän sisällön päivittämistä jatkettiin asiakastietojen osalta.

Pysäköinninvalvonnan henkilöstömäärä oli koko kevään 2019 ajan suunniteltua pienempi johtuen poissaoloista sekä henkilöstövaihdoksista. Kesän alussa rekrytoitiin yksi tarkastaja vakituiseen virkaan ja toinen määräajaksi. Uudet tarkastajat perehdytettiin tehtäviin ja koko henkilöstön työprosesseja kehitettiin. Tällä oli positiivista vaikutusta myös siihen, että vuoden pysäköintivirhemaksujen kertymä kasvoi verrattuna edelliseen vuoteen merkittävästi. Osaltaan siihen vaikutti myös virhemaksun nosto 10 €:lla 1.5. alkaen.

Sähköisiä kokouskäytäntöjä kehitettiin kevään aikana hankkimalla lautakuntien varsinaisille jäsenille laitteet esityslistojen lukemista varten. Sähköinen esityslistakäytäntö otettiin käyttöön lautakuntien elokuun kokousten yhteydessä. Hallintoyksikkö on aloittanut omalta osaltaan prosessikuvausten laadinnan (IMS-työ) vastuullaan olevien perustehtävien prosessien kuvaamiseksi. Ensimmäisinä prosesseina on kuvattu arkistoinnin, päätöksenteon ja asiakaspalvelupisteen prosesseja.

Keskusarkiston asiakirja-aineiston digitointihanke on edennyt hieman suunniteltua hitaammin. Arkistolle on hankittu laite aineiston tarkoituksenmukaista skannausta varten. Työ vaatii aineiston läpikäyntiä ja metatietojen määrittämistä. Aineiston seulontatyö on aikaa vievää ja hidastaa aineiston varsinaista digitointia. Keskusarkistoa ovat työllistäneet koko vuoden Kymsoten ja Kotkan kaupungin väliset arkistoinnin selvitystyöt ja arkistosiirot.

Hallintoyksikkö järjesti kevään aikana eduskuntavaalit sekä eu-vaalit. Vaalien järjestelyt sujuivat onnistuneesti.

Tietosuoja-asioiden edistämiseksi Kotkan kaupunki on osallistunut vuoden aikana Väestörekisterikeskuksen käynnistämään JUDO-hankeeseen, jonka tarkoituksena on kehittää kansallisella tasolla julkisen hallinnon digiturvallisuutta. Digiturvallisuuteen liittyviä käytännön prosesseja testattiin Kotkan kaupungin osalta valtakunnallisessa TAISTO 19-harjoituksessa marraskuussa.

Tietosuojaan liittyvän henkilöstön osaamisen kasvattamisen osalta on vuoden aikana toteutunut alkuvuodesta kolme henkilöstökoulutustilaisuutta koulutus suunnitelman mukaisesti. Lisäksi Kotkan kaupunki teki joulukuussa päätöksen tietoturva- ja tietosuojatestin toteuttamisesta koko henkilöstön laajuksena. Testin suorittamista pilotin toteutti hallintoyksikkö loka-marraskuussa.

Dokumentoinnin osalta laadittiin ja päivitettiin tietosuojaan liittyviä prosesseja ja niiden ohjeistuksia aiempien harjoitusten palautteen sekä tietosuojan vuosikellon mukaisesti. Kotkan kaupungin sopimuskokonaisuuden läpikäynti tietoturva- ja tietosuojanäkökulmasta jatkui läpi vuoden.

Henkilöstöasioiden yksikkö

Kymsoten perustaminen ja sen toiminnan käynnistyminen vuoden 2019 alussa oli iso muutos myös jäljelle jääville kaupunkiorganisaatioille. Vuoden aikana kaupungin toimintaa luotiin pienentyneisiin organisaation mittasuhteisiin. Jäljelle jäävän kaupungin kolme suurinta vastuualueita on opetustoimen, varhaiskasvatuksen ja teknisten palveluiden vastuualueet. Kaupungissa toimivien ammattilaisten kirjo on myös kaventunut. Muutos on antanut mahdollisuuden panostaa ja terävöittää henkilöstötoimintaa ja työhyvinvointitoimintaa sekä luoda uusia toimintamalleja.

Talouden tasapainottaminen työllisti ja ohjasi toimintaa ja palvelujen resursointia koko vuoden ajan. Ensimmäinen talouden tasapainottamisohjelma tehtiin jo vuoden alkukuukausien aikana ja toinen kierros tehtiin alkusyksystä talousarvioprosessin yhteydessä. Tasapainottamisohjelmissa henkilöstösuunnitelmaan tehtiin tarkennuksia, jotka vähentävät henkilöstöresursseja suunnittelukaudella vuoteen 2022 mennessä. Vähennykset tehdään maltillisesti ja suunnitelmallisesti eläköitymistien kautta. Kevään aikana käytiin myös yt-neuvottelut henkilöstön vähentämisestä hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen maahanmuuttaja palveluissa. Yhteistoimintaneuvottelun lopputuloksena taloudellisista ja tuotannollisista syistä kaupungin palveluksesta irtisanomisuhan alle jäi 11 henkilöä. Suurin osa pystyttiin kesän ja syksyn aikana sijoittamaan uudelleen koulutuksen ja kokemuksen mukaisiin uusiin työtehtäviin.

Vuoden 2019 alusta lukien aloitti uusi työterveyden palvelutuottaja Suomen Terveystalo Oy. Yhteistyötä ja yhteisiä toimintamalleja luotiin erityisesti alkuvuoden aikana. Yhteistyö Terveystalon kanssa avasi uusia mahdollisuuksia ja näkökulmia henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseen ja työkyvyn parantamiseen. Kaupungin työterveyden toimintasuunnitelma on säästöpakotteista huolimatta vielä varsin kattava moniin muuhun isoon työnantajaan nähden. Työterveyshuollon toiminnan painopistettä on säädetty vähitellen kohti ennaltaehkäisevämpää ja varhaisemman vaikuttamisen suuntaa. Kuitenkin myös sairaanhoidollisiakin palveluita toimintasuunnitelma sisältää kattavasti ja näitä palveluita edelleen tarjotaan.

Sairauspoissaololukujen valossa kehitys näyttää hyvältä ja oikean suuntaiselta. Jo vuosien ajan kaupungin sairauspoissaolot ovat olleet erittäin korkealla, 18,0 - 20,0 päivää/työntekijä. Vuonna 2018 sairauspoissaolot olivat 19,0 päivää/työntekijä (luvussa on mukana Kymsoteen siirtyneet). Kaupungille jääneiden yksiköiden osalta vuonna 2018 sairauspoissaolot olivat 16,5 päivää/työntekijä. Vuoden 2019 osalta sairauspoissaolot ovat asemoituneet aivan eri tasolle, 15,8 päivään/työntekijä. Laskua siis on 0,7 päivää/työntekijä. Lasku on merkittävä ja osoittaa, että teemme oikeita asioita.

Kaupungin henkilökunnan työhyvinvointi ja työilmapiiri on Parempi Työyhteisö (ParTy)® -ilmapiirikyselyn tulosten perusteella hyvällä tasolla ja parantunut vuoden 2016 kyselyn tilanteesta. Kyselyn avainluku mittaa henkilöstön hyvinvointia, työn perusedellytyksiä sekä työyhteisöjen toimivuutta ja kehittämisedellytyksiä. Avainluku koko kaupungin osalta (14,2) oli selvästi yli suomalaisen keskitason (14,0). Luku oli myös noussut edelliseen kyselyyn verrattaessa (vuonna 2016 tehdyn kyselyn avainluku oli 13,9).

Kaupunginvaltuusto hyväksyi henkilöstöohjelman 8.4.2019 (§ 36). Henkilöstöohjelma ja siihen kirjatut arvot linjaavat kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Henkilöstöohjelma jalkauttaa kaupunkistrategian arvoja ja päämääriä osaksi kaupungin sisäistä toimintaa.

Talousyksikkö

Hallintosäännön mukaisesti talousyksikkö sisältää neljä toiminnallista kokonaisuutta:

Hankinnat ja varasto:

Hankintojen seuranta varten kehitetty työkalu Saaga on saatu käyttöön. Hankintojen vuosisopimukset on koottu saatu koottua yhteen, mikä helpottaa tilaajien tiedon saantia merkittävästi. Kaupungin oman hankintasuunnittelun, Sarastian (Hankinta Taitoa) ja KL-Kuntahankintojen kilpailuttamat vuosisopimukset löytyvät nyt kaikki samasta järjes-

telmästä eli Clouidia Sopimuksesta. Kymsoten pääyhteistyökumppani on tulevaisuudessa Hus -logistiikka, ja kaupungin sisäinen logistiikkatarve supistuu selkeästi vuodesta 2019. Kymsoten palveluiden siirto HUS:lle toteutuu 1.5.2020, kaupunki ylläpitää logistiikkapalvelut siihen asti.

Rahoitus ja riskienhallinta:

Apollo rahoitusjärjestelmä otettiin käyttöön konsernissa. Järjestelmän hyödyntäminen on hyvällä tasolla, mutta siinä on vielä kehityspotentiaalia useamman tuotekategorian näkökulmista. Käyttönotolla on merkittävä vaikutus rahoituksen eri osa-alueiden seurannan ajantasaisuuteen ja luotettavuuteen. Riskienhallinnan osalta saimme arvokasta oppia ja kehittämiskohteita Kymi19 harjoituksesta, jossa pyrittiin löytämään ratkaisuja eri viranomaisten kesken poikkeavissa ja vaikeissa olosuhteissa. Riskienhallinnan keskeinen tavoite edistää tiedolla johtamista työkalujen käyttöönotolla mm. prosessien kuvaamisen näkökulmasta on mennyt eteenpäin, mutta työmäärä ja työhön irrotettavat resurssit vastuualueittain tekevät kokonaisuuden edistämisestä pitkän prosessin.

Taloussuunnittelu ja -seuranta

Talousarvio 2019 oli kokonaisuutena vuoden vaihteen yli venyvä prosessi, kun alijäämää korjattiin erillisellä tasapainotusohjelmalla vuosille 2019-2022. Valtuusto päätti ohjelmasta helmikuussa, mutta tilanne jäi edelleen alijäämäiseksi. Alijäämäisen tilanteen lisäksi erityisesti Kymsoten valmistelu vaikutti sekä sisältöön että prosessiin, mutta historiallisesti suuresta muutoksesta huolimatta niin Kotkassa kuin koko Kymenlaaksossa muutos saatiin aikaiseksi. Raportointijärjestelmän käyttöönotto osaksi kaupungin johtamista toteutettiin kevään aikana, mutta itse raportointijärjestelmässä on vielä paljon kehitettävää sekä käytön että käytettävyyden näkökulmista. Seuraavassa vaiheessa on tarkoitus edistää raportoinnin työkalun visualisointia käyttökokemukset ja eri käyttäjäryhmät huomioiden. Talousarvio 2020 saatiin prosessina valmiiksi valtuuston toivomassa aikaisempaa tiukemmassa aikataulussa, vaikka tasapainotusohjelmaa täydennettiin vielä syksyllä 2020 ja investointeja karsittiin huomattavasti. Yhteistyö päättäjiä kanssa sujui hyvin vaikeasta taloudellisesta tilanteesta huolimatta. Kumulatiiviseen alijäämään saatiin merkittävä helpotus, kun Kotkan Energian omistukseen tehtiin 15,2 milj. euron oikaisukirjaus. Valtakunnallinen kuntataloustilastoinnin automatisointi hanke on käynnissä ja sitoi talousyksikön ja Sarastian työpanosta merkittävästi.

Tietohallinto ja tilastot

Tietohallinnossa on edistetty kaupungin sisäisen tietotyöryhmän roolia ja työskentelyä. Tavoite on muodostaa vahvempi tuki vastuualueittain sekä ict -hankintojen että ict -toimittajahallinnan osalta. Maakunnallisen tietohallinnon yhteistyön mallia on jatkettu ja alkuvuoden merkittävässä roolissa on ollut maakunnallisen perustietotekniikkayhtiö Kymijoen ICT:n toiminnan kehittyminen omistajien toivomaan suuntaan. Yksi merkittävä askel oli Kymsoten kiinnittäminen asiakkaaksi laajentuvalla palvelualueella. Yksittäisistä järjestelmä muutoksista tärkein alkuvuonna käyntiin lähtenyt projekti on O365 ympäristöön siirtyminen, vaikka teknisesti itse siirto venyy vuodelle 2020. Siirtymisen yhteydessä saatiin ratkaistua Kymenlaakson AD ja tenantti -valinnat. Kymenlaakson kattava työasemakilpailutus on saatu Kymijoen ICT:n toimesta valmiiksi ja uusien mallien mukaiset toimitukset alkavat keväällä 2020. Muutos tulee vaikuttamaan sekä työasemiin teknisesti että itse tilausprosessiin, joihin valmistaudutaan tietotyöryhmän jäsenten kanssa ns. keskitettyinä tilaajina.

2.2.1.1 Ympäristölautakunta

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.

Ympäristölautakunnan Tilinpäätös 2019 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

Ympäristölautakunta	TP 2019	Tasapainotettu TA 2019	LTA 2019	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2018
Myyntituotot	219 170	238 000	238 000	92,1	-18 830	247 897
Maksutuotot	495 150	521 000	521 000	95,0	-25 850	602 059
Tuet ja avustukset	1 039	16 000	16 000	6,5	-14 961	1 090
Muut toimintatuotot						31
Valmistus omaan käyttöön	127 159				127 159	5 906
TOIMINTATUOTOT	842 518	775 000	775 000	108,7	67 518	856 982
Henkilöstökulut	-1 418 363	-1 461 455	-1 461 455	97,1	43 093	-1 390 278
Palvelujen ostot	-160 321	-225 000	-225 000	71,3	64 679	-166 742
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 567	-25 350	-25 350	73,2	6 783	-39 401
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	100,0	0	-2 000
Muut toimintakulut	-32 917	-29 500	-29 500	111,6	-3 417	-24 609
TOIMINTAKULUT	-1 632 168	-1 743 306	-1 743 306	93,6	111 137	-1 623 030
ULK. TOIMINTAKATE	-789 650	-968 306	-968 306	81,5	178 655	-766 048
Sisäiset tuotot	14 694				14 694	108 638
Sisäiset kulut	-283 655	-288 615	-288 615	98,3	4 960	-272 008
Sisäiset erät	-268 961	-288 615	-288 615	93,2	19 654	-163 370
TOIMINTAKATE	-1 058 611	-1 256 921	-1 256 921	84,2	198 310	-929 418
Rahoitustuotot ja -kulut	215				215	157
VUOSIKATE	-1 058 396	-1 256 921	-1 256 921	84,2	198 525	-929 260
Sisäinen korko	-337	-337	-337	100,0	0	-577
Poistot ja arvonalentumiset	-8 000	-12 320	-12 320	64,9	4 319	-8 000
Satunnaiset tuotot ja kulut						
TULOS	-1 066 733	-1 269 578	-1 269 578	84,0	202 844	-937 838
Hallinnon vyörytykset	-269 780				-269 780	-141 401
Tilikauden voitto/tappio	-1 336 513	-1 269 578	-1 269 578	105,3	-66 936	-1 079 239

Ympäristölautakunnan toimintakate alittui arvioidusta sekä toimintatuottojen ylittymisen että toimintakulujen säästöjen johdosta. Tuottoylitykset toteutuivat rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtäväalueilla, ympäristöterveydenhuollon tuotot toteutuivat 97% arvioidusta. Tuottoja kertyi n. 68 000,- euroa yli talousarvion. Toimintakulujen säästö toteutui kaikkien tehtäväalueiden budjeteissa, säästöä kertyi talousarvioon nähden n. 131 000,- euroa.

Toiminta

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö

Ympäristönsuojelun toiminta painottuu lakisääteiseen lupa- ja valvontatyöhön. Uusia lupia myönnettiin 7, yksi ympäristölupa, neljä yhdistettyä ympäristö- ja maa-aineslupaa sekä kaksi maa-aineslupaa. Luvista neljä myönnettiin Kotkan puolelle, kaksi Pyhtäälle. Toimintojen rekisteröintejä tehtiin 15, Kotkasta 11 ja Pyhtäältä 4. Valvontatehtävissä painotui asukasilmoitusten perusteella tehty valvonta. Tehtävissä painottuivat erityisesti roskaaminen sekä kiinteistöjen jätevesien käsittely ja kuivatusvesien johtaminen. Lupavollisten toimijoiden määräaikaishavaintoa on tehty hyväksytyin valvontasuunnitelman pohjalta. Valvontasuunnitelma päivitettiin vuosille 2019-2023. Ympäristönsuojeluviranomaisen taksa sekä maa-ainestaksa tarkistettiin.

Ympäristölautakunnan esityksestä Kotkan kaupungin liittymiseksi Hiilineutraalit kunnat-verkostoon valtuusto teki 8.4.2019 päätöksen. Valtuuston tiedonantokokouksessa 23.4. oli aiheena mm. hiilineutraali Kotka. Tutkimusinsinööri Jyrki Tenhunen Suomen ympäristökeskuksesta kertoi hiilineutraalit kunnat (HINKU)- verkostosta. Ilmasto- ja energiaohjelman päivittäminen on käynnistetty HINKU-kriteereiden pohjalta.

Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö

Ympäristöterveydenhuollon yksikössä elintarvike-, terveydensuojelu- ja tupakkalain mukaiset tarkastukset toteutuivat melko hyvin suunnitelman mukaisesti. Elintarvikelain mukaisen tarkastuksen toteuma oli 88 % suunnitellusta. Terveydensuojelulain mukaisista suunnitelluista tarkastuksista toteutui 72 % ja tupakkalain mukaisista 78 %. Lääkelain mukaisista tarkastuksista toteutui 94 %. Lisäksi on tehty suunnitelman ulkopuolisia tarkastuksia. Tarkastusten lisäksi ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö on vuoden aikana antanut lausuntoja, kirjoittanut todistuksia ja käsitellyt ilmoituksia sekä antanut ohjausta ja neuvontaa toimijoille. Yksikkö on tehnyt aktiivisesti yhteistyötä myös muiden yksiköiden kanssa. Kaupunkisuunnittelun ja puistotoimen kanssa yhteistyössä valmisteltu suositus välttää tupakointia uimarannoilla sai laajasti huomiota tiedotusvälineissä.

Haminan ja Kotkan välisen eläinsuojeluvalvonnan yhteistyösopimuksen mukainen toiminta käynnistyi alkuvuonna, kun Haminaan palkattiin kokopäiväinen eläinlääkäri hoitamaan yhteistyösopimuksen mukaisia valvontatehtäviä, jolloin valvontatyö tehostui merkittävästi. Eläinlääkäri lopetti tehtävässä syyskuussa ja sen jälkeen tehtävää hoiti hetken aikaa toinen eläinlääkäri, jonka jälkeen kokopäiväistä valvontatehtäviä hoitavaa eläinlääkäriä ei alueelle saatu. Loppuvuonna näitä valvontatehtäviä hoiti osaltaan Kotka-Pyhtää alueella Kotkan II kaupungineläinlääkäriin sijainen, jonka tehtävistä 40 % oli osoitettu valvontatyöhön.

Eläinlääkintähuollossa praktikoeläinlääkärit hoitivat vuoden aikana virka- ja päivystysaikaan yhteensä 2655 pieneläinpotilaskäyntiä Pyhtään vastaanotolla. Suurelänkäyntejä tehtiin yhteensä 226. Suurelänmatkojen määrä nousi 13,6 % suhteessa vuoteen 2018. Pieneläinpotilaiden määrä kasvoi 12,6 % vuoteen 2018 verrattuna. Eläinsuojeluun liittyviä tehtäviä kirjattiin vuoden aikana yhteensä 106.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan palveluyksikössä luvat on haettu pääsääntöisesti sähköisesti lukuun ottamatta paperilupien jatko-aikahakemuksia sekä terassilupia. Vuoden 2019 aikana on myönnetty yhteensä 366 rakennus- tai toimenpidelupaa. Lupien määrä on noin 10% korkeampi viime vuoteen nähden. Rakennusvalvonnan uusi taksa on hyväksytty lautakunnassa 13.6.2019 ja se on tullut voimaan 1.7.2019.

Toiminnan painopistealueita talousarviovuonna 2019 olivat mm. uusien rakennuslupien sähköinen käsittely. Aloitettiin siirtyminen sähköiseen lupakäsittelyyn poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen osalta. Piirustusarkiston digitalointia jatkettiin talousarvion määrärahan puitteissa (noin 20.000 euroa).

2.2.2 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot

2.2.2.1 Elinvoimalautakunta

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualueet	Kaupunkikehitys ja viestintä, Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut, Kaupunginkirjasto ja Kymenlaakson museo
Vastuuhenkilö	Kehitysjohtaja, Kulttuurijohtaja
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.

Elinvoimalautakunnan Tilinpäätös 2019 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TP 2019	Tasapainotettu TA 2019	LTA 2019	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2018
Myyntituotot	164 594	179 000	179 000	92,0	-14 406	186 208
Maksutuotot	406 491	294 500	294 500	138,0	111 991	372 983
Tuet ja avustukset	78 420	97 500	234 302	33,5	-155 882	78 926
Muut toimintatuotot	284 710	255 357	255 357	111,5	29 353	227 686
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,0	0	0
TOIMINTATUOTOT	934 215	826 357	963 159	97,0	-28 944	865 802
Henkilöstökulut	-2 893 461	-2 912 281	-2 912 281	99,4	18 820	-2 860 053
Palvelujen ostot	-1 233 067	-1 673 900	-1 810 702	68,1	577 635	-1 380 313
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-588 645	-589 000	-589 000	99,9	355	-608 531
Avustukset	-476 792	-164 000	-164 000	290,7	-312 792	-285 488
Muut toimintakulut	-156 678	-160 050	-160 050	97,9	3 372	-111 530
TOIMINTAKULUT	-5 348 642	-5 499 232	-5 636 034	94,9	287 392	-5 245 914
ULK. TOIMINTAKATE	-4 414 427	-4 672 875	-4 672 875	94,5	258 447	-4 380 112
Sisäiset tuotot	5 805	0	0	0,0	5 805	1 833
Sisäiset kulut	-2 911 834	-2 949 249	-2 949 249	98,7	37 416	-3 033 628
Sisäiset erät	-2 906 028	-2 949 249	-2 949 249	98,5	43 221	-3 031 795
TOIMINTAKATE	-7 320 456	-7 622 124	-7 622 124	96,0	301 668	-7 411 907
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	0	0	0,0	-1	-7
VUOSIKATE	-7 320 456	-7 622 124	-7 622 124	96,0	301 667	-7 411 914
Sisäinen korko	-2 245	-2 245	-2 245	100,0	0	-5 890
Poistot ja arvonalentumiset	-92 384	-101 884	-101 884	90,7	9 500	-150 578
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0,0	0	0
TULOS	-7 415 086	-7 726 253	-7 726 253	96,0	311 167	-7 568 381
Hallinnon vyörytykset	-490 960	0	0	0,0	-490 960	-262 296
Tilikauden voitto/tappio	-7 906 046	-7 726 253	-7 726 253	102,3	-179 793	-7 830 678

Toiminta

Kaupunkikehitys ja viestintä

Kaupunkikehityksen ja viestinnän osalta vuosi on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Yritysten ja kaupunkikonsernin sekä oppilaitosten välillä on pidetty uudenlaisia yhteistapaamisia. Yrittäjämönteisen palvelun ryhmä on jatkanut ja kehittänyt toimintaansa. Elinkeinopalveluiden kilpailutus on viety läpi seudullisena yhteistyönä, sopimuksen hyväksyminen ja allekirjoitus menivät vuoden 2020 puolelle.

Kansallisia ja kansainvälisiä yhteyksiä on edistetty mm. tehty aiesopimus Viipurin matkustajasataman kanssa matkustajaliikenteen käynnistämiseen liittyen sekä Kronstadtin kanssa erityisesti kulttuurivaihtoon, nuorisotoimintaan ja viestintään liittyen.

Startup -toimintaa on edistetty. Uusina avauksina olivat kasvurahahaku pienten kotkalaisten yritysten palvelu- ja tuoteinnovaatioihin sekä Taito Pro -osuuskunnan käynnistäminen Monikulttuurisen toimintakeskus Myllyn kanssa maahanmuuttajien työllisyyttä ja yrittäjyyttä edistämään. Osuuskunnan toiminnan jatkorahoituksesta päätettiin loppuvuodesta.

Kotkan edunvalvontasuunnitelma on valmistunut keväällä pohjaksi edunvalvonnan ja vaikuttajaviestinnän kehittämiseksi. Edunvalvontatyötä on kohdistettu erityisesti logistiikkaratkaisuihin liittyviin asioihin. Itäinen rantarata on ollut edunvalvonnan keskiössä asian ajankohtaisuuden vuoksi, päätöksiä itäisten yhteyksien väliltä odotetaan keväällä 2020. Itäisen rantaradan edunvalvontatyössä mukana ovat olleet rannikon kaupungit ja kunnat Loviisasta Virolahdelle. Työ on keskittynyt vaikuttajaviestintään.

Kaupunkikehityksen yksikkö on vastannut Kotka 2025 kaupunkistrategian käytäntöön viemisen koordinoinnista mm. viestinnän ja tapahtumien osalta (mm. Kotkan rakkausviikko), strategiapojujen ohjelmaryhmien työn sekä strategisten mittareiden päivittämisen osalta. Uudet valtuustotason mittarit hyväksyttiin marraskuussa.

Kotkaan muuttaville lähetettävä tervetulokirje uusittiin täysin ja siihen sisällytettiin myös venäjänkielinen teksti, työtä tehtiin yhteistyössä maahanmuuton ja kaupungin asiakaspalvelupisteiden kanssa. Mukaan otettiin myös museo, Maretarium, liikunta ja teatteri, jotka kaikki tarjoavat nyt etuja uusille kotkalaisille. Loppuvuodesta kirjettä päivitettiin Ruorin muuton takia, ja mukaan otettiin edut Sinfonietalta ja KTP:ltä.

Konserniyhtiöiden kanssa on tehty yhteistyötä etenkin saavutettavuuteen liittyvissä teemoissa ja mitä se tarkoittaa konserniyhtiöiden viestinnässä.

Yhteistyötä alueen palveluyritysten kanssa on tiivistetty. Erilaisissa palkinnoissa ja markkinointitempauksissa on tehty yhteistyötä laajalti kotkalaisten toimijoiden kanssa. Etenkin alkuvuonna tehty markkinointitempaus Radio Novan kanssa on onnistunut esimerkki hyväntuulisesta yhteistyöstä, josta oli etua kaikille mukana olleille yrityksille.

Kaupungin uuden verkkosivun kehitystyö kesti odotettua kauemmin, teknisten ongelmien takia. Viivästyksestä ei koitunut taloudellista seuraamuksia kaupungille, sillä viivästys oli toimittajan takia, joka maksoi viivästyssakkoa sopimuksen mukaisesti. Verkkosivutyön venyminen johti kuitenkin siihen, että etäkotkalaisten yhteisöjä ei perustettu aiotun mukaisesti 2019.

Kotka 140- juhluvuotta on tuotu esille eri yhteyksissä. Juhlavuoden päätapahtumana oli Meripäivien yhteydessä järjestetyt Puuvenemessut, joihin saapui noin 140 venekuntaa ja noin 10 000 kävijää, joten tapahtuma saavutti niin kävijätavoitteet kuin tavoitteet näytteilleasettajista.

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden keskiössä oli vuonna 2019 Meripäivät ja tapahtuman kehittäminen. Erityisesti keskityttiin ohjelmasisältöjen, asiakaskokemuksen ja nuorten kohderyhmän huomioimiseen ja kehittämiseen. Meripäivien kanssa samaan aikaan järjestettävät Puuvenemessut otettiin hyvin vastaan niin yleisön kuin mediankin puolelta. Ne toivat Meripäiville laadukasta ja merellistä sisältöä sekä aivan uutta kävijäryhmää.

Vuosi 2019 oli Kotkan juhluvuosi (140 vuotta). Juhlavuoden ohjelmaa toteutettiin varsin rajallisin resurssein, olemassa olevaa hyödyntäen. Kaupungin eri toimijoiden käytössä oli Kotkan 140 -juhluvuoden markkinointitunnukset, joita käytämällä ne tekivät juhluvuoden erilaisen ohjelman näkyväksi kaupunkilaisille.

Kaupungin tapahtumatoimintaa kehitettiin edelleen perustamalla huhtikuussa kaupungin tapahtumatoimisto Merikeskus Vellamon alakerran Ruuma-tilaan. Tapahtumatoimistosta käsin tuotettiin Kotkan kaupungin järjestämiä tapahtumia (muun muassa Meripäivät) sekä koordinoitiin tukipalveluita ja koulutusta kaupungin tapahtumajärjestäjille. Keväällä 2019 järjestettiin yhdessä naapurikuntien sekä kehitysyritys Cursorin kanssa tapahtumajärjestäjille suunnattu neljän illan tapahtumatuotannonkoulutus, joka oli hyvin suosittu (80-100 osallistujaa/koulutuskerta).

Ruuma osoittautui hyvin toimivaksi tilaksi erilaisille tilaisuuksille ja kokoontumisille. Syksyllä tilassa järjestettiin mm. eri taiteenalojen toimijoiden välisiä info- ja verkostoitumistilaisuuksia sekä elinvoimalautakunnan vuoden viimeinen kokous. Kokoontumisissa ideoitiin kaupungin kulttuurialan kehittämistä ja yhteistyön lisäämisen tapoja. Uutena toimintamuotona aloitettiin ulkopuolisen rahoituksen saamiseen tähtäävä kulttuuritoimijoiden apurahasparraus.

Toiminnan kehittämisen ohella kulttuuri- ja tapahtumapalvelut järjestivät myös jokavuotista kulttuuriohjelmaa kaupunkilaisille kuten mm. Sapokan puistokonsertteja sekä Itsenäisyyspäiväjuhlan.

Kirjasto

Kirjaston kävijäluvut ovat vakiintuneet viimeisten vuosien aikana lähelle puolta miljoonaa kirjastokäyntiä. 2010-luvun alusta kävijämäärät ovat olleet selvässä nousussa huolimatta kahden lähikirjaston lakkautuksesta vuoden 2016 alussa. Vuonna 2019 kirjastokäyntejä oli 490 493. Karhulan kirjastossa käyntien määrä kasvoi noin 33 prosenttia edellisestä vuodesta johtuen vertailuvuoden 2018 useamman kuukauden sulusta kirjaston muuttaessa väistötiloihin. Kirjastoautossa kävijämäärä laski puolestaan lähes 20 prosenttia, koska vertailuvuonna 2018 kirjastoautolla oli ylimääräisiä pysäkkejä Karhulan alueella. Pääkirjastossa kävijöitä oli hieman vähemmän ja Karhuvuoren kirjastossa puolestaan hieman edellisvuotta enemmän. Vuodesta 2015 Karhuvuoren kirjaston kävijämäärä on moninkertaistunut.

Lainaus nousi vajaat kolme prosenttia edellisestä vuodesta. Yhteensä vuonna 2019 annettiin 698 698 lainaa. Myös lainausluvuissa suurin nousu oli Karhulan kirjastossa, mutta Karhuvuoren kirjastonkin lainaus kasvoi jo neljättä vuotta peräkkäin. Sen sijaan kirjastoautossa ja pääkirjastossa lainaus laski. Pidempiaikainen trendi on ollut lainauslukujen lasku, kun kirjastojen käyttötavat ovat muuttuneet ja monipuolistuneet. Vuoden 2017 Kirjastolaki toi kirjastoille perinteisten lukemiseen, kirjallisuuteen, kokoelmiin ja tietopalveluun liittyvien tehtävien lisäksi velvoitteeksi tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Tämä on lisännyt kirjastojen tapahtumia ja kirjaston tilojen käyttöä ylipäättäen.

Tapahtumatuotanto ja kirjaston tilojen käyttö kasvoivatkin edellisestä vuodesta 65 prosenttia. Kirjastoissa järjestettiin yhteensä 842 tapahtumaa, joista 434 oli kirjaston järjestämiä, muissa kirjasto toimi lähinnä tilojen ja tekniikan tarjoajana. Kirjaston yhtenä tavoitteena oli lisätä tapahtumatarjontaa lähikirjastoissa. Karhulan kirjastossa tapahtumia järjestettiin moninkertaisesti edellisvuoteen verrattuna. Yhteensä noin 190 eri kotkalaista yhdistystä tai muuta toimijaa käytti kirjastojen tiloja omiin kokoontumisiinsa tai avoimiin tapahtumiin vuoden 2019 aikana.

Erilaista käyttäjäkoulutusta, kuten kirjavinkkausta, kirjastonkäytön ja tiedonhaun opastusta tai tieto- ja digiteknologian käytön opastusta annettiin yhteensä 210 kertaa. Kirjavinkkauksissa tavoitettiin 1 054 lasta ja nuorta, kasvua edellisvuodesta on 38 prosenttia. Vuoden 2019 tammikuussa aloittivat myös vapaaehtoiset digitutorit viikoittaiset päivystykset Kotkan pääkirjastossa. Kyse on Digitutorit aktiivisen kansalaisen apuna -hankkeesta, jota koordinoi Kotkan korttelikotiyhdistys ry. Syksyllä aloitti säännölliset päivystykset pääkirjastossa maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelu Virkaneuvo, joka on Kotkan kaupungin toimintaa.

Uutena palveluna vuoden 2019 maaliskuussa aloitettiin lukuneuvojapalvelu. Kyseessä on henkilökohtainen palvelu, jossa kullekin lukijalle etsitään juuri hänen lukijaprofiiliinsa ja lukumielityksiinsä sopivaa luettavaa. Asiakas saa kirjavinkkilistan ja halutessaan myös valmiiksi kerätyn kirjakassin. Lukuneuvojapalvelua käytti vuonna 2019 38 asiakasta.

Paikallisten koripalloseurojen aloitteesta kaikkiin kirjastoihin tuli syksyllä lainattavaksi KTP-Basketin ja Peli-Karhujen kausikortteja. Kausikorteilla on viikon laina-aika ja ne kelpaavat runkosarjakauden otteluihin. Kausikortteja on lainattu ahkerasti.

Karhulan kirjaston aukioloaikoja jouduttiin kesän alusta supistamaan eikä syksylläkään voitu palata entisiin aukioloaikoihin. Aukioloaikojen supistus johtuu henkilökunnan vähentymisestä. Vuoden 2020 keväällä Karhulassa on tarkoitus avata omatoimikirjasto Karhuvuoren tapaan, mikä parantaa kirjastopalvelujen saavutettavuutta alueella huomattavasti.

Kymenlaakson museo

Näyttelyissä painopisteenä oleva, hääperinteestä kertova Tahdon! -näyttely avautui 7.6 ja saavutti heti suuren suosion. Sen aikana näyttelykävijöitä oli n. 43 000. Koko vuoden 2019 näyttelykävijämäärä oli 62 425, mikä on hieman suurempi kuin viime edellisenä vuonna ja ylitti 50 000 näyttelykävijän tavoitteen. Kymenlaakson museon kokonaiskävijämäärä oli 109 546, mikä jäi hieman alle 110 000 kävijän tavoitteen. Positiivisena voidaan pitää maksavien näyttelykävijöiden määrän vähäistä, mutta jatkuvaa kasvua. Pääsylipputulot olivat Kymenlaakson museon osalta n. 10 % edellistä vuotta suuremmat. Kasvun voidaan katsoa selittyvän sekä hyvillä, vetovoimaisilla näyttelyillä että museokortin lisääntyvällä käytöllä.

Kuvataiteessa tuotettiin kolme uutta näyttelyä. Helmikuussa avautui Porin taidemuseon tuottama, lapsille suunnattu kokemuksellinen Kehona-näyttely. Näyttelyyn kuului myös työpaja ja se oli museon ensiluokkaisille suunnatun kulttuuripolun kohde. Viime vuoden tapaan tavoitteena oli saavuttaa kaikki Kotkan ensiluokkaiset, mutta tänä vuonna

tavoite ei täysin toteutunut, vaan jotkut koulut jättivät tulematta. Syynä tähän olivat epäselvyydet kaupungin kustantamien kuljetusten loppumisesta. Kuljetukset kuitenkin jatkuivat Lasten kulttuurin kautta ja asiasta tiedotettiin museon toimesta kouluille aktiivisesti, mutta kaikki koulut eivät siitä huolimatta ehtineet mukaan. Toukokuussa avattiin Naivisteja esittelevä kesänäyttely ja elokuussa koko syyskauden jatkunut Johanna Rotkon ”Eläviä kuvia - Hiivagrammeja”, johon liittyi myös työpajoja, yleisölle näkyvää laboratoriotyöskentelyä ja luentoja biotaiteesta.

Maakunnallisessa ja kulttuuriympäristötyössä keskityttiin valmistelemaan uutta aluevastuumuseojärjestelmää, joka astuu voimaan vuoden 2020 alusta lähtien. Siihen liittyvästä alueellisen työn kolmivuotissuunnitelmasta neuvoteltiin huhtikuussa museovirastossa, joka antoi myönteisen lausunnon aluevastuumuseot nimeävälle ja korotetuista valtionosuuksista päättävälle Opetus- ja kulttuuriministeriölle.

Ruotsinsalmen linnoituskaupunki oli myös vahvasti mukana kulttuuriympäristötyössä, samoin **kokoelmatyössä**. Hylkylöytöjä esittelevän, Varissaaren näyttelypaviljongin suunnittelu jatkui. Hankesuunnitelman mukainen vanhojen varastovajojen purkutyö siirtyi 2019 syksystä seuraavalle vuodelle. **Kokoelmatyön** toinen painopiste Ruotsinsalmen liäksi oli aineistojen avaaminen ja jakaminen avoimena datana.

Merivartiomuseon toiminnan painopiste oli sen yhteistyötahon, Suomen Rajavartiolaitoksen 100vuotisjuhlavuodessa. Rajavartiolaitoksen 100-vuotisjuhlan yhteydessä 21.3. Kymenlaakson museo sai pronssisen ansiolaatan kiitokseksi yhteistyöstään Rajavartiolaitoksen kanssa. Merivartiomuseossa juhlavuosi huomioitiin näyttelyllä, jossa esiteltiin Rajavartiolaitokselta lahjoituksena saatuja pienoismalleja. Rajavartiolaitoksen vuotuinen avustus käytettiin kunnostetun museoaluksen, Telkän siirtämiseen satamakuurista Vellamon piha-alueelle yleisön nähtäväksi. Vellamon päivänä 3.12. vietettiin Merivartiomuseon 20 vuotisjuhla yhteistyökumppaneiden kanssa ja yleisölle tarjottujen kakkukahvien kera. Juhlapäivään kuului myös entisistä Merivartiomuseon tutkijoista koostuva, yleisölle avoin paneelikeskustelu, jossa muisteltiin Merivartiomuseon toimintaa ja merkkipaaluja 20 vuoden ajalta.

Toukokuussa toteutettiin kaupungin veistoskannan ja julkisten teosten inventointi ja kuntokartoitus restaurointialan opiskelijan ja museon taideamaneuussin toimesta. Tämä oli valtuuston asettama tavoite. Tavoitteeseen liittyvä restaurointialan asiantuntemusta vaativien kunnostustöiden ohjeistus jäi kuitenkin toteutumatta, koska ulkopuolisen asiantuntijan palkkaamiseen budjetoidut rahat karsittiin talousarviosta. Toteutus määrärahojen puitteissa ja asianosaisten hallintokuntien yhteistyöllä ei onnistunut ilman restaurointialan asiantuntijaa tai taidekonservaattoria, jota ensimmäisen vuoden opiskelija ei pystynyt korvaamaan. Opiskelija sai kuitenkin kerättyä suurimmalta osalta taiteilijoita heidän teostensa hoito-ohjeet ja sai ohjeistusta myös ammattikorkeakoulun opettajilta esim. teosten puhdistamiseen. Muutama teos myös puhdistettiin näiden ohjeiden perusteella.

2.2.2.2 Kaupunkirakennelautakunta

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

Kaupunkirakennelautakunnan Tilinpäätös 2019 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TP 2019	Tasapainotettu TA 2019	LTA 2019	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2018
Myyntituotot	7 577 688	6 987 300	6 987 300	108,4	590 389	5 874 681
Maksutuotot	1 051 896	1 157 000	1 157 000	90,9	-105 104	469 885
Tuet ja avustukset	779 286	501 000	501 000	155,5	278 286	829 288
Muut toimintatuotot	33 995 534	32 842 306	32 467 306	104,7	1 528 228	27 101 386
Valmistus omaan käyttöön	2 125 848	1 476 700	1 476 700	144,0	649 148	1 880 192
TOIMINTATUOTOT	45 530 252	42 964 306	42 589 306	106,9	2 940 946	36 155 432
Henkilöstökulut	-15 777 407	-16 897 726	-16 897 726	93,4	1 120 319	-16 423 941
Palvelujen ostot	-19 619 720	-19 178 559	-19 978 559	98,2	358 839	-20 446 295
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 121 937	-9 622 488	-9 622 488	105,2	-499 449	-9 940 612
Avustukset	-31 755	-30 000	-30 000	105,9	-1 755	-111 317
Muut toimintakulut	-16 573 479	-17 058 308	-17 058 308	97,2	484 829	-16 231 802
TOIMINTAKULUT	-62 124 298	-62 787 081	-63 587 081	97,7	1 462 783	-63 153 967
ULK. TOIMINTAKATE	-16 594 046	-19 822 776	-20 997 776	79,0	4 403 730	-26 998 535
Sisäiset tuotot	37 571 473	36 414 179	36 414 178	103,2	1 157 295	45 075 519
Sisäiset kulut	-5 942 540	-4 625 056	-4 625 056	128,5	-1 317 483	-5 962 859
Sisäiset erät	31 628 934	31 789 122	31 789 122	99,5	-160 189	39 112 661
TOIMINTAKATE	15 034 888	11 966 347	10 791 347	139,3	4 243 541	12 114 126
Rahoitustuotot ja -kulut	17 207	0	0	0,0	17 207	2 179
VIOSIKATE	15 052 095	11 966 347	10 791 347	139,5	4 260 748	12 116 305
Sisäinen korko	-8 242 435	-7 892 492	-7 892 492	104,4	-349 943	-8 391 335
Poistot ja arvonalentumiset	-19 829 127	-18 350 365	-18 350 365	108,1	-1 478 762	-17 541 064
Satunnaiset tuotot ja kulut	299 450	0	0	0,0	299 450	42 300
TULOS	-12 720 017	-14 276 510	-15 451 510	82,3	2 731 493	-13 773 795
Hallinnon vyörytykset	-3 175 494	0	0	0,0	-3 175 494	-1 603 087
Tilikauden voitto/tappio	-15 895 511	-14 276 510	-15 451 510	102,9	-444 001	-15 376 881

Kaupunginvaltuuston vahvistaessa vuoden 2019 talousarviota, päätti se myös talouden tasapainotusohjelmasta, jonka mukaan kaupunkirakennelautakunnan toimintakatteeseen tehtiin 0,7 milj. euron parannus kuluja karsimalla ja tarkistamalla tuloja. Vuoden 2019 lopulla lautakunnan käyttötalousmenoihin haettiin sen hetkisen ennusteeseen perustuen 0,975 milj. euron lisämääräraha.

Tilinpäätöshetkellä lautakunnan sitova toimintakate oli 15,0 milj. euroa, joka on 4,2 milj. euroa lisätalousarviota parempi ja 3,1 milj. euroa tasapainotettua talousarviota parempi. Kaupunkisuunnittelun vastualueen toimintakate oli 13,8 milj. euroa, joka on 1,2 milj. euroa lisätalousarvion mukaista toimintakatetta parempi ja 0,5 milj. euroa tasapainotettua talousarviota parempi. Teknisten palveluiden toimintakate oli 1,2 milj. euroa, joka on 2,9 milj. euroa lisätalousarvion mukaista toimintakatetta parempi ja 2,6 milj. euroa tasapainotettua talousarviota parempi.

Kaupunkirakennelautakunnan toimintatuotot toteutuivat 45,5 milj. suuruisena, joka on 2,9 milj. euroa lisätalousarviota enemmän. Tuloja kertyi budjetoitua enemmän kaupunkisuunnittelun vastualueella erityisesti maanvuokrien osalta, sillä Mussalon sataman yhden alueen vuokraus jatkui oletettua pidempään. Kaupunkisuunnittelun vastualueen toimintatuotot kokonaisuutena olivat 24,0 milj. euroa ja niistä 18,2 milj. e tuli maanhankinnan ja luovutuksen palvelualueelta. Myös teknisten palvelujen vastualueella tuotot olivat lisätalousarviota suuremmat (1,4 milj. euroa), erityisesti toimitilahallinnon vuokrien osalta. Teknisten palveluiden toimintatuotot kokonaisuudessaan tilinpäätöshetkellä olivat 21,5 milj. euroa.

Toimintakulut toteutuivat kokonaisuutena koko lautakunnassa 62,1 milj. euron suuruisina, joka on 1,5 milj. euroa lisätalousarviota vähemmän. Kulut alittuivat lisätalousarvioon nähden erityisesti infran ylläpidossa ja toimitilahallinnossa sekä pienemmässä määrin puhtauspalveluissa ja puistoimessa. Infran ylläpidon kustannukset jäivät leudon loppupalven takia oletettua pienemmiksi. Kaupunkisuunnittelun vastualueen toimintakulut olivat 10,0 milj. euroa ja teknisten palveluiden 52,1 milj. euroa.

Kaupunkirakennelautakunnan nettoinvestoinnit toteutuivat 20,0 milj. euron suuruisena. Vuoden lopun ennusteessa investointien oletettiin toteutuvan 21,2 milj. euron suuruisena. Tasapainotetun talousarvion mukainen budjetti nettoinvestoinneille oli 21,7 milj. euroa. Vuoden 2019 aikana haettiin erillinen 8 milj. euron lisämääräraha Mussalon Palaskylänlahden täyttötöihin. Lisämäärärahaa ei kuitenkaan käytetty vuoden 2019 aikana, sillä kyseinen investointi aloitettiin vasta syksyllä ja se jatkuu vuonna 2020.

Kaupunkisuunnittelun toiminta

Kaupunkisuunnittelun toiminnan painopisteet tähtäävät toimivan ja tiiviin kaupunkirakenteen ylläpitoon sekä kaupungin vetovoiman parantamiseen yrityksiin ja asukkaisiin nähden. Kaupunkikehityshankkeiden osalta vastualue on edistänyt Kantasataman alueen ja sinne sijoittuvan kampus-tapahtumakeskus-hotelli -kokonaisuuden toteutumista muun muassa tapahtumakeskuksen suunnittelun ohjauksen, hankkeen koordinoinnin ja sopimusvalmistelun kautta. Kantasataman jatkokehittämistä varten on laadittu uusi visioluonnos, josta on kerätty palautetta erityisesti päättäjiltä. Vision pohjalta on haettu kumppanien kanssa Kantasatamaan liittyvää yli 3 milj. euron UIA-hanketta (EU). Vastualue on tehnyt erityisesti liikennehankkeiden edunvalvontaa ja neuvotellut Väyläviraston kanssa ajankohtaisista kohteista. Kaupunkisuunnittelun tehtäviin on myös kuulunut kestävän liikkumisen ohjelman valmistelu sekä tästä jatkuvat eri liikkumismuotojen kehittämissuunnitelmat ja kaupunkipyörien järjestäminen. Kaupunkisuunnittelu on neuvotellut juna-pilotista ja on mukana kehittämässä Kymenlaakso-lippua koko maakunnan alueen joukkoliikenteen käyttäjille. Suuri muutos vastualueen toiminnassa on ollut toimitilahallinnon siirtyminen teknisiin palveluihin ja henkilökuljetusten ja joukkoliikenneasioiden siirtyminen kaupunkisuunnitteluun.

KAAVOITUS

Vuoden aikana tuli voimaan 6 asemakaavaa sekä Seudun strateginen yleiskaava, joka on oikeusvaikutteinen Kotkan osalta.

Karhulan osayleiskaavaa on edistetty koko kaavoitusyksikön voimin. Osayleiskaavan selvitykset on saatu valmiiksi, ja luonnoksen valmistelu on hyvässä vauhdissa, 3D-tietomallia hyödyntäen. Selvityksiin kuuluu mm. kanjonin kattamisselvitys, jolla haettiin kattamisen vaihtoehtoja ja niihin liittyviä kustannustasoja.

Kotkansaaren sisääntulotien asemakaavaa on edistetty keskustan, Kantasataman ja teollisuuden investointien tueksi, kaavaluonnos oli nähtävillä syys-lokakuussa 2019.

Sunilan asemakaavan valmistelu on aloitettu. Kaava on tarkoitus päivittää niin, että suojelumääräykset vastaavat alueen arvoja ja mahdollistavat aikanaan myös maailmanperintöstatuksen hakemisen.

Kyminlinnan asemakaavan laatiminen on käynnistetty yhteistyössä Senaatin ja Metsähallituksen kanssa. Kaavan osallistumis- ja arviointisuunnitelman valmistelu on meneillään. Hankkeella pyritään edistämään alueen käyttöön-ottoa.

Kotkansaaren rakennussuojelukaavan luonnos on nähtävillä joulukuu 2019- tammikuu 2020.

Etukylän asemakaava hyväksytty 11/2019, voimaan tammikuussa 2020.

Katariinan Meripuiston, Jumalniementien, Amiraalin ja Pihkoon koulun asemakaavat tulivat voimaan syys-lokakuussa.

Muita maankäyttöön liittyviä hankkeita vuoden 2019 aikana:

Liikennesuunnittelu:

- Merituulentien parantamissuunnitelman tarkistaminen, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen hanke
- Maakunnalliseen liikennejärjestelmätyöhön osallistuminen
- Kymenlaakson liikennestrategia 2035 aiesopimuksen toimeenpano
- Rata-asioiden edunvalvonta
- Kestävän liikkumisen ohjelman valmistelu ja toimenpideohjelmien käynnistäminen

Maakuntasuunnitteluun osallistuminen:

- Maakuntakaava 2040, Kymenlaakson liiton hanke

Kehityshankkeet yhdessä muiden toimijoiden kanssa:

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

MAANHANKINTA JA -LUOVUTUS

Toiminnassa on keskitytty satama- ja elinkeinopoliittisesti tärkeisiin kohteisiin. Suurimpana hankkeena etenee UPM Kotkan biojalostamo sekä neuvotteluissa akkutehdashankkeet ja datakeskukset. Näille suurhankkeille on hankittu maata lähes 100 ha. Maanhankinta yritysalueita varten jatkuu pitkäjänteisesti.

Nord Stream 2 -projekti on päätynyt. Vapautuville teollisuusalueille sataman tuntumassa on ollut kysyntää.

Kantasataman kaavamuutos on valmistunut ja tapahtumakeskus-kampus -kokonaisuuden käynnistymiseen ja tarvittavien sopimusten päivittämiseen on varauduttu.

Omakotitonttien luovutus keskittyy Räskiin ja Hortolaan.

MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

Avoimien aineistojen jakelu aloitettiin uusien nettisivujen avaamisen yhteydessä. Ensimmäisinä jaettavina aineistoina on tiedostopohjainen laserkeilausaineisto sekä korkeuskiintopisteet. WMS-rajapinnan kautta on saatavana dronella tuotettu ortokuva-aineisto, ajantasa-asemakaava sekä opaskartta.

Esrin paikkatietotuotteiden käyttöä on laajennettu mm. kaavoituskatsauksen ja julkaisujen tuottamiseen. Aineistotuotantoa kokeillaan tekemällä Karhulan osayleiskaava Esrin paikkatietotuotteilla.

Pohjakartan perusparannus paikkatietojärjestelmien vaatimalle tasolle on aloitettu vesistö/mantere-tiedoista (rantaviiva- ja laituritiedot vesistö- ja mantere-teeman erottamiseksi).

Kuvasukopteri on käytössä valokuvien, videoiden sekä 3D-mallin tuottamisessa. Karhulan OYK:n alueesta on tuotettu kaupunkimalli kaavoituksessa käytettäväksi. Dronekuvista on tehty ortokuvia mm pohjakartan ylläpidon tarpeisiin korvaamaan maastomittausta.

Maastomittauskalustoa on uusittu

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKÖ

Haminan sisäinen joukkoliikenteen kilpailutettiin. Uusi liikennöintisopimuskausi on voimassa kevääseen 2021.

Työn painopisteenä on ollut henkilökuljetusten toimiva järjestäminen. Sote-muutokset on huomioitu tarpeen mukaan. Näissä kuljetuksissa tapahtunee vielä jatkossa lisää muutoksia.

Yksikön toiminnan ja yhteisten tehtävien kehittäminen on käynnistetty osana uutta organisaatiota. Kehittämissuunnitelmiin on haettu ja saatu ympäristöministeriön avustus, jolla työstetään mm. joukkoliikenteen brandia sekä parannetaan joukkoliikennetiedon saatavuutta. Lisäksi selvitetään käyttövoimavaihtoehtoja tulevaa kilpailutuskautta varten. Yksikkö varautuu koko Kotkan seudun joukkoliikenteen kilpailutukseen 2020.

Teknisten palvelujen toiminta

Kulunut vuosi on ollut monella tapaa aloittaneen vastualueen taitekohta. Lähes 400 ihmisen kokonaisuudessa aikaa on yhteisesti käytetty prosessien tunnistamiseen ja sen hahmottamiseksi, miten asioita olisi hyvä tehdä suhteessa seudun kilpailukykyyn, kaupunkilaisten kokemaan rakennettuun ympäristöön ja vastualueeseen vaikuttaviin tilannetekijöihin. Läpikäynnin päätteeksi joulukuussa 2019 aloitettiin yhteistoimintamenettely hallinto- ja toimintasääntöjen sekä rakenteen päivittämiseksi.

Vuoden 2019 aikana on päättynyt investointihankkeita. Näistä suurimpina mainittakoon Langinkosken koulu (15 milj. euroa) ja Leasing -hankkeena toteutettu Korkeakosken koulu (9 milj. euroa). Vuoden aikana investointihankkeita on myös alkanut. Maankäytön kehittämiseen liittyvistä merkittävistä on ollut Mussalon satama- ja teollisuusalueelle valmistettava tontti (8 milj. euroa). UPM:n biojalostamon työllistävää vaikutusta on perusteltua tavoitella osaksi Kotka konsernin ja Suomen suurimman yleissataman, HaminaKotka Satama Oy:n kokonaisuutta.

Investointien lisäksi käyttötalouden puolella asioita saatiin valmiiksi ja uuden alkuja syntymään. Kymsotelle palvelua tuottava osuus puhtauspalveluista siirretään Kymsoten 100 % omistamalle Kastek Oy:lle. Muutos pienentää teknisten palveluiden vastuualueen meno- ja tulorakennetta 1,4 miljoonalla eurolla. Kaupunkirakennelautakunnan päätöksellä Kotkan kaupunki lähtee mukaan satama- ja teollisuusalueiden digitaalista logistiikkaa ja kokonaisturvallisuutta kehittävään Turvapuisto -hankkeeseen. Hanke toteuttaa kestävä kehityksen tavoitteita muun muassa siinä, että entistä sataman varastorakennusta hyödynnetään informaatioteknologian avulla uusiokäytössä. Pysyvän kehitys- ja koulutusympäristön luomiseksi Kotkan Kantasataman yhteyteen, Kymenlaakson liitto antoi kolmevuotisen 0,5 miljoonan euron rahoituksen hankkeen ensimmäiseen vaiheeseen (Virtuaalinen satamalogistiikan turvapuisto).

Väestökehityksen huomiointi, tarpeelliset rakennemuutokset sekä kasvava rooli turvallisuuslähtöisen yhteistoiminnan kehittämisessä vaikuttavat teknisten palveluiden vastuualueen tuotannonohjaukseen. Entisen Metsolan koulun tuleva käyttötarkoituksen muutos toimistorakennukseksi mahdollistaa valtuuston päättämien kehittämisaskelien vaikuttavan toteuttamisen. Palvelutuotannon oikea-aikaisuus, omaisuuserien ja varastojen valvonta kiertotalouden toteuttamiseksi sekä palvelutuotantokapasiteetin tehokkaampi hyödyntäminen tulevat vähentämään myös työllistämättömyyden sakkomaksuihin menevää hukkaa ja parantamaan työllisyyttä.

2.2.2.3 Hyvinvointilautakunta

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualueet	Opetustoimi, Varhaiskasvatus, Nuorisotyö, Liikunta sekä Hyvinvointi ja terveys
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.

Hyvinvointilautakunnan Tilinpäätös 2019 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2019	Tasapainotettu TA 2019	LTA 2019	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2018
Myyntituotot	7 886 822	8 122 512	7 303 340	108,0	583 482	11 801 037
Maksutuotot	2 784 450	2 966 000	2 685 700	103,7	98 750	13 034 659
Tuet ja avustukset	1 583 208	260 500	953 400	166,1	629 808	2 868 053
Muut toimintatuotot	465 878	258 137	546 910	85,2	-81 032	1 976 678
Valmistus omaan käyttöön	-300				-300	
TOIMINTATUOTOT	12 720 058	11 607 149	11 489 350	110,7	1 230 708	29 680 427
Henkilöstökulut	-49 367 155	-49 812 230	-49 212 100	100,3	-155 055	-104 561 801
Palvelujen ostot	-225 720 148	-216 416 526	-229 484 041	98,4	3 763 893	-153 452 290
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 476 246	-1 802 017	-1 810 100	81,6	333 855	-6 621 861
Avustukset	-3 768 209	-11 022 118	-3 956 600	95,2	188 391	-18 471 703
Muut toimintakulut	-792 974	-696 784	-934 717	84,8	141 743	-934 848
TOIMINTAKULUT	-281 124 731	-279 749 675	-285 397 558	98,5	4 272 827	-284 042 502
ULK. TOIMINTAKATE	-268 404 674	-268 142 526	-273 908 208	98,0	5 503 535	-254 362 075
Sisäiset tuotot	700 300	704 503	413 717	169,3	286 583	1 927 419
Sisäiset kulut	-30 608 544	-30 515 886	-30 225 100	101,3	-383 443	-39 666 176
Sisäiset erät	-29 908 243	-29 811 383	-29 811 383	100,3	-96 860	-37 738 757
TOIMINTAKATE	-298 312 917	-297 953 909	-303 719 592	98,2	5 406 675	-292 100 833
Rahoitustuotot ja -kulut	6 180				6 180	8 843
VUOSIKATE	-298 306 737	-297 953 909	-303 719 592	98,2	5 412 855	-292 091 990
Sisäinen korko	-49 551	-41 092	-41 092	120,6	-8 459	-71 890
Poistot ja arvonalentumiset	-470 194	-770 222	-770 222	61,0	300 028	-1 088 665
Satunnaiset tuotot ja kulut						
TULOS	-298 826 482	-298 765 224	-304 530 906	98,1	5 704 424	-293 252 545
Hallinnon vyörytykset	-9 674 692				-9 674 692	-12 356 946
Tilikauden voitto/tappio	-308 501 174	-298 765 224	-304 530 906	101,3	-3 970 268	-305 609 491

Hyvinvointilautakunnan tuloslaskelma sisältää vanhan organisaation mukaisen sosiaali- ja terveyslautakunnan vuoden 2018 tilinpäätöksen. Sosiaali- ja terveystalouden palveluiden järjestämisen kustannukset kohdistuivat vuonna 2019 pääosin palveluiden ostojen kuluryhmään, joten eri tuotto- ja kuluerien tarkastelun sijaan kustannusten muutosta voidaan seurata toimintakatteen muutoksena.

Toimintakate on kasvanut vuoden 2018 tilinpäätöksestä 6 212 084 euroa, muutoksesta opetustoimen osuus on n. 1,0 milj. euroa, varhaiskasvatuksen 1,3 milj. euroa ja hyvinvointi- ja terveystalouden palveluiden osuus 3,8 milj. euroa. SOTE-palveluiden järjestämisen siirtyessä Kymsoten vastuulle sovittiin vuoden 2019 palvelusopimuksessa sekä erikoissairaanhoidon ja silloisen Carean sosiaalipalvelujen hintojen korottamisesta että kunnista siirtyneiden palvelujen nettomenojen tarkistuksesta 1,5 %:lla.

Kaupunginvaltuusto vahvisti vuoden 2019 talousarvion joulukuussa 2018 ja päätti samalla talouden tasapainotusohjelman laatimisesta. Sen mukaan hyvinvointilautakunnan ulkoisia toimintakuluja karsittiin -627 000,- euroa. Vastuualueiden toimintakulujen säästö yhteensä tasapainotustavoitteisiin nähden on -849 524,- euroa, tämä ei sisällä hyvinvointin ja terveydenhuollon vastuualuetta.

HYTE-vastuualueen tasapainotustavoite oli -50 000,- € kohdistuen kotouttamistoimenpiteiden karsintaan. Määrärahaa oli käytettävissä -150 000,- € ja toteuma on -115 500,- €. Lisäksi tuotto-odotusta karsittiin HYTE:n osalta 1,2 milj. euroa asumispalveluiden vuokratuottojen poistamisella, toimintatuotot tasapainotukseen nähden alittuivat 326 000,- euroa.

Lautakunnan toimintakatteen ylittymiseen varauduttiin valtuuston myöntäessä lisämäärärahaa 5,7 milj. euroa. Lisämäärärahan tarvetta ennusti erikoisairaanhoidon kustannusten ylittyminen ja varautuminen mahdolliseen Kymsoten alijäämän kattamisvelvoitteeseen. Toimintakatteen säästö vuoden 2019 lopussa on 5,4 milj. euroa, mistä 3,0 milj. euroa selittyy koska em. pakollista varausta ei kirjattu. Hyvinvointipalvelujen vastuualueella lisätalousarvioon nähden toimintakatteen säästöä syntyi myös n. 1,0 milj euroa maahanmuuttotyön yksiköiden uudelleen järjestelyissä.

Opetustoimen vastuualue

Kaupunginvaltuuston vuonna 2012 hyväksymässä Kotkan päiväkotij- ja kouluverkko selvityksessä edellytettiin, että kouluverkkoratkaisujen toteuttamisesta saatu taloudellinen liikkumavara käytetään mm. erityiseen tukeen, opiskeluhooltoon, 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 ollut keskimäärin 20 oppilaan ryhmät. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien määrä on 100 kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti. Tämän lisäksi on palkattu määräaikaista ohjaajia osin valtionavustuksella

Lukiokoulutuksessa toimii lukuvuonna 2019-2020 jo toista vuotta oma erityisopettaja. Aikuisten perusopetuksessa toimi kolme maahanmuuttajista koostuvaa ryhmää lv 2019-2020.

Vuoden 2019 alusta Opetustoimeen siirtyi opiskeluhoollon palvelujen henkilöstön 18 vakanssia: kuraattoreita 9, psykologeja 8 ja lisäksi uutena vakanssina opiskeluhoollon suunnittelija. Opiskeluhoollon palvelujen rekrytoinnissa on jo pitkään ollut haasteita, ja nämä haasteet jatkuivat edelleen. Tilannetta on yritetty helpottaa käyttämällä ostopalvelua, työtehtävien uudelleen suunnittelulla ja ylimääräisen kuraattorin palkkaamisella. Opetustoimi on ollut aktiivisesti mukana erilaisissa valtakunnallisissa, maakunnallisissa ja paikallisissa verkostoissa. Tällaisia ovat muun muassa Vaativan erityisen tuen verkosto ja maakunnallinen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman yhteensovittavan johtamisen verkosto. Vuoden 2019 aikana opiskeluhoollon palveluissa on panostettu verkostodialogisten menetelmien koulutukseen ja käyttöön osana yhteisöllistä opiskeluhoollotyötä.

Perusopetuksen uuden opetussuunnitelman käyttöönotto on edennyt vaiheittain ja se on ollut lukuvuonna 2019-2020 käytössä koko perusopetuksessa. Lukiokoulutuksen uusi opetussuunnitelma on ollut myös käytössä kolme lukuvuotta ja LOPS2021:n valmistelutyö käynnistettiin loppuvuonna 2019.

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

Kaksikielistä opetusta (englanti-suomi) on edelleen laajennettu Kotkansaaren koululla siten, että lukuvuonna lv 2019-2020 opetusta järjestetty vuosiluokilla 1.-3. Liikuntaluokkatoimintaa on laajennettu perusopetuksessa Karhulan alueella lv 2019-2020 vuosiluokilla 6.-7. Rauhalan ja Karhulan koulussa. Liikkuva koulu - toimintaa on järjestetty kaikissa kouluissa.

Perusopetukseen valmennetut tutoropettajat ovat kouluttaneet edelleen oman koulunsa opettajia tieto- ja viestintätekniikan käyttämiseen opetuksessa. Lukuvuonna 2019-2020 tutortoiminnan painopiste on ollut oppilasarvioinnin kehittämiseen liittyvissä kysymyksissä.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset laajenivat vuonna 2018. Keväällä 2019 kirjoitettiin kaikki ylioppilaskokeet digitaalisesti.

Kouluverkkomuutoksia koskevat toimenpiteet on käynnistetty tehdyn selvityksen ja valtuuston päätöksen jälkeen. Päätöksenteossa ratkaistaan sisäilmaongelmaisten koulukiinteistöjen tuleva käyttö, peruskorjaus vai uudisrakentaminen. Samalla ratkaistaan myös koulujen yhdistäminen. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 3.6.2019 varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvityksen 2019.

Korkeakosken ja Langinkosken koulurakennushankkeiden toteuttaminen vietiin päätökseen. Tavoitteen mukaisesti Korkeakosken koulu otettiin käyttöön elokuussa 2019 ja Langinkosken koulu vuoden taitteessa 2019-2020.

Varhaiskasvatuksen vastuualue

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitystä työstettiin yhdessä perusopetuksen kanssa ja kaupunginvaltuusto teki siitä päätöksen 3.6.2019.

Varhaiskasvatussuunnitelman hyvinvointilautakunta hyväksyi kokouksessaan 21.5.2019 (§74) käyttöön otettavaksi 1.8.2019 alkaen. Ja valmistavan esiopetuksen opetussuunnitelma hyväksyttiin elokuussa 2019. Valmistavassa esiopetuksessa lisättiin viikoittaisten opetustuntien määrää esiopetuksessa 20h => 24h/vko.

Varhaiskasvatukseen osallistuminen prosentteina ikäluokasta 3-vuotiailla oli 2019 joulukuussa 89,51%, 2019 helmikuussa se oli 70,51% ja vastaava luku vuotta aiemmin oli 65,29%. Vastaavat luvut 5-vuotiaiden osalta 93,47%/93,62%/81,28%.

5-vuotiaiden osallistumisasteen nousuun on vaikuttanut OKM:n kokeiluhanke, jossa 5-vuotiaille tarjotaan maksutonta varhaiskasvatusta 20h viikossa, OKM:n hankerahoitus korvasi 20% menetetyistä maksutuotoista kaudella 2018-19.

Varhaiserityiskasvatuksessa on työstetty uutena rakenteellisena tuen muotona pienennetyn ryhmän toimintamalli. Tämä tuen muoto otettiin käyttöön syksyllä 2019 Velhon ja Hovinpuiston päiväkodeissa. Pienennetyn ryhmän ryhmäkoko on 15 lasta, joista viidellä on erityisen tai tehostetun tuen tarve. Varhaiserityiskasvatuksen käsikirja työstettiin varhaiskasvatuksen erityisopettajien työkaluksi.

Vakinaisten varahenkilöiden rekrytointi ei edennyt suunnitellusti talouden tasapainotukseen liittyvien päätösten odotuksesta johtuen. Varhaiskasvatuksessa toimi kolme vakinaista varahenkilöä kevään 2019 ajan. Loput kuusi vakinaista varahenkilöä aloittivat 1.8.2019 alkaen. Rekrytoinnin myöhästyminen vaikutti sijaiskulujen kustannuksiin varhaiskasvatuksessa alkuvuoden osalta.

Varhaiskasvatuksessa tehtiin 1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatustalouden mukaiset nimikemuutokset; lastentarhanopettajan nimike muuttui varhaiskasvatuksen opettajaksi ja lastenhoitajan nimike varhaiskasvatuksen lastenhoitajaksi. Järjestelyeräkorotukset kohdennettiin vuodenvaihteessa päättyneiden neuvottelujen jälkeen pitkälti varhaiskasvatuksen opettajien ja lastenhoitajien palkkoihin.

Varhaiskasvatuksen S2 opettaja (Kieli- ja kulttuuritietoisen varhaiskasvatuksen opettaja) rekrytoitiin vakinaisesti vuoden alussa. Hän työsti Kotkan varhaiskasvatukseen kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelman, jonka avulla pyritään siihen, että jokaisessa päiväkodissa kaksi ja monikielisiä lapsia tuetaan suomen kielen oppimisessa yhdenveroisesti

Varhaiskasvatuksen resurssiopettajien ja varhaiskasvatuksen kuraattorin rekrytointi ja työskentelyn aloitus syyskuussa. S2 opettajan työpanosta kohdennettiin resurssiopettajien verkostotapaamisiin, siten haluttiin ohjata resurssiopettajia eri kieli ja kulttuuritaustaisten lasten suomen kielen oppimisen ohjaamiseen varhaiskasvatuksessa.

Nuorisotyön yksikkö

Kaupungin kesätyöntekijöiden määrä laski edellisvuoteen verrattuna, koska Kymsote organisoitui 1.1.2019. Kesätyöhakijoita oli n. 500. Ohjaamo yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa haastatteli kaikki nuoret ja antoi tukea sekä apua kesätyöhaussa ja haastatteluissa. Nuorisotyö tarjosi Kymsotelle mahdollisuutta yhdistää nuorten kesätyöhaut ja haastattelut Ohjaamolle. Kymsote hoiti asian itse.

Nuorten keikkatyö mobiilisovelluksen WorkPilotsin käyttö on ollut melko tasaista vuoden aikana. Kaiken kaikkiaan kolmen vuoden aikana 1200 nuorta on ottanut sovelluksen käyttöön. WP:ssä pitäisi olla koko ajan tarjolla keikkatöitä, jotta nuoret luottavat, että keikkatöitä löytyy. Toimimaton sovellus lähtee yhdellä painalluksella. Haasteellista on edelleen yritysten ja kotitalouksien kannustaminen mobiilisovelluksen käyttöönotossa.

Lasten kulttuurikeskuksen Kulttuuripolku jatkaa edelleen toimintaansa yhteistyökumppaneiden kanssa. Kirjasto, merikeskus Vellamo, kaupunginteatteri, Sinfonietta ja KSMO, Kymenlaakson museo, kirjailijavierailu, tanssiyhdistys, elokuvakäsittely ja Kotkan Matkailuoppaat ry. Kulttuuripolku toteutui varhaiskasvatuksen esiopetuksen ja opetustoimen 1-9-luokka-asteilla. Taidetestaajat -hanke, jossa kaikki Suomen 8-luokkalaiset pääsevät vierailulle kahteen taidelaitokseen. Sen lisäksi, että kotkalaiset nuoret pääsivät vierailulle, Taidetestaajat -hanke mahdollisti yhteistyön kaupunginteatterin kanssa. Kotkassa vieraili 3097 kymenlaaksolaista ja itä-uusimaalaista nuorta vuoden aikana.

Nuorisotyö on panostanut reilun vuoden liikkuvaan nuorisotyöhön eli liikutaan siellä missä nuoret ovat. Aseman Lapset ry:n kanssa solmittiin kolmen vuoden yhteistyösopimus, joka mahdollistaa erilaisten liikkuvaan nuorisotyöhön liittyvien välineiden käytön. Kevään aikana käytössä oli Wauto ja kesäksi saatiin Willarit. Molempiin kalusteisiin liittyi myös sponsorituki erilaisin muodoin. Vuoden lopussa nuorisotyö sai tiedon, että ainoana kuntana Suomessa Wauto tulee Kotkaan kolmeksi vuodeksi. Moniammatillinen verkosto ja vapaaehtoiset ovat mukana liikkuvassa työssä. Yhteinen satsaus oli myös koulujen päättäjäisiltä ja Mansikkalahti. Verkoston tavoitteena on olla läsnä ja keskustella nuorten kanssa. Tarvittaessa nuoret saavat vettä ja apua.

Unisefin lapsiystävällisen kunnan haku päättyi 31.8. ja kaupunginhallitus päätti, että Kotka hakee mukaan. Marraskuussa saatiin myönteinen päätös ja kahden vuoden pituinen moniammatillinen lapsiystävällinen kunta -prosessi aloitetaan syksyllä 2020 Unisefin tuella.

Googlen rahoituksen avulla avattiin digitaalinen toimintakeskus Karhulaan ja erilaisia uusia työmuotokokeiluja toteutettiin nuorten kanssa yhdessä. Helilän koulu ja nuorisotyö tekivät historiaa ja aloittivat paikallisen voimin toteutettavan GutsyGo -hankkeen. Lähtökohtana hankkeessa on nuorilta nuorille eli 9-luokkalaiset ohjaavat 8-luokkalaisia.

Liikuntapalveluiden yksikkö

Matalan kynnyksen liikuntatoiminnan toteuttamisen keskiöön suunniteltu kotkaliikkuu.fi portaali palvelimen alasajo (kh:n päätös) rajoitti itse helpon osallistumisen liikuntatoiminnan laajentamista ja koko toiminnan toteuttamista 2019. Syksyllä 2018 aloitetut pilotit matalankynnyksen toiminnasta onnistuivat pääsääntöisesti erinomaisesti, koska keskeiseksi ”instrumentiksi” suunniteltu palveluportaali oli kaikilla pilottivaiheen toiminnan toteuttajilla käytössä. Pilottivaiheen aloittaneista seuroista vain muutamat jatkoivat maksuttoman matalan kynnyksen liikuntaryhmien toteuttamista vielä kevään 2019 ajan, mutta käytännössä sekä toimijoiden että hallinnoinnin resurssien vähäisyyden vuoksi toiminta hiipui keskeisen ”työkalan” puuttuessa. Tästä syystä 2018 syksyllä solmittuaja seurayhteistyösopimuksia ei voitu enää sopimuksen mukaisesti jatkaa.

Normaalit yhteistyöpalvelut kuten puistojummat sekä vesiliikuntaan liittyvät toiminnot, sekä yhteistyötapahtumat, toteutettiin kuitenkin normaalisti menneiden vuosien tyyliin.

Ohjatut liikuntaryhmät ovat erityisen suosittuja ja kaikkien halukkaiden pääsy näihin on hyvin vaikeaa, johon tulevana toimintavuonna 2020 kiinnitetään erityisesti huomiota.

Tavoitteena oli toimintavuonna lisätä kuntalaiskuulemisia erilaisten foorumitapaamisten muodossa. Ensimmäinen seurafoorumi pidettiin huhtikuussa, johon osallistui edustajia n. 20 seurasta ja alueorganisaatioista. Uimahallien käyttäjille tarkoitettu keskustelufoorumi pidettiin kesäkuussa ja todettiin sen tarpeellisuus sellaiseksi, että siitä päätettiin tehdä vuosittainen tapahtuma.

Liikunnan seurafoorumitapaamiset toteutettiin sekä 4/2019 että 8/2019 ja jatkuvat säännöllisesti tulevina vuosina samalla tapaamistiheydellä.

Karhuvuoren urheilutalossa toteutetun sisäilma- ja kosteusteknisen kuntotutkimuksen tulosten perusteella käynnistettiin taloteknisiä toimenpiteitä, joilla saatiin riskiä mahdollisille sisäilma-altistumiselle laskettua. Välittömät toimenpiteet antoivat mahdollisuuden liikuntahallin jatkokäyttöön. Urheilutalossa toteutetut toimenpiteet eivät kuitenkaan ole pysyviä toimenpiteitä, jonka vuoksi kiinteistön tarveselvitys käynnistettiin keväällä 2019 ja mikä työ jatkuu yhä. Hanke-työryhmän esitys tuodaan sekä hyvinvointilautakunnan käsittelyyn, että valtuuston tiedonantokokoukseen kevään 2020 aikana. Toisena hallikohteena Karhulan liikuntahallissa todettiin liikuntatilan sisäilmaan liittyviä ongelmia ja toimenpiteitä kunnostamisen osalta toteutettiin 12/2019 käyttömahdollisuuksien jatkamiseksi. Muita sisäilmaan liittyviä ongelmia ei 2019 aikana ilmoitettu eikä havaittu.

Ruonalan hallin kattoremontti saatiin päätökseen tammikuussa 2019 ja valolamppujen vaihto kesän 2019 aikana. Liikuntainvestointien osalta Karhulan Keskuskentän remonttiurakoitsija kilpailutettiin keväällä ja urakkakilpailun voittanut Jäämestarit Oy aloitti kentän kunnostustyöt elokuussa 2019. Joustokaukalo kilpajäähalliin kilpailutettiin alkuvuodesta niin, että hallin kaukalon vaihto saatiin tapahtumaan kesän toimintaseisokin aikana. Uusi latukone kilpailutettiin alkuvuodesta ja kone luovutettiin kaupungille huhtikuussa 2019.

Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue

Sosiaali- ja terveystalvet

Kymsote aloitti toimintansa 1.1.2019. Alkuvuosi on ollut uuden ison organisaation käynnistämistä. Kotkan osalta suurimmat haasteet ovat olleet terveyskeskuspalvelujen ja etenkin lääkäripalvelujen saannissa. Uudet asiakasmaksut, eri palvelujen kriteereiden tarkistukset ovat aiheuttaneet paljon kyselyjä. Toiminnan tilastoinnista ei saada vielä luotettavia tunnuslukuja johtuen uuden asiakastietojärjestelmän käyttöönotosta vuoden alussa. Palvelujen saatavuus ja saatavuus suunnitelma valmistui ja se oli pohjana vuoden 2020 palvelusopimusta neuvoteltaessa. Yt-menettelyt on saatu päätökseen heinäkuun aikana.

Yhteistyö tehdään perussopimuksen ja palvelusopimuksen mukaisesti omistajaohjauksena. Yhteistyömuodot ja tavat vaativat yhteistä tarkennusta niin kaikkien kuntien yhteistyönä kuin kuntakohtaisesti.

Maakuntavalmistelun loputtua kehittämisryhmien toiminta on lopetettu. Terveyden - ja hyvinvoinnin työryhmän vetovastuu on Kymsotella yhdessä laajan toimijaverkoston kanssa.

Hyvinvoinnin koordinointi

Liikuntaneuvoja aloitti helmikuussa. Alkuvuosi on painottui yhteistyöverkosto työhön, asiakastarpeiden selvittämiseen ja toiminnan juurruttamiseen, koska toimintamalli puuttui. Asiakaskohtaisten ohjausten lisäksi on pidetty monipuolisesti eri ikäryhmille liikunta- ja ohjaustapaamisia yhteistyötahojen kanssa heidän ryhmissään. Liikunnan ohjaaja on mukana seudullisissa kehittämisryhmissä. Kokemukset ja palautteet toiminnasta ovat olleet hyviä ja vuoden 2020 liikunnanohjaus kohdennetaan erityisesti vähän liikkuville.

Kaupungin sovelletavan liikunnan ryhmiä on yhteensä 22 ja kävijöitä on ollut 7450, tässä luvussa ei ole mukana vertaisohjaajien omissa yhdistyksissä tai järjestöissä pitämiä ryhmiä. Erityisryhmien uintikortteja on 236, työttömien uimakortteja on myönnetty 600. Järjestöille, yhdistyksille, vertaisohjaajille ja kaupungin omille yksiköille on järjestetty koulutusta, ohjausta ja neuvontaa.

Hyvinvoinnin koordinoinnissa on tehty laaja-alaista yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, järjestötoimijoiden sekä Kymsoten ja muiden kuntien kanssa. Valtakunnan tasolla yhteistyö on tiivistä etenkin Terveyden- ja hyvinvoinnin laitoksen kanssa. Kesäkuussa valmistuivat kuntakohtaiset vuoden 2018 Finsote (THL) ja päihdekyselyn tulokset. Tuloksia on käytetty etenkin ennaltaehkäisevän toiminnan kehittämiseen. Ennaltaehkäisevään päihde- ja mielenterveystyöhön on tehty tarkennuksia painopisteiden sekä yhteistyömuotojen määrittelyä, sekä järjestetty toimintaa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa (esim. Mieli-seniorien koulutus, huumeisiin liittyviä koulutuksia). Meripäivien aikana oli nuorten (selviämis-) tukipiste Pekkasen koululla.

Osallisuuden koordinointi

Vuosi 2019 oli ensimmäinen kun kaupungilla on ollut henkilöstöresurssi osoitettuna osallisuuden edistämiseen. Keväällä 2019 kaupunginhallitus linjasi vastauksessaan valtuustoaloitteeseen tarpeen osallisuussuunnitelman tekemiselle. Työ aloitettiin syksyllä tekemällä kaikille kuntalaisille osoitettu osallisuuskysely. Kyselyyn saatiin 1 027 vastausta, jotka toimivat keväällä 2020 valmistuvan osallisuuskyselyn pohjana.

Yhdistystoiminta on erittäin merkittävä osa kotkalaisten osallisuutta. Kaupunki toimii yhdistystoiminnan mahdollistajana tarjoamalla esimerkiksi edullisia tiloja yhdistysten käyttöön. Toimintavuonna kokeiltiin myös yhdessä Kumppanuustalo Viikarin kanssa toimintatapaa, jossa yhdistyksille tarjotaan mahdollisuutta esitellä toimintaansa markkinapäivinä Kauppakeskus Pasaatissa. Tilaisuudet järjestettiin syksyn aikana syys-, loka- ja marraskuun markkinapäivinä ja palautteita sekä yhdistyksiltä että kuntalaisilta oli hyvää.

Vapaaehtoistoiminnan osalta kaupungin toiminta on jo jokseenkin vakiintunutta. Uusia vapaaehtoisia saatiin mm. kotona asuville ikäihmisille, mutta edelleen on tärkeää edistää vapaaehtoistoiminnan näkyvyyttä niin, että uusia vapaaehtoisia saataisiin mukaan toimintaan, sillä tarvitsijoita on todella paljon. Vapaaehtoistyö on entistä verkostoituneempaa ja keväällä aloitettiin uusi vapaaehtoistoiminnan verkosto, johon kuuluu vapaaehtoistoiminnasta vastaavia eri sektoreilta. Tämä yhteistyö mahdollistaa Kansalaisareenan tuella mm. vapaaehtoistoiminnan seminaarin järjestämisen keväällä 2020 Kotkassa.

Maahanmuuttajapalvelut

Vuonna 2019 Virkaneuvossa oli 1239 asiakaskontaktia. Venäjä oli asiointikielinen yli 90 % asiakaskontakteista. Eniten neuvoa ja ohjausta annettiin Kelan etuuksista, oleskeluluvista, asumisesta sekä TE-toimistoon sekä raha-asioihin liittyvissä asioissa.

Seudullinen maahanmuuttajatyön koordinaattori on toiminut aktiivisesti seuraavissa maahanmuuttajien kotoutumista tukevista toiminnoista: Monikulttuurinen toimintakeskus Mylly, Kotkan Ohjaamo, Hyvinvoiva Kotka ja hankkeissa: ”Kaveriksi minulle” ja ”Kotkas liikutaan yhes”. Lisäksi Kotkan kaupungilla on Kotka-Kymin seurakunnan kanssa yhteinen maahanmuuttajatyön koordinaattori, jonka kanssa on järjestetty erilaisia tilaisuuksia maahanmuuttajille ja maahanmuuttajayhdistyksille. Seudullisen kotouttamisohjelman mukaisesti perustettu seudullinen maahanmuuttotoimikunta kokoontui keväällä suunnitellusti.

Kotoutumisen koordinoituna kotoutumisajan jälkeistä sosiaaliohjausta tarjottiin haastavissa elämäntilanteissa oleville asiakkaille, jotka hakeutuvat palveluun itsenäisesti tai yhteistyötahojen ohjaamina. Palvelukielenä on myös venäjä. Asiakaskontakteja ollut 435 vuonna 2019.

Kotkan kaupunki on lisäksi tukenut maahanmuuttajien kotoutumista ”Koko Kotka kotouttaa” avustuksien avulla. Niitä ovat voineet hakea järjestöt, yhdistykset, yhteisöt ja työryhmät, jotka ovat toteuttaneet kotoutumista arjen tasolla. Avustuksia myönnettiin 13 eri toiminnoille ja talousarvion määrärahaa käytettiin 115 000,- euroa.

Maahanmuuttovirasto ja Ely-keskus sopivat Kotkan kaupungin kanssa Koivulan ryhmäkodin ja perheryhmäkoti Muntalon yhdistämisestä ns. Hybridi-yksiköksi, koska kansainvälistä suojelua hakevien määrä oli olennaisesti vähentynyt. Sopimus solmittiin maaliskuussa 2019 ja huhtikuussa 2019 alkoivat henkilökunnan Yt-neuvottelut. Tämä prosessi vaikutti toimintaan koko vuoden. Kotkan Hybridiyksikkö aloitti virallisesti toimintansa 1.9.2019 ja siellä on 21 asiakaspaikkaa. Henkilökuntamäärä Kotkan hybridiyksikössä oli 20.

Kotoutumislain mukainen jälkihuolto on tarkoitettu alaikäisenä ilman huoltajaa tulleille 18-21-vuotiaille. Jälkihuollon avulla nuoria tuetaan arjessa ja elämänhallinnassa. Onnistunut itsenäistymisvaihe tukee nuoren kotoutumista ja avaa väylän mielekkääseen ja omannäköiseen elämään Suomessa. ELY-keskus korvaa täysimääräisesti jälkihuollon kustannukset Kotkan kaupungille. Jälkihuollon palveluissa on ollut keskimäärin asiakasta vuonna 2019.

Kotkan Vastaanottokeskuksen tehtävänä on tarjota lakisääteiset palvelut Suomesta oleskelulupaa hakeville turvapaikanhakijoille. Maahanmuuttovirasto vastaa täysimääräisesti kaikista toiminnan kustannuksista, n. 4 000 000€ vuonna 2019. Tämän lisäksi Kotkan kaupungille korvataan 5% hallintokulukorvauksena (ilman alv.), n. 160 000€ vuonna 2019. Alaikäistoimintojen yhdistämisen vuoksi Kotkan vastaanottokeskuksessa jouduttiin käynnistämään koko henkilökuntaa koskeneet YT-neuvottelut. Vuosi 2020 alkaa Kotkan Vastaanottokeskuksessa 15 työntekijän voimin, kun vuoden 2019 alussa henkilöstöä oli yhteensä 28.

Tulkkaukset kertyi vuoden 2019 aikana yhteensä 14 234,5 tuntia. Tulkkikeskuksesta tilattiin eniten arabian kielen tulkkauksia (3488 h), somalin kielen tulkkauksia tilattiin 1702 tuntia, venäjää 2192,5 tuntia. Muut suositut kielet ovat olleet tigrinia 1100,5 tuntia, dari 1044 tuntia, turkki 491,5 tuntia ja kurmantsi (Syyrian murre) 504,5 tuntia.

2.3 Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen

2.3.1 Kymenlaakson Pelastuslaitos

Liikelaitos	Kymenlaakson Pelastuslaitos
Vastuhenkilö	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.

Tarkemmat tiedot ovat nähtävillä pelastuslaitoksen omasta tilinpäätöksestä.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma 31.12.2019
<i>Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa</i>	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2018.	Hälytysmäärä oli 3 831 (3 609). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 642 (556).	Hälytysmäärä oli 3 470. Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 611
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnot sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa menehtyi yhdeksän (9). Edellisvuonna ei menehtynyt yhtään henkilöä.	Tulipaloissa menehtyi kolme 3 (3) henkilöä. Henkilöt olivat menehtyneet ennen palokunnan saapumista.
	Varautuminen häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin on ajan tasalla ja sitä kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvia olosuhteita.	Valmiussuunnitelmat on tarkistettu vuosittain ja käytössä on ajantasainen Kymenlaakson kattava valmiuskortti.	Ok.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018	Toteuma 31.12..2019
<i>Tehokas palvelutasopäätöksen mukainen resurssien käyttö</i>	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osallistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.	Yhteistyö sujuu ja reklamointia epäkohdista tulee hyvin vähän. Kymenlaakson valmius- ja turvallisuusfoorumi on vakiinnuttanut toimintansa osaksi maakunnan kuntien ja viranomaisten turvallisuusyhteistyöksi.

	Kuntalaisten saavutettavuus.	Pelastustoiminta aloitetaan toimintavalmiuden suunnitteluohjeen edellyttämässä ajassa eri riskialueilla 50 %:ssa kiireellisistä pelastustehtävistä.	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomuskohteen 77 %:ssa (77 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomuskohteen 85 %:ssa (85 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma 31.12.2019
<i>Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomuusstilanteissa</i>	Pelastustoimen riskienhallinta ja palotarkastuspalvelujen kehittäminen riskiperusteiseen valvontatoimintaan.	Yhteydenotto kaikkiin valvontasuunnitelman mukaisiin kohteisiin niin että tarkastusvelvoite toteutuu 95 %:sti.	Tarkastukset; erityiskohteita 1 013 (1 138). Asuinrakennuksia 3 843	Tarkastukset; erityiskohteita 1 037. Asuinrakennuksia 3 756 tarkastusprosentin ollessa 97 %.
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuusstilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkotikäiset, koululaiset, työikäiset ja vanhuksat niin, että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 21 % (27 %) väestöstä.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 22 % väestöstä.
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma 31.12.2019
<i>Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta sairaanhoitopiirin kanssa.</i>	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 1 % ensihoidotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 11 502 (12 264) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 7 (7) eli 0,06 % (0,054 %)	Ensihoitotehtäviä oli 10 816. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 3 eli 0,03 %
Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018	Toteuma 31.12.2019
<i>Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään ja henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä sekä sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.</i>	Käydään vuosittain tulos- ja kehityskeskustelut.	Kukin esimies on käynyt yksikkönsä henkilöstön kanssa tuloskehityskeskustelut maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskusteluissa on päästy paremmalle tasolle, mutta siinä on vielä parantamista.	Kehityskeskusteluissa on päästy paremmalle tasolle, kun siihen liitettiin TVA.
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikana tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.	Vuoden ajan tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.
	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suoritti testausta.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suoritti testausta.
Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2018 (vuosi 2017)	Toteuma 31.12.2019
<i>Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiansa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.</i>	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 79,19 € (80,37 €). Tämä on kokomaan keskiarvon yläpuolella.	Asukasta kohti kustannukset olivat 84,10 €. Tämä on kokomaan keskiarvon yläpuolella.
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	Maksuvalmius kunnossa.
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

Talous

TULOSLASKELMA

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS		TP 2018	TA 2019	TP 2019
Liikevaihto		21 249 972	19 206 424	19 924 836
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Ostot tilikauden aikana	-2 000 963	-1 374 850	-1 757 582
Palvelujen ostot	Muiden palvelujen ostot	-2 757 671	-2 733 200	-3 058 764
Henkilöstökulut	Palkat ja palkkiot	-10 348 526	-9 304 450	-9 271 586
	Henkilösivukulut	-1 977 930	-1 981 378	-1 753 409
Poistot ja arvonalentumiset	Poistot ja arvonalentumiset	-1 081 877	-1 127 200	-1 061 747
Liiketoiminnan muut kulut		-3 116 813	-3 056 871	-3 419 317
Liikelylijäämä		-33 808	-371 525	-397 569
Rahoitustuotot ja -kulut	Korkotuotot			
	Muut rahoitustuotot	631	0	2 067
	Muut rahoituskulut	-243	0	-983
Kymenlaakson pelastuslait yht.		-33 421	-371 525	-396 486

ENSIHOITO		TP 2018	TA 2019	TP 2019
Liikevaihto		3 476 684	1 959 323	1 960 902
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Ostot tilikauden aikana	-166 016	-97 000	-118 907
Palvelujen ostot	Muiden palvelujen ostot	-308 910	-212 600	-278 925
Henkilöstökulut	Palkat ja palkkiot	-2 512 974	-1 194 123	-1 131 227
	Henkilösivukulut	-557 065	-242 646	-233 401
Poistot ja arvonalentumiset	Poistot ja arvonalentumiset	-232 298	-230 000	-198 727
Liiketoiminnan muut kulut		-26 799	0	-109 907
Liikelylijäämä		-327 378	-17 046	-110 192
Rahoitustuotot ja -kulut	Korkotuotot	630	0	0
	Muut rahoitustuotot	0	0	2067
	Muut rahoituskulut	0	0	-20
Ensihoito yhteensä		-326 748	-17 046	-108 145

Kymenlaakson pelastuslaitoksen tilikausi oli 396 486€ alijäämäinen. Talousarviossa oltiin varauduttu 371 525€ alijäämään, millä alennettiin kuntien maksuosuuksia. Alijäämä katetaan pelastuslaitoksen taseesta.

2.4 Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto

LAUTAKUNTA	TOTEUMA	TALOUSARVIO*)	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA
KOTKAN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	89 668 450	85 168 528	-863 212	84 305 316	5 363 134
TOIMINTAKULUT	-399 915 773	-399 590 398	-6 634 685	-406 225 083	6 309 310
ULK. TOIMINTAKATE	-310 247 324	-314 421 870	-7 497 897	-321 919 767	11 672 443
Sisäiset erät	-0	0	-0	-0	0
TOIMINTAKATE	-310 247 324	-314 421 870	-7 497 897	-321 919 767	11 672 443
KYMENLAAKSON PEALSTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	19 924 836	19 206 424	0	19 206 424	718 411
TOIMINTAKULUT	-19 260 658	-18 450 749	0	-18 450 749	-809 909
ULK. TOIMINTAKATE	664 177	755 675	0	755 675	-91 498
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	664 177	755 675	0	755 675	-91 498
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	182 933	174 000	0	174 000	8 933
TOIMINTAKULUT	-235 776	-317 806	0	-317 806	82 029
ULK. TOIMINTAKATE	-52 844	-143 806	0	-143 806	90 962
Sisäiset erät	-25 393	-8 760	-0	-8 760	-16 633
TOIMINTAKATE	-78 237	-152 566	-0	-152 566	74 329
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-82 791	-102 483	0	-102 483	19 693
ULK. TOIMINTAKATE	-82 791	-102 483	0	-102 483	19 693
Sisäiset erät	-967	-7 830	-0	-7 830	6 863
TOIMINTAKATE	-83 758	-110 313	-0	-110 313	26 555
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	9 533 639	9 615 292	-507 215	9 108 077	425 562
TOIMINTAKULUT	-30 106 709	-30 940 067	-50 000	-30 990 067	883 358
ULK. TOIMINTAKATE	-20 573 070	-21 324 775	-557 215	-21 881 990	1 308 919
Sisäiset erät	1 480 659	1 276 715	0	1 276 715	203 944
TOIMINTAKATE	-19 092 411	-20 048 059	-557 215	-20 605 274	1 512 863
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	842 518	775 000	0	775 000	67 518
TOIMINTAKULUT	-1 632 168	-1 743 306	0	-1 743 306	111 137
ULK. TOIMINTAKATE	-789 650	-968 306	0	-968 306	178 655
Sisäiset erät	-268 961	-288 615	-0	-288 615	19 654
TOIMINTAKATE	-1 058 611	-1 256 921	-0	-1 256 921	198 310
ELINVOIMALAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	934 215	826 357	136 802	963 159	-28 944
TOIMINTAKULUT	-5 348 642	-5 499 232	-136 802	-5 636 034	287 392
ULK. TOIMINTAKATE	-4 414 427	-4 672 875	0	-4 672 875	258 447
Sisäiset erät	-2 906 028	-2 949 249	-0	-2 949 249	43 221
TOIMINTAKATE	-7 320 456	-7 622 124	-0	-7 622 124	301 668
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	45 530 252	42 964 306	-375 000	42 589 306	2 940 946
TOIMINTAKULUT	-62 124 298	-62 787 081	-800 000	-63 587 081	1 462 783
ULK. TOIMINTAKATE	-16 594 046	-19 822 776	-1 175 000	-20 997 776	4 403 730
Sisäiset erät	31 628 934	31 789 122	-0	31 789 122	-160 189
TOIMINTAKATE	15 034 888	11 966 347	-1 175 000	10 791 347	4 243 541
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	12 720 058	11 607 149	-117 799	11 489 350	1 230 708
TOIMINTAKULUT	-281 124 731	-279 749 675	-5 647 883	-285 397 558	4 272 827
ULK. TOIMINTAKATE	-268 404 674	-268 142 526	-5 765 682	-273 908 208	5 503 535
Sisäiset erät	-29 908 243	-29 811 383	0	-29 811 383	-96 860
TOIMINTAKATE	-298 312 917	-297 953 909	-5 765 682	-303 719 592	5 406 675

*) alkuperäisenä talousarviona esitetään valtuuston helmikuussa 2019 hyväksytty tasapainotettu talousarvio

2.5 Tuloslaskelman toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TOTEUMA	TALOUSARVIO tasapainot.	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Myyntituotot	38 573	37 800	-819	36 981	1 592
Maksutuotot	5 005	5 966	-280	5 685	-680
Tuet ja avustukset	4 294	2 153	830	2 983	1 311
Muut toimintatuotot	39 539	37 773	-593	37 180	2 359
Valmistus omaan käyttöön	2 257	1 477	0	1 477	780
TOIMINTATUOTOT	89 668	85 169	-863	84 305	5 363
Henkilöstökulut	-92 677	-94 670	750	-93 920	1 243
Palvelujen ostot	-258 791	-249 607	-14 104	-263 712	4 921
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 421	-17 365	-8	-17 374	-47
Avustukset	-8 522	-15 448	7 066	-8 383	-139
Muut toimintakulut	-22 505	-22 499	-338	-22 837	332
TOIMINTAKULUT	-399 916	-399 590	-6 635	-406 225	6 309
ULK. TOIMINTAKATE	-310 247	-314 422	-7 498	-321 920	11 672
Sisäiset tuotot	40 818	39 503	-291	39 212	1 606
Sisäiset kulut	-40 818	-39 503	291	-39 212	-1 606
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-310 247	-314 422	-7 498	-321 920	11 672
Verotulot	218 060	223 239	-6 400	216 839	1 221
Valtionosuudet	112 480	109 628	3 000	112 628	-148
Verotulot ja valtionosuudet	330 540	332 867	-3 400	329 467	1 073
Korkotuotot	1 732	1 731	0	1 731	1
Muut rahoitustuotot	3 279	3 078	54	3 132	146
Korkokulut	-983	-1 115	-52	-1 167	184
Muut rahoituskulut	-3 389	-3 289	-94	-3 383	-5
Rahoitustuotot ja -kulut	639	405	-91	313	326
VUOSIKATE	20 932	18 850	-10 989	7 860	13 072
Poistot ja arvonalentumiset	-21 647	-20 597	500	-20 097	-1 549
Poistot ja arvonalentumiset	-21 647	-20 597	500	-20 097	-1 549
Satunnaiset tuotot ja kulut	586	0	287	287	299
Poistoeron muutos/sumun ylittävät poi	271	878	0	878	-607
Tilinpäätöstilit	857	878	287	1 165	-308
TULOS	142	-870	-10 203	-11 072	11 214
Ylijäämä / Alijäämä	142	-870	-10 203	-11 072	11 214

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

Tilikauden ylijäämäksi muodostui 0,1 M€, kun lisätalousarviossa alijäämän arvioitiin olevan - 11,1 M€.

Toimintakatteen lautakuntaakohtaiset erot lisätalousarvioon esitetään edellä olevassa taulukossa kohdassa 2.4.

Merkittävimmät muutokset toteuman ja lisätalousarvion välillä ovat Hyvinvointilautakunnan 5,4 M€ ja Kaupunkirakennelautakunnan 4,2 M€ muutokset.

Hyvinvointilautakunnan lisätalousarvioon kirjattiin 3,0 M€ varaus Kymsoten alijäämien kattamiseen, mikä pohjautui Kymsotelta saatuihin ennakkoarvioihin tilikauden tuloksesta. Lopullinen Kymsoten tulos oli kuitenkin ennakkoarviota 13,1 M€ parempi, kun Kymsoten tilikauden 2019 alijäämä on -0,6 M€. Kymsoten tuloslaskema ja selvitys tuloslaskelman erien muutoksista suhteessa talousarvioon esitetään tämän dokumentin kohdassa 1.6.1 Kuntayhtymien talouden toteutuminen. Lisäksi Hyvinvointilautakunnan alaisissa vastuualueissa kertyi ennakoitua enemmän toimintatuottoja mm. hankerahoitusten ja erillisten korvausten kasvusta. Toimintakuluja säästy tasapainotusohjelman tavoitteiden asettamisesta aiheutuvasta ”kuluuaurista” ja toiminnan uudelleen järjestämisestä.

Kaupunkirakennelautakunnan toimintakatteen parannuksesta suhteessa talousarvioon muodostui toimintatuottojen kasvusta 2,9 M€ ja toimintakulujen säästöstä 1,5 M€, joita on selvitetty myöhemmin ao. kohdissa 2.5.1 ja 2.5.2.

Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen toimintakate oli 1,5 M€ ennakoitua ja lisätalousarviota parempi. Yksikkökohtaisissa toimintakuluissa on pääasiallisesti kustannuksen säästöjä ja lisäksi tulot ovat kasvaneet mm. ennakoitua parempina myyntivoittoina.

Elinvoimalautakunnan toimintakate on 0,4 M€ ja Ympäristölautakunnan toimintakate 0,2 M€ ennakoitua parempi.

Verotulojen ennustaminen tilikauden aikana oli haastavaa. Haasteita on kuvattu tämän dokumentin kohdassa 1.3.1.

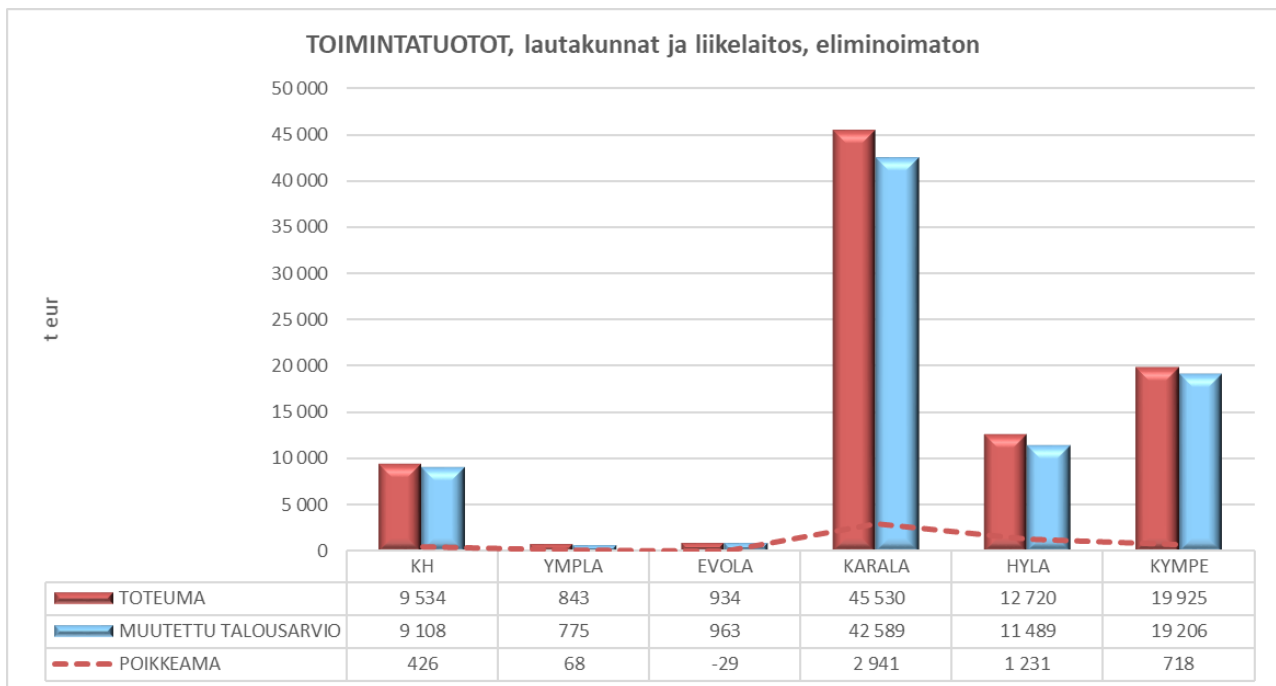
Tilikauden muodostuminen. Verotulojen kertymä toteutui 1,2 M€ lisätalousarviota paremmin, mutta tasapainotettua talousarviota 5,1 M€ heikommin. Verotulokertymä oli kaikkiaan 218,1 M€.

Valtionosuuksien ennusteessa huomioitiin valtionvarainministeriön syyskuun budjettiriihessä tekemä päätös Kikyn kertakompensaation aikaistamisesta, mikä oli kotkan osalta 2,3 M€. Joulukuussa OKM tarkisti valtionosuutensa oppilastietoihin, jolloin valtionosuus pieneni ennakoidun 0,2 M€. Valtionosuudet yhteensä olivat 112,5 M€

Kokonaisuutena tilikauden tulos oli lähes keväällä vahvistetun tasapainotetun talousarvion mukainen, eikä ennustettu ja lisätalousarviona vahvistettu talousarvio toteutunut. Ennusteessa pyrittiin huomioimaan mahdollisimman realistisesti mahdolliset tuloksen negatiivisuutta lisäävät tekijät, jotka kuitenkin jäivät toteutumatta. Tiliryhmäkohtaisesti toteuma ja talousarvio poikkesivat kuitenkin olennaisesti. Talousarviota valmisteltiin tilanteessa, jolloin kuntayhtymän aloittamisen vaikutusta kunnan talousarvioon, ei neuvottelujen keskeneräisyydestä johtuen täysin pystytty ennakoimaan.

2.5.1 Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot lautakunnittain eliminoimattomana olivat yhteensä 89,7 M€, mikä oli 5,4 M€ lisätalousarviota suurempi. Raportoinnissa toimintatuottoihin sisällytetään valmistus omaan käyttöön (2,3 M€), mikä virallisessa tilinpäätöksessä ei sisälly toimintatuottoihin. Kaupungin ja Kymenlaakson Pelastuslaitos liikelaitoksen keskinäiset virallisessa tuloslaskelmassa eliminoidut toimintatuotot olivat 6,2 M€. Liikelaitoksen vaikutus tulokseen esitellään tämän dokumentin kohdassa 5.2.

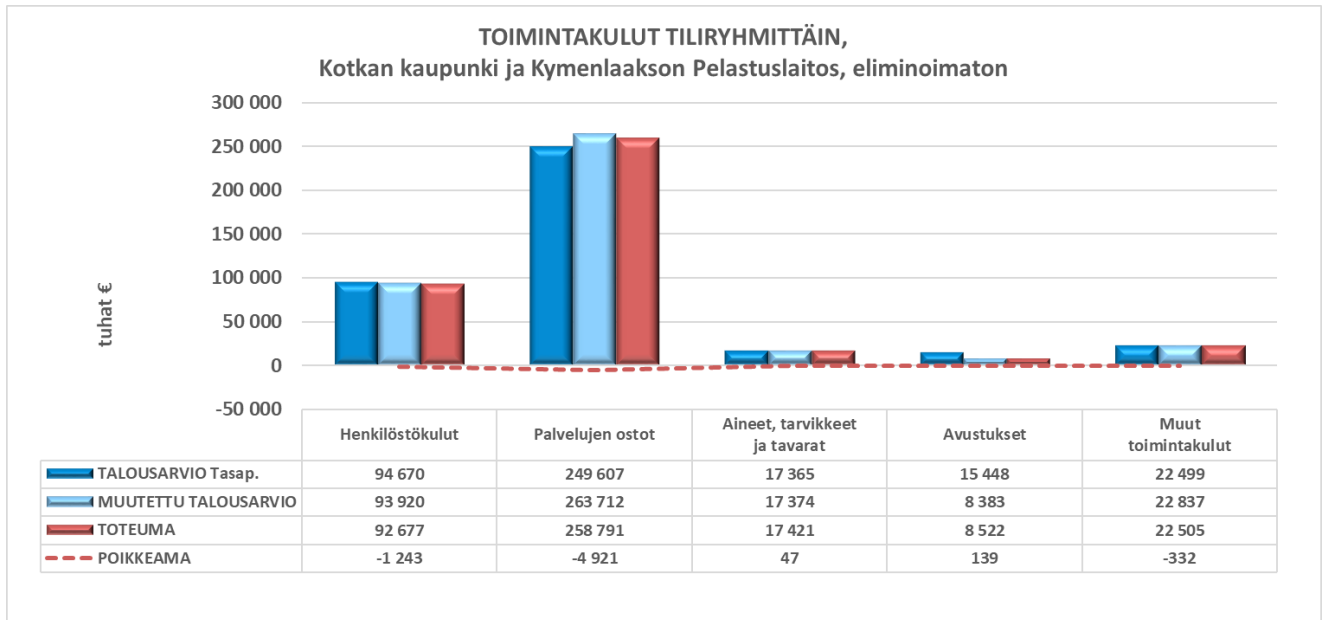


Olennaisimmat toimintatuotot kertyvät kaupunkirakennelautakunnan maa-alueiden ja rakennusten vuokratuotoista, jotka olivat 2,9 M€ ennakoitua suuremmat. Maavuokriin sisältyy Nord Stream 2 alueen pitkittynyt vuokraus. Toimitilojen ennakoiduttomia vuokratuloja saatiin mm. Karhulan Sairaalasta ja Jylpyn koulukiinteistöstä, jotka on vuokrattu Kymsotelle.

Hyvinvointilautakunnan toimintatuotot koostuvat varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista, liikuntapaikkamaksuista sekä erilaisista palvelujen järjestämisen korvauksista ja saaduista tuista ja avustuksista.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen toimintatuotot kertyvät pääosin kuntien käyttökustannusten maksu- ja kiinteistöjen vuokrauksista, jotka Kotkan kaupungin maksamien osuuksien osalta eliminoiduvat kaupunki + liikelaitos tuloksessa.

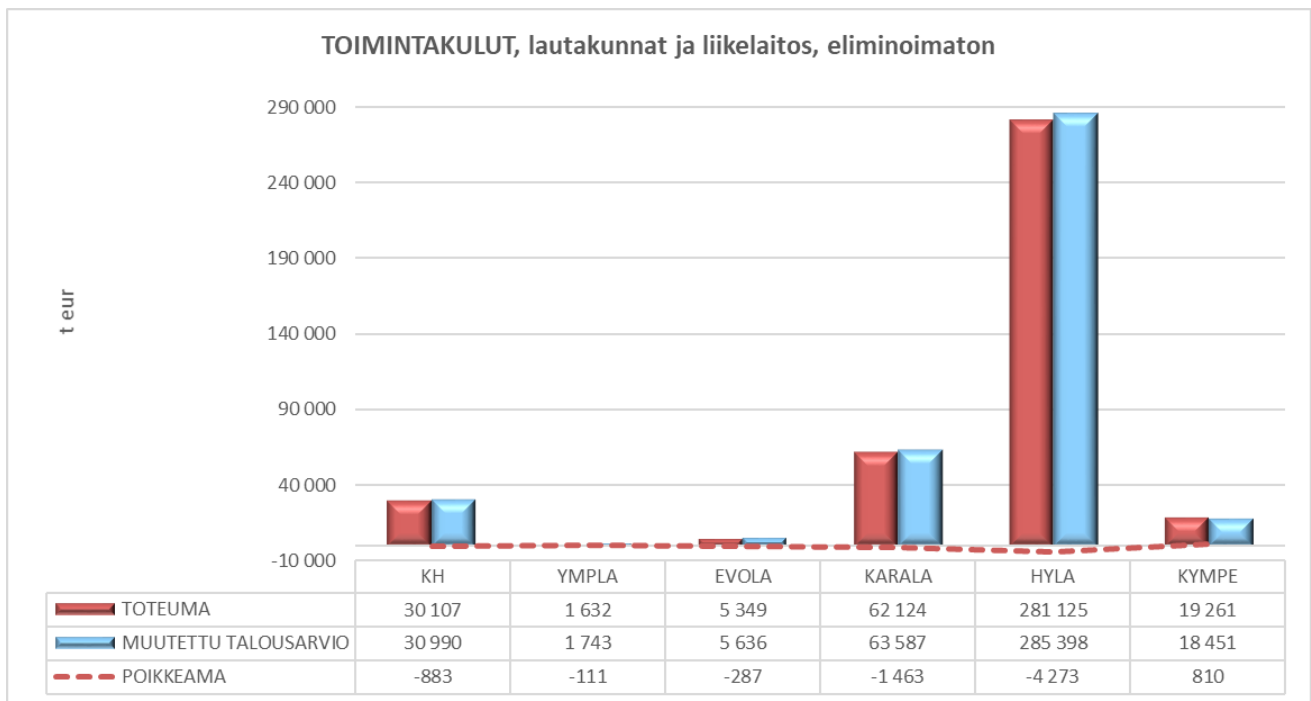
Kaupunginhallituksen toimintatuotot sisältävät omaisuuden myyntivoittoja 4,0 M€. Alkuperäinen talousarvio ei sisältänyt myyntivoittoja. Tasapainotettuun talousarvioon kirjattiin myyntivoittoja 4,0 M€. Talousarvioon kirjatut myyntivoitot eivät kokonaisuudessaan toteutuneet, mutta talousarvio toteutui ennakoiduilla myyntivoitoilla. Kymsotelle myytyjen KS Tiedon osakkeiden myyntivoitto 0,3 M€ ei sisälly toimintatuottoihin, vaan on kohdistettu satunnaisena tapahtumana satunnaisiin eriin.



Toimintakulut lautakunnittain eliminoimattomana olivat yhteensä 399,9 M€, mikä oli 6,3 M€ lisätalousarviota vähemmän, mutta lähes tasapainotetun talousarvion mukainen. Toimintakulut sisältävät kaupungin ja Kymenlaakson Pelastuslaitoksen keskinäisiä eriä 6,3 M€, mikä sisältää kaupungin maksaman 5,1 M€ osuuden pelastuslaitoksen käyttökuiluista.

Toimintakuluista suurin osa (258,8 M€) on palveluiden ostoja, mitkä toteutuivat talousarviota 4,9 M€ pienempänä. Olennainen ero aiheutui Kymsoten pakollisen varauksen (3,0 M€) toteutumattomuudesta. Asiakaspalveluiden ostot kasvoivat, mutta muiden palveluiden ostot vähenivät suhteessa talousarvioon.

Henkilöstökuluja oli kirjattuna talousarvioon 93,9 M€ ja ne toteutuivat 1,2 M€ pienempinä, ollen 92,7 M€ Henkilöstökulut jakaantuvat palkkoihin ja palkkioihin 71,3 M€ sekä henkilöstösivukuluihin 21,4 M€. Palkkakuluista säästy 1,8 M€ ja henkilösivukulut kasvoivat 0,6 M€. Palkkakulujen säästöstä 1,3 M€ tapahtui Kaupunkirakennelautakunnan alaisissa vastuualueissa.



Toimintakulut jakaantuvat lautakunnittain yllä olevan kaavion mukaisesti. Hyvinvointilautakunta sisältää palveluiden ostot kuntayhtymä Kymsotelta. Hyvinvointilautakunnan ja kaupunkirakennelautakunnan toteumien ja talousarvioiden poikkeamat on esitetty edellisissä kappaleissa.

2.5.2 Toimintakatteen toteutuminen

Tilikauden 2019 toteutunut toimintakate oli - 310,2 M€, mikä on 11,7 M€ lisätalousarviota parempi. Tasapainotetussa talousarviossa toimintakatteen arvioitiin olevan - 314,4 M€, jolloin toteutunut toimintakate on 4,2 M€ tasapainotettua talousarviosta parempi.

2.5.3 Verotulojen ja valtionosuustulojen toteutuminen

Verotuloennustetta laskettiin vuoden aikana 6,4 M€. Tarkennettu verotulo ennuste oli 216,8 M€. Lopulliset tilikauden 2019 verotulot olivat 218,1 M€, ollen 1,2 M€ ennustetta parempi. Verotuloennusteen laatimisen haasteita on kuvattu kohdassa 1.3.1. Ennuste pohjautui Verohallinnon lokakuussa tehtyyn laskentaan. Marras- joulukuun tilitykset toteutuivat ennustetta paremmin.

Valtionosuuksien tasapainotettuun talousarvioon kirjattua 109,6 M€ arviota korotettiin ennusteeseen 3,0 M€. Ennuste sisälsi opetus- ja kulttuuriministeriön joulukuussa 2019 tehdystä päätöksestä aiheutuvan 0,7 M€ sekä VM päätöksen Kiky kertakompensaatiomaksun aikaistamisesta, jonka suuruus Kotkalle oli 2,3 M€. Valtionosuuksien lopullinen määrä tilikaudelta 2019 oli 112,5 milj. euroa ollen 0,2 milj. euroa arvioitua pienempi. Toteuma sisältää OKM oppilas-tietoihin perustuvasta tarkennuksesta aiheutuvan lisämaksun 0,2 M€.

Verotulojen ja valtionosuuksien erittely 1000 eur	TOTEUMA	TALOUSARVIO tasapainot.	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
500000 Kunnan tulovero	193 221	197 351	-5 500	191 851	1 370
510000 Kiinteistövero	15 301	15 415	0	15 415	-114
520000 Osuus yhteisöver tuo	9 538	10 473	-900	9 573	-35
Verotulot	218 060	223 239	-6 400	216 839	1 221
570100 Peruspalvelujen valt	101 379	99 074	3 000	102 074	-695
570200 Valtionosuuksien tas	12 677	12 677	0	12 677	0
570300 Järjmuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
570400 Opetus- ja kulttuuri	-1 576	-2 123	0	-2 123	547
585000 Veromenetyksen kompensatio	0	0	0	0	0
Valtionosuudet	112 480	109 628	3 000	112 628	-148

2.5.4 Rahoituserien toteutuminen

Rahoituserien toteuma oli 0,6 M€, mikä on ennustetta 0,3 M€ parempi. Korkokulut toteutuivat 0,2 M€ ennustetta paremmin, koska ennusteessa käytetty korkoarvio oli liian suuri. Tilikauden kokonaistulosta paransi myös vuoden 2018 takausprovisioiden kohdistuminen virheellisesti tilikaudelle 2019.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyviä osinkotuottoja kertyi talousarvion mukaisesti 3,0 M€.

2.5.5 Suunnitelman mukaisten poistojen toteutuminen

Suunnitelman mukaisten poistot tarkistettiin lisätalousarviovaiheessa käytössä olevan käyttöomaisuuden ja arvioidun vuoden 2019 aktivoitavien investointien mukaiseksi, jolloin poistojen määrää pienennettiin 0,5 M€. Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat vielä 0,5 M€ pienempänä, ollen 19,6 M€. Ennusteessa ei huomioitu mahdollisia lisäpoistoja, joita kuitenkin toteumaan kirjattiin 2,0 M€. Kertaluonteiset poistot aiheutuvat Hakalan koulun ja Karhulan Linja-auto-asema KOy -osakkeiden alaskirjauksista.

2.5.6 Tilikauden yli/alijäämän toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitosten eliminoimaton vuosikate oli 20,9 M€, joka ylitti lisätalousarvion 13,1 M€. Tasapainotetussa talousarviossa vuosikate oli 18,9 M€, joka toteumassa ylitettiin 2,1 M€.

Satunnaiset erät toteutuivat 0,6 M€ suuruusina. Satunnaisiin eriin ennakoitiin KS Tieto Oy:n 738 kpl osakkeiden myynti Kymsotelle, josta saatiin myyntivoittoa 0,3 M€. Lisäksi satunnaisissa eriin toteutui ennakoimaton 0,3 M€ vahingonkorvaus Laivurinkatu 9 ja 10 palovahingosta.

Tilikauden ylijäämä oli 0,1 M€ (141 942,35 eur), kun lisätalousarviossa tilikauden arvioitiin toteutuvan - 11,2 M€ alijäämäisenä. Ennusteen ja toteuman eroa on selvitetty edellä tiliryhmäkohtaisesti.

2.6 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen

2.6.1 Investointihankkeiden toteutuminen (eur)

KOTKAN KAUPUNKI	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Myytyjen tasearvot	1 411 081		-1 411 081	
Rahoitusosuus	1 250 477	1 395 000	144 523	89,6
Investointitulot	2 661 558	1 395 000	-1 266 558	190,8
Investointikulut	-41 794 918	-25 906 500	15 888 418	161,3
Tuotot investoinneille	1 902 518	10 000	-1 892 518	999,0
Investointimenot yht.	-39 892 400	-25 896 500	13 995 900	154,0
Kaikki NETTO yhteensä	-37 230 843	-24 501 500	12 729 343	152,0
**Aineettomat hyödykkeet				
Investointikulut	-15 363 831	-745 000	14 618 831	999,0
Investointimenot yht.	-15 363 831	-745 000	14 618 831	999,0
Kaikki NETTO yhteensä	-15 363 831	-745 000	14 618 831	999,0
**Maa- ja vesialueet				
Myytyjen tasearvot	319 955		-319 955	
Investointitulot	319 955		-319 955	
Investointikulut	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Investointimenot yht.	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Kaikki NETTO yhteensä	-505 940	-1 500 000	-994 060	33,7
**Rakennukset				
Rahoitusosuus	550 477	525 000	-25 477	104,9
Investointitulot	550 477	525 000	-25 477	104,9
Investointikulut	-13 946 681	-13 995 000	-48 319	99,7
Tuotot investoinneille	361 374		-361 374	
Investointimenot yht.	-13 585 307	-13 995 000	-409 693	97,1
Kaikki NETTO yhteensä	-13 034 830	-13 470 000	-435 170	96,8
**Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Myytyjen tasearvot	-0		0	
Rahoitusosuus	700 000	870 000	170 000	80,5
Investointitulot	700 000	870 000	170 000	80,5
Investointikulut	-9 344 917	-7 210 000	2 134 917	129,6
Tuotot investoinneille	1 541 144		-1 541 144	
Investointimenot yht.	-7 803 773	-7 210 000	593 773	108,2
Kaikki NETTO yhteensä	-7 103 773	-6 340 000	763 773	112,0
**Koneet ja kalusto				
Myytyjen tasearvot	227 440		-227 440	
Investointitulot	227 440		-227 440	
Investointikulut	-2 313 594	-2 456 500	-142 906	94,2
Tuotot investoinneille		10 000	10 000	
Investointimenot yht.	-2 313 594	-2 446 500	-132 906	94,6
Kaikki NETTO yhteensä	-2 086 154	-2 446 500	-360 346	85,3
**Muut aineelliset hyödykkeet				
Myytyjen tasearvot	863 686		-863 686	
Investointitulot	863 686		-863 686	
Kaikki NETTO yhteensä	863 686		-863 686	

- Investoinnit toteutuivat kaupunkitasolla nettomääräisesti 37,2 milj. euron suuruisena. Toteuma sisältää osakeisiin kirjatun 15 milj. euron korjauskirjauksen.
- Investointien hankintoihin haettiin vuoden 2019 aikana 8 milj. euron lisämääräraha Mussalon Palaskylänlahden täyttöihin. Täyttötyö toteutuu kuitenkin suurimmaksi osaksi vasta vuoden 2020 aikana, mikä oli otettu huomioon investointiennusteessa (LTA-sarake).
- Maa- ja vesialueiden ostoon käytettiin 0,8 milj. euroa.
- Käyttöomaisuuden myynneistä kertyi 4,0 milj. euroa myyntivoittoa tilikauden aikana.

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKA (kaikki)				
Myytyjen tasearvot	1 411 081		-1 411 081	
Rahoitusosuus	1 418 157	1 515 000	96 843	93,6
Investointitulot	2 829 238	1 515 000	-1 314 238	186,7
Investointikulut	-43 108 439	-27 136 913	15 971 526	158,9
Tuotot investoinneille	1 902 518	10 000	-1 892 518	999,0
Investointimenot yht.	-41 205 921	-27 126 913	14 079 008	151,9
Kaikki NETTO yhteensä	-38 376 683	-25 611 913	12 764 770	149,8
KOTKAN INVESTOINNIT				
Myytyjen tasearvot	1 411 081		-1 411 081	
Rahoitusosuus	1 250 477	1 395 000	144 523	89,6
Investointitulot	2 661 558	1 395 000	-1 266 558	190,8
Investointikulut	-41 794 918	-25 906 500	15 888 418	161,3
Tuotot investoinneille	1 902 518	10 000	-1 892 518	999,0
Investointimenot yht.	-39 892 400	-25 896 500	13 995 900	154,0
Kaikki NETTO yhteensä	-37 230 843	-24 501 500	12 729 343	152,0
KYMPEN INVESTOINNIT				
Rahoitusosuus	167 680	120 000	-47 680	139,7
Investointitulot	167 680	120 000	-47 680	139,7
Investointikulut	-1 313 521	-1 230 413	83 108	106,8
Investointimenot yht.	-1 313 521	-1 230 413	83 108	106,8
Kaikki NETTO yhteensä	-1 145 841	-1 110 413	35 428	103,2

2.6.2 Leasing -hankkeiden toteutuminen (eur)

KOTKAN KAUPUNKI	TA 2019	TP 2019	Poikkeama
HYVINVOINTILAUTAKUNTA			
Opetustoiimen kannettavien tietokoneiden määrän lisäys	67 500	65 000	2 500
Peruskoulujen tablet-laitteiden hankinta	67 500	0	67 500
Päiväkotien digilaitteiden hankinta	35 000	37 200	-2 200
Varhaiskasvatuksen kannettavien tietokoneiden määrän lisäys	30 000	3 000	27 000
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA			
Korkeakosken koulu	4 400 000	5 627 278	-1 227 278
YHTEENSÄ	4 600 000	5 732 478	-1 132 478

2.6.3 Investointien toteutuminen lautakunnittain

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Investointikulut	-147 840	-165 000	-17 160	89,6
Investointimenot yht.	-147 840	-165 000	-17 160	89,6
Kaikki NETTO yhteensä	-147 840	-165 000	-17 160	89,6
**Aineettomat hyödykkeet				
Investointikulut		-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.		-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-30 000	
601152 Ruotsinsalmi-näyttely (digielem.)				
Investointikulut		-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.		-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-30 000	
**Rakennukset				
Investointikulut	-33 686		33 686	
Investointimenot yht.	-33 686		33 686	
Kaikki NETTO yhteensä	-33 686		33 686	
654653 Ruotsinsalmi-näyttely				
Investointikulut	-33 686		33 686	
Investointimenot yht.	-33 686		33 686	
Kaikki NETTO yhteensä	-33 686		33 686	
**Koneet ja kalusto				
Investointikulut	-114 154	-135 000	-20 846	84,6
Investointimenot yht.	-114 154	-135 000	-20 846	84,6
Kaikki NETTO yhteensä	-114 154	-135 000	-20 846	84,6
654775 Vellamon turvallisuusjärjestelmät				
Investointikulut		-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.		-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-30 000	
654776 Ruotsinsalmi-näyttely (pienoismalli)				
Investointikulut		-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.		-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-30 000	
654777 Ruotsinsalmi-näyttely (kalusteet)				
Investointikulut	-46 811	-10 000	36 811	468,1
Investointimenot yht.	-46 811	-10 000	36 811	468,1
Kaikki NETTO yhteensä	-46 811	-10 000	36 811	468,1
654778 Ruotsinsalmi-näyttely (valaistus)				
Investointikulut	-32 801	-30 000	2 801	109,3
Investointimenot yht.	-32 801	-30 000	2 801	109,3
Kaikki NETTO yhteensä	-32 801	-30 000	2 801	109,3
654773 Konserttitalon äänitekniikan päivitys				
Investointikulut	-34 542	-35 000	-458	98,7
Investointimenot yht.	-34 542	-35 000	-458	98,7
Kaikki NETTO yhteensä	-34 542	-35 000	-458	98,7

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Investointikulut	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Investointimenot yht.	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Kaikki NETTO yhteensä	-13 650	-11 500	2 150	118,7
**Koneet ja kalusto				
Investointikulut	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Investointimenot yht.	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Kaikki NETTO yhteensä	-13 650	-11 500	2 150	118,7
654789 Eläinlääkinnän ultraäänilaitteisto				
Investointikulut	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Investointimenot yht.	-13 650	-11 500	2 150	118,7
Kaikki NETTO yhteensä	-13 650	-11 500	2 150	118,7

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Investointikulut	-2 341 465	-2 525 000	-183 535	92,7
Investointimenot yht.	-2 341 465	-2 525 000	-183 535	92,7
Kaikki NETTO yhteensä	-2 341 465	-2 525 000	-183 535	92,7
**Aineettomat hyödykkeet				
Investointikulut	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
Investointimenot yht.	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
Kaikki NETTO yhteensä	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
601151 Varhaiskasv.oppilastietojärjestelmä				
Investointikulut	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
Investointimenot yht.	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
Kaikki NETTO yhteensä	-15 311	-35 000	-19 689	43,7
**Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Investointikulut	-440 285	-500 000	-59 715	88,1
Investointimenot yht.	-440 285	-500 000	-59 715	88,1
Kaikki NETTO yhteensä	-440 285	-500 000	-59 715	88,1
654594 Lähiliikuntapaikka Kuusisenkatu				
Investointikulut	-4 250		4 250	
Investointimenot yht.	-4 250		4 250	
Kaikki NETTO yhteensä	-4 250		4 250	
654611 Keskuskentän päällysteet				
Investointikulut	-436 035	-500 000	-63 965	87,2
Investointimenot yht.	-436 035	-500 000	-63 965	87,2
Kaikki NETTO yhteensä	-436 035	-500 000	-63 965	87,2
**Koneet ja kalusto				
Investointikulut	-1 885 869	-1 990 000	-104 131	94,8
Investointimenot yht.	-1 885 869	-1 990 000	-104 131	94,8
Kaikki NETTO yhteensä	-1 885 869	-1 990 000	-104 131	94,8
654768 Latukone				
Investointikulut	-117 600	-120 000	-2 400	98,0
Investointimenot yht.	-117 600	-120 000	-2 400	98,0
Kaikki NETTO yhteensä	-117 600	-120 000	-2 400	98,0
654769 Jäähallin turvakaukalot				
Investointikulut	-125 182	-120 000	5 182	104,3
Investointimenot yht.	-125 182	-120 000	5 182	104,3
Kaikki NETTO yhteensä	-125 182	-120 000	5 182	104,3
654770 Korkeakosken koulun kalusteet				
Investointikulut	-456 221	-475 000	-18 779	96,0
Investointimenot yht.	-456 221	-475 000	-18 779	96,0
Kaikki NETTO yhteensä	-456 221	-475 000	-18 779	96,0
654771 Langinkosken koulun kalusteet				
Investointikulut	-1 186 866	-1 275 000	-88 134	93,1
Investointimenot yht.	-1 186 866	-1 275 000	-88 134	93,1
Kaikki NETTO yhteensä	-1 186 866	-1 275 000	-88 134	93,1

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Myytyjen tasearvot	581 126		-581 126	
Investointitulot	581 126		-581 126	
Investointikulut	-15 330 900	-600 000	14 730 900	999,0
Investointimenot yht.	-15 330 900	-600 000	14 730 900	999,0
Kaikki NETTO yhteensä	-14 749 775	-600 000	14 149 775	999,0
**Aineettomat hyödykkeet				
Investointikulut	-15 330 900	-600 000	14 730 900	999,0
Investointimenot yht.	-15 330 900	-600 000	14 730 900	999,0
Kaikki NETTO yhteensä	-15 330 900	-600 000	14 730 900	999,0
601001 Sähköasiointipalvelun kehittäminen				
Investointikulut	-6 300		6 300	
Investointimenot yht.	-6 300		6 300	
Kaikki NETTO yhteensä	-6 300		6 300	
601117 Kokonaisarkkitehtuurin kehittäminen				
Investointikulut	0		0	
Investointimenot yht.	0		0	
Kaikki NETTO yhteensä	0		0	
654800 Taloussuunnittelu- ja raportointijärj.				
Investointikulut	-56 804	-250 000	-193 196	22,7
Investointimenot yht.	-56 804	-250 000	-193 196	22,7
Kaikki NETTO yhteensä	-56 804	-250 000	-193 196	22,7
601133 Käyttövaltuushallinnan kehittäminen				
Investointikulut	-1 320	-40 000	-38 680	3,3
Investointimenot yht.	-1 320	-40 000	-38 680	3,3
Kaikki NETTO yhteensä	-1 320	-40 000	-38 680	3,3
601134 Office 365				
Investointikulut		-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	
601135 Ohjelmistoinvestointityökalun hankinta				
Investointikulut		-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	
601136 Turvatulostus				
Investointikulut		-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	
601137 E-lomakeohjelmiston kehittäminen				
Investointikulut	-1 500	-10 000	-8 500	15,0
Investointimenot yht.	-1 500	-10 000	-8 500	15,0
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500	-10 000	-8 500	15,0
601138 Timmi-tilanvarausohj. kehittäminen				
Investointikulut	-25 980	-25 000	980	103,9
Investointimenot yht.	-25 980	-25 000	980	103,9
Kaikki NETTO yhteensä	-25 980	-25 000	980	103,9
601139 Timmi-avustusohjelmiston hankinta				
Investointikulut		-25 000	-25 000	
Investointimenot yht.		-25 000	-25 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000	-25 000	
601140 Tweb kehittäminen				
Investointikulut	-5 550	-15 000	-9 450	37,0
Investointimenot yht.	-5 550	-15 000	-9 450	37,0
Kaikki NETTO yhteensä	-5 550	-15 000	-9 450	37,0
601142 Siton palautekanavan kehittäminen				
Investointikulut		-5 000	-5 000	
Investointimenot yht.		-5 000	-5 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000	-5 000	

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
601143 Suomi.fi tukipalvelut				
Investointikulut		-5 000	-5 000	
Investointimenot yht.		-5 000	-5 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000	-5 000	
601144 Verkkokaupan käyttöönotto				
Investointikulut		-10 000	-10 000	
Investointimenot yht.		-10 000	-10 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-10 000	
601145 Extranetsivustojen kehittäminen				
Investointikulut		-10 000	-10 000	
Investointimenot yht.		-10 000	-10 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-10 000	
601146 Televiestinnän integraatiot				
Investointikulut		-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	
601147 Nettisivu-uudistus				
Investointikulut	-36 616	-100 000	-63 384	36,6
Investointimenot yht.	-36 616	-100 000	-63 384	36,6
Kaikki NETTO yhteensä	-36 616	-100 000	-63 384	36,6
601148 Digitalisaation kokeiluhankkeet				
Investointikulut		-25 000	-25 000	
Investointimenot yht.		-25 000	-25 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000	-25 000	
601163 Kotkan Energia osakk. arvon oikaisu				
Investointikulut	-15 196 830		15 196 830	
Investointimenot yht.	-15 196 830		15 196 830	
Kaikki NETTO yhteensä	-15 196 830		15 196 830	
**Koneet ja kalusto				
Myytyjen tasearvot	227 440		-227 440	
Investointitulot	227 440		-227 440	
Kaikki NETTO yhteensä	227 440		-227 440	
ZKKOM24 Kymsote				
Myytyjen tasearvot	227 440		-227 440	
Investointitulot	227 440		-227 440	
Kaikki NETTO yhteensä	227 440		-227 440	
**Muut aineelliset hyödykkeet				
Myytyjen tasearvot	353 686		-353 686	
Investointitulot	353 686		-353 686	
Kaikki NETTO yhteensä	353 686		-353 686	
ZKKOM23 Kaakkois-Suomen Tieto Oy				
Myytyjen tasearvot	353 686		-353 686	
Investointitulot	353 686		-353 686	
Kaikki NETTO yhteensä	353 686		-353 686	

KAUPUNKISUUNNITTELU	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT				
Myytyjen tasearvot	829 955		-829 955	
Investointitulot	829 955		-829 955	
Investointikulut	-947 002	-1 680 000	-732 998	56,4
Investointimenot yht.	-947 002	-1 680 000	-732 998	56,4
Kaikki NETTO yhteensä	-117 048	-1 680 000	-1 562 952	7,0
**Aineettomat hyödykkeet				
Investointikulut	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
Investointimenot yht.	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
Kaikki NETTO yhteensä	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
601149 Ortokuvaus (kartta-aineisto)				
Investointikulut	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
Investointimenot yht.	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
Kaikki NETTO yhteensä	-17 620	-80 000	-62 380	22,0
**Maa- ja vesialueet				
Myytyjen tasearvot	319 955		-319 955	
Investointitulot	319 955		-319 955	
Investointikulut	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Investointimenot yht.	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Kaikki NETTO yhteensä	-505 940	-1 500 000	-994 060	33,7
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankeinnot				
Investointikulut	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Investointimenot yht.	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
Kaikki NETTO yhteensä	-825 895	-1 500 000	-674 105	55,1
ZKKOM1 Myynnit maa- ja vesialueet				
Myytyjen tasearvot	319 955		-319 955	
Investointitulot	319 955		-319 955	
Kaikki NETTO yhteensä	319 955		-319 955	
**Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Investointikulut	-103 487	-100 000	3 487	103,5
Investointimenot yht.	-103 487	-100 000	3 487	103,5
Kaikki NETTO yhteensä	-103 487	-100 000	3 487	103,5
654763 Pienvenesatamien ylläpito				
Investointikulut	-103 487	-100 000	3 487	103,5
Investointimenot yht.	-103 487	-100 000	3 487	103,5
Kaikki NETTO yhteensä	-103 487	-100 000	3 487	103,5
**Muut aineelliset hyödykkeet				
Myytyjen tasearvot	510 000		-510 000	
Investointitulot	510 000		-510 000	
Kaikki NETTO yhteensä	510 000		-510 000	
ZKKOM12 SVOP-PALAUTUS				
Myytyjen tasearvot	510 000		-510 000	
Investointitulot	510 000		-510 000	
Kaikki NETTO yhteensä	510 000		-510 000	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
KOTKAN INVESTOINNIT					
Myytyjen tasearvot		-0		0	
Rahoitusosuus		1 250 477	1 395 000	144 523	89,6
Investointitulot		1 250 477	1 395 000	144 523	89,6
Investointikulut		-23 014 060	-20 925 000	2 089 060	110,0
Tuotot investoinneille		1 902 518	10 000	-1 892 518	999,0
Investointimenot yht.		-21 111 542	-20 915 000	196 542	100,9
Kaikki NETTO yhteensä		-19 861 065	-19 520 000	341 065	101,7
**Rakennukset					
Rahoitusosuus		550 477	525 000	-25 477	104,9
Investointitulot		550 477	525 000	-25 477	104,9
Investointikulut		-13 912 995	-13 995 000	-82 005	99,4
Tuotot investoinneille		361 374		-361 374	
Investointimenot yht.		-13 551 621	-13 995 000	-443 379	96,8
Kaikki NETTO yhteensä		-13 001 144	-13 470 000	-468 856	96,5
601150 Rakennushankkeiden suunnittelu					
Investointikulut			-100 000	-100 000	
Investointimenot yht.			-100 000	-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-100 000	
654588 Tapahtumakeskus hankesuunnittelu					
Investointikulut		-13 614		13 614	
Investointimenot yht.		-13 614		13 614	
Kaikki NETTO yhteensä		-13 614		13 614	
654613 Karhulan palasema, tarveselvitys					
Investointikulut		-173		173	
Investointimenot yht.		-173		173	
Kaikki NETTO yhteensä		-173		173	
654675 Helilän pv-kodin keittiö					
Investointikulut		-17 896		17 896	
Investointimenot yht.		-17 896		17 896	
Kaikki NETTO yhteensä		-17 896		17 896	
654697 Haukkavuoren koulu, liik.salın korjaukse					
Investointikulut		-23 033		23 033	
Investointimenot yht.		-23 033		23 033	
Kaikki NETTO yhteensä		-23 033		23 033	
654937 Keisarinmajantie 11,vedenpuhd, vesikaton korj.					
Investointikulut		-6 649		6 649	
Investointimenot yht.		-6 649		6 649	
Kaikki NETTO yhteensä		-6 649		6 649	
654938 Arto Tolsa -areena, rakennekorjaukset					
Investointikulut		-5 120		5 120	
Investointimenot yht.		-5 120		5 120	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 120		5 120	
654939 Kotkan lyseo Globus, yläpohjan korjaus					
Investointikulut		-1 331		1 331	
Investointimenot yht.		-1 331		1 331	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 331		1 331	
654940 Laivurinkatu 10, vesikaton uusiminen ja rakennekorj.					
Investointikulut		-4 952		4 952	
Investointimenot yht.		-4 952		4 952	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 952		4 952	
653736 Pihkoon koulu, tarveselvitys					
Investointikulut		-20 598		20 598	
Investointimenot yht.		-20 598		20 598	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 598		20 598	
654431 Langinkosken koulun uudisrakennus					
Rahoitusosuus	225 000	375 000	525 000	150 000	71,4
Investointitulot	225 000	375 000	525 000	150 000	71,4
Investointikulut	-6 802 914	-8 760 384	-9 000 000	-239 616	97,3
Tuotot investoinneille		10 348		-10 348	
Investointimenot yht.	-6 802 914	-8 750 036	-9 000 000	-249 964	97,2
Kaikki NETTO yhteensä	-6 577 914	-8 375 036	-8 475 000	-99 964	98,8

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654432 Korkeakosken koulu, leasing					
Investointikulut		-347 826		347 826	
Tuotot investoinneille		349 026		-349 026	
Investointimenot yht.		1 200		-1 200	
Kaikki NETTO yhteensä		1 200		-1 200	
654779 Varissaaren kokoelmanäyttelytila					
Investointikulut			-45 000	-45 000	
Investointimenot yht.			-45 000	-45 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-45 000	-45 000	
654794 Varissaaren paviljonki					
Investointikulut		-21 836		21 836	
Investointimenot yht.		-21 836		21 836	
Kaikki NETTO yhteensä		-21 836		21 836	
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)					
Investointikulut			-3 700 000	-3 700 000	
Investointimenot yht.			-3 700 000	-3 700 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-3 700 000	-3 700 000	
654790 Yhteisötila Messi, aluelämpöputken uus.					
Investointikulut		-3 072		3 072	
Investointimenot yht.		-3 072		3 072	
Kaikki NETTO yhteensä		-3 072		3 072	
652229 Kaupungintalo, tilamuutokset					
Investointikulut		-246 523		246 523	
Investointimenot yht.		-246 523		246 523	
Kaikki NETTO yhteensä		-246 523		246 523	
654145 Karhulan koulu, pohjak.tilojen kunnostus					
Investointikulut		-7 360		7 360	
Investointimenot yht.		-7 360		7 360	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 360		7 360	
654148 Paloasema, Takojant.4, sisäilmak.2018					
Investointikulut		-24 059		24 059	
Investointimenot yht.		-24 059		24 059	
Kaikki NETTO yhteensä		-24 059		24 059	
654324 VILLA JENSEN, KORJAUKSET					
Investointikulut		-19 295		19 295	
Investointimenot yht.		-19 295		19 295	
Kaikki NETTO yhteensä		-19 295		19 295	
654393 Otsolan koulu, korjaukset					
Investointikulut		-301 119		301 119	
Investointimenot yht.		-301 119		301 119	
Kaikki NETTO yhteensä		-301 119		301 119	
654437 Karhulan sairaala hallinto- ja neuvottelutilat, sisäilmakorj					
Investointikulut		-173 255		173 255	
Investointimenot yht.		-173 255		173 255	
Kaikki NETTO yhteensä		-173 255		173 255	
654442 Karhulan sairaala os.1 sisäilmakorjaukse					
Investointikulut		-2 384		2 384	
Investointimenot yht.		-2 384		2 384	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 384		2 384	
654524 Lintukoto jätevesijärjestelmä/WC					
Investointikulut		-24 101		24 101	
Investointimenot yht.		-24 101		24 101	
Kaikki NETTO yhteensä		-24 101		24 101	
654530 Helilän koulu, tiivistyskorjaukset					
Investointikulut		-8 586		8 586	
Investointimenot yht.		-8 586		8 586	
Kaikki NETTO yhteensä		-8 586		8 586	
654590 Karhunkulma, salaojat,-vedet ja v-eristy					
Investointikulut		-7 120		7 120	
Investointimenot yht.		-7 120		7 120	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 120		7 120	
654596 Luovi jätevesijärjestelmä/WC					
Investointikulut		-9 200		9 200	
Investointimenot yht.		-9 200		9 200	
Kaikki NETTO yhteensä		-9 200		9 200	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654607 Karhulan sairaala,4B,sisäilmakorjaukset					
Investointikulut		-322 086		322 086	
Investointimenot yht.		-322 086		322 086	
Kaikki NETTO yhteensä		-322 086		322 086	
654634 Kuntala, aittarakennus ja maakellari					
Investointikulut		-30 998		30 998	
Investointimenot yht.		-30 998		30 998	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 998		30 998	
654637 Karhuvuorikoti korj. ja aulaval. uusinta					
Investointikulut		3 556		-3 556	
Investointimenot yht.		3 556		-3 556	
Kaikki NETTO yhteensä		3 556		-3 556	
654639 Kotkan kirjasto, korjaukset					
Investointikulut		-54 548		54 548	
Investointimenot yht.		-54 548		54 548	
Kaikki NETTO yhteensä		-54 548		54 548	
654640 Kotkan musiikkiopiston korjaukset					
Investointikulut		-19 906		19 906	
Investointimenot yht.		-19 906		19 906	
Kaikki NETTO yhteensä		-19 906		19 906	
654642 Kangaskatu 2, korjaukset					
Investointikulut		-7 641		7 641	
Investointimenot yht.		-7 641		7 641	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 641		7 641	
654654 Karhuvuorikoti, hissien uusiminen					
Investointikulut		-43 295		43 295	
Investointimenot yht.		-43 295		43 295	
Kaikki NETTO yhteensä		-43 295		43 295	
654664 Jäähallin muutostyöt					
Investointikulut		-7 523		7 523	
Investointimenot yht.		-7 523		7 523	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 523		7 523	
654670 Karhulan keskusenttä, kahvio ja katsomo					
Investointikulut		-89 801		89 801	
Investointimenot yht.		-89 801		89 801	
Kaikki NETTO yhteensä		-89 801		89 801	
654673 Mussalokodin keittiöt					
Investointikulut		-72 090		72 090	
Investointimenot yht.		-72 090		72 090	
Kaikki NETTO yhteensä		-72 090		72 090	
654674 Metsolan pv-kodin keittiö					
Investointikulut		-293 868		293 868	
Investointimenot yht.		-293 868		293 868	
Kaikki NETTO yhteensä		-293 868		293 868	
654687 Karhulan uimahalli, saunojen korjaukset					
Investointikulut		-73 334		73 334	
Investointimenot yht.		-73 334		73 334	
Kaikki NETTO yhteensä		-73 334		73 334	
654689 Merikatu 1, sis.ilm.korjaus					
Investointikulut		-85 037		85 037	
Investointimenot yht.		-85 037		85 037	
Kaikki NETTO yhteensä		-85 037		85 037	
654691 Ruonalan urheiluhalli,puku- ja pesutilat					
Investointikulut		-96 947		96 947	
Investointimenot yht.		-96 947		96 947	
Kaikki NETTO yhteensä		-96 947		96 947	
654695 Tavastilan pk, linjaston ja wc:n korjaus					
Investointikulut		-135 089		135 089	
Investointimenot yht.		-135 089		135 089	
Kaikki NETTO yhteensä		-135 089		135 089	
654688 Karhuvuoren urheilutalo, korjaukset					
Investointikulut		-18 145		18 145	
Investointimenot yht.		-18 145		18 145	
Kaikki NETTO yhteensä		-18 145		18 145	
654812 Meripirtin pk uudempi kalustem/valaistus					
Investointikulut		-33 629		33 629	
Investointimenot yht.		-33 629		33 629	
Kaikki NETTO yhteensä		-33 629		33 629	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654814 Kotkantie 2, viemärikorjaukset					
Investointikulut		-14 554		14 554	
Investointimenot yht.		-14 554		14 554	
Kaikki NETTO yhteensä		-14 554		14 554	
654839 Karhulan sairaala, hammashoid. til. B-osa					
Investointikulut		-256 275		256 275	
Investointimenot yht.		-256 275		256 275	
Kaikki NETTO yhteensä		-256 275		256 275	
654855 Laivurinkatu 4, sisäilmakorjaukset					
Investointikulut		-42 077		42 077	
Investointimenot yht.		-42 077		42 077	
Kaikki NETTO yhteensä		-42 077		42 077	
654862 Kotkan uimala, ulkoaltaiden pinnoitukset					
Investointikulut		-225 310		225 310	
Investointimenot yht.		-225 310		225 310	
Kaikki NETTO yhteensä		-225 310		225 310	
654856 Karhulan koulu, korjaukset v. 2019					
Investointikulut		-212 208		212 208	
Investointimenot yht.		-212 208		212 208	
Kaikki NETTO yhteensä		-212 208		212 208	
654859 Luovi, saunan korjaus					
Investointikulut		-12 110		12 110	
Investointimenot yht.		-12 110		12 110	
Kaikki NETTO yhteensä		-12 110		12 110	
654860 Otsolan koulu, liikuntasalin sisäilmakorj					
Investointikulut		-10 552		10 552	
Investointimenot yht.		-10 552		10 552	
Kaikki NETTO yhteensä		-10 552		10 552	
654858 Keskuskoulu, muutostyöt ja korjaukset					
Investointikulut		-28 826		28 826	
Investointimenot yht.		-28 826		28 826	
Kaikki NETTO yhteensä		-28 826		28 826	
654865 Yhteisötila Messi, A-talo, korjaukset					
Investointikulut		-55 950		55 950	
Investointimenot yht.		-55 950		55 950	
Kaikki NETTO yhteensä		-55 950		55 950	
654857 Hovinsaaren koulu 1.-2.krs korjaukset					
Investointikulut		-59 589		59 589	
Investointimenot yht.		-59 589		59 589	
Kaikki NETTO yhteensä		-59 589		59 589	
654866 Laivurinkatu 7, korjaukset					
Investointikulut		-115 751		115 751	
Investointimenot yht.		-115 751		115 751	
Kaikki NETTO yhteensä		-115 751		115 751	
654867 Niinlahti, jätevesijärjestelmä/WC					
Investointikulut		-27 604		27 604	
Investointimenot yht.		-27 604		27 604	
Kaikki NETTO yhteensä		-27 604		27 604	
654868 Papinkatu 12, julkisivumaalaus					
Investointikulut		-34 779		34 779	
Investointimenot yht.		-34 779		34 779	
Kaikki NETTO yhteensä		-34 779		34 779	
654871 Keskuskatu 43, sisäilmakorjaukset					
Investointikulut		-12 649		12 649	
Investointimenot yht.		-12 649		12 649	
Kaikki NETTO yhteensä		-12 649		12 649	
654877 Lankilan päiväkotii, tiilikaton pinnoitus.					
Investointikulut		-64 998		64 998	
Investointimenot yht.		-64 998		64 998	
Kaikki NETTO yhteensä		-64 998		64 998	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654879 Paanutalot Näkinmökki, korjaukset					
Investointikulut		-88 447		88 447	
Investointimenot yht.		-88 447		88 447	
Kaikki NETTO yhteensä		-88 447		88 447	
654880 Haukkavuoren koulun piha					
Investointikulut		-60 943		60 943	
Investointimenot yht.		-60 943		60 943	
Kaikki NETTO yhteensä		-60 943		60 943	
654944 Aittakorven koulu,energia-automaatiomuut					
Investointikulut		-32 143		32 143	
Investointimenot yht.		-32 143		32 143	
Kaikki NETTO yhteensä		-32 143		32 143	
654894 Induktiosilmukat					
Investointikulut		-26 716		26 716	
Investointimenot yht.		-26 716		26 716	
Kaikki NETTO yhteensä		-26 716		26 716	
654967 Karhulan liikuntahalli, korjaukset					
Investointikulut		-563		563	
Investointimenot yht.		-563		563	
Kaikki NETTO yhteensä		-563		563	
654968 Hovinpuiston päiväkoti, korjaukset					
Investointikulut		-4 466		4 466	
Investointimenot yht.		-4 466		4 466	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 466		4 466	
654979 Eteläinen Karjalante 5, ilmanvaihtotyöt ja korjaukset					
Investointikulut		-2 792		2 792	
Investointimenot yht.		-2 792		2 792	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 792		2 792	
654413 Maretarium					
Investointikulut		-108 284	-150 000	-41 716	72,2
Investointimenot yht.		-108 284	-150 000	-41 716	72,2
Kaikki NETTO yhteensä		-108 284	-150 000	-41 716	72,2
654528 Ruonalan halli, vesikattojen uusinta					
Investointikulut		-750 413	-750 000	413	100,1
Investointimenot yht.		-750 413	-750 000	413	100,1
Kaikki NETTO yhteensä		-750 413	-750 000	413	100,1
654882 Mussalon koulun aurinkopaneelit					
Rahoitusosuus		18 573		-18 573	
Investointitulot		18 573		-18 573	
Investointikulut		-75 892		75 892	
Investointimenot yht.		-75 892		75 892	
Kaikki NETTO yhteensä		-57 319		57 319	
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet					
Investointikulut			-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.			-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-50 000	
653163 Sudenkadun paanutalot					
Investointikulut		-4 195		4 195	
Investointimenot yht.		-4 195		4 195	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 195		4 195	
653733 Sivupaloasema, uudisrakennus					
Tuotot investoinneille		2 000		-2 000	
Investointimenot yht.		2 000		-2 000	
Kaikki NETTO yhteensä		2 000		-2 000	
654376 Öljyntorjuntavarasto					
Rahoitusosuus		156 904		-156 904	
Investointitulot		156 904		-156 904	
Kaikki NETTO yhteensä		156 904		-156 904	
654767 Rak. energiatehokkuusinwestoinnit					
Investointikulut			-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.			-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000	-200 000	
654651 Kirjaston auditorito, led valaistusmuutos					
Investointikulut		-7 164		7 164	
Investointimenot yht.		-7 164		7 164	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 164		7 164	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654686 Utumetsän päiväkodin ulkovalaistus					
Investointikulut		-7 252		7 252	
Investointimenot yht.		-7 252		7 252	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 252		7 252	
654798 Mussalon liikuntahalli, led-val.muutos					
Investointikulut		-2 176		2 176	
Investointimenot yht.		-2 176		2 176	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 176		2 176	
654793 Ruonalan halli, valaistuksen uusinta					
Investointikulut		-122 312		122 312	
Investointimenot yht.		-122 312		122 312	
Kaikki NETTO yhteensä		-122 312		122 312	
654837 Lintukoto, ilmalämpöpumput					
Investointikulut		-3 194		3 194	
Investointimenot yht.		-3 194		3 194	
Kaikki NETTO yhteensä		-3 194		3 194	
654838 Luovi, ilmalämpöpumput					
Investointikulut		-1 867		1 867	
Investointimenot yht.		-1 867		1 867	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 867		1 867	
654893 Lintukoto, saunan jätevesijärjestelmä					
Investointikulut		-8 994		8 994	
Investointimenot yht.		-8 994		8 994	
Kaikki NETTO yhteensä		-8 994		8 994	
654903 Karhulan sair., paineilmalaitteiden uusi					
Investointikulut		-2 083		2 083	
Investointimenot yht.		-2 083		2 083	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 083		2 083	
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Myytyjen tasearvot		-0		0	
Rahoitusosuus		700 000	870 000	170 000	80,5
Investointitulot		700 000	870 000	170 000	80,5
Investointikulut		-8 801 144	-6 610 000	2 191 144	133,1
Tuotot investoinneille		1 541 144		-1 541 144	
Investointimenot yht.		-7 260 000	-6 610 000	650 000	109,8
Kaikki NETTO yhteensä		-6 560 000	-5 740 000	820 000	114,3
654780 Intran rakennuskohteiden suunnittelu					
Investointikulut			-150 000	-150 000	
Investointimenot yht.			-150 000	-150 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-150 000	-150 000	
654783 Kantasatamankehityshanke (Infra)					
Investointikulut			-80 000	-80 000	
Investointimenot yht.			-80 000	-80 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-80 000	-80 000	
654784 Vanha Sutelantie					
Investointikulut		-167 797	-170 000	-2 203	98,7
Investointimenot yht.		-167 797	-170 000	-2 203	98,7
Kaikki NETTO yhteensä		-167 797	-170 000	-2 203	98,7
651290 Pienet liikennejärjestelyt					
Investointikulut		-14 963		14 963	
Tuotot investoinneille		7 315		-7 315	
Investointimenot yht.		-7 648		7 648	
Kaikki NETTO yhteensä		-7 648		7 648	
651292 Katuvalot					
Investointikulut		-126 665	-150 000	-23 335	84,4
Investointimenot yht.		-126 665	-150 000	-23 335	84,4
Kaikki NETTO yhteensä		-126 665	-150 000	-23 335	84,4
653934 Siltojen peruskorjaukset, Paimenportti					
Rahoitusosuus			170 000	170 000	
Investointitulot			170 000	170 000	
Investointikulut		-443 241	-460 000	-16 759	96,4
Investointimenot yht.		-443 241	-460 000	-16 759	96,4
Kaikki NETTO yhteensä		-443 241	-290 000	153 241	152,8
654130 Kantasataman infra/Satamakatu					
Investointikulut		750		-750	
Investointimenot yht.		750		-750	
Kaikki NETTO yhteensä		750		-750	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654132 Läjitysalueet ja meluvallit					
Investointikulut		-61 843	-100 000	-38 157	61,8
Investointimenot yht.		-61 843	-100 000	-38 157	61,8
Kaikki NETTO yhteensä		-61 843	-100 000	-38 157	61,8
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä					
Investointikulut		-332 714	-300 000	32 714	110,9
Investointimenot yht.		-332 714	-300 000	32 714	110,9
Kaikki NETTO yhteensä		-332 714	-300 000	32 714	110,9
654293 Mussalon sataman teollisuusalueytöt, täy					
Investointikulut		-1 120 040	-2 500 000	-1 379 960	44,8
Investointimenot yht.		-1 120 040	-2 500 000	-1 379 960	44,8
Kaikki NETTO yhteensä		-1 120 040	-2 500 000	-1 379 960	44,8
654875 Palaskylänlahden hiekkatäyttöurakka					
Investointikulut		-995 973		995 973	
Investointimenot yht.		-995 973		995 973	
Kaikki NETTO yhteensä		-995 973		995 973	
654876 Palaskylänlahden rakennekerrokseturakka					
Investointikulut		-141 800		141 800	
Investointimenot yht.		-141 800		141 800	
Kaikki NETTO yhteensä		-141 800		141 800	
654382 Tiutisen kevyenliikenteen väylä					
Investointikulut		-688 224	-900 000	-211 777	76,5
Investointimenot yht.		-688 224	-900 000	-211 777	76,5
Kaikki NETTO yhteensä		-688 224	-900 000	-211 777	76,5
654385 Munsaaren katutyöt					
Investointikulut		2 694		-2 694	
Investointimenot yht.		2 694		-2 694	
Kaikki NETTO yhteensä		2 694		-2 694	
654603 Kotkantien rakentaminen (Kymsote)					
Myytujen tasearvot		-0		0	
Rahoitusosuus		700 000	700 000		100,0
Investointitulot		700 000	700 000		100,0
Investointikulut		-4 061 204	-1 000 000	3 061 204	406,1
Tuotot investoinneille		1 533 830		-1 533 830	
Investointimenot yht.		-2 527 374	-1 000 000	1 527 374	252,7
Kaikki NETTO yhteensä		-1 827 374	-300 000	1 527 374	609,1
654605 Museorakenteet					
Investointikulut		-94 840	-100 000	-5 160	94,8
Investointimenot yht.		-94 840	-100 000	-5 160	94,8
Kaikki NETTO yhteensä		-94 840	-100 000	-5 160	94,8
651323 Katariinanniemi eu					
Investointikulut		-58 336		58 336	
Investointimenot yht.		-58 336		58 336	
Kaikki NETTO yhteensä		-58 336		58 336	
654764 Arvaamattomat					
Investointikulut			-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.			-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-50 000	
654787 Puistokohteet					
Investointikulut			-450 000	-450 000	
Investointimenot yht.			-450 000	-450 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-450 000	-450 000	
654791 Katariina, skeitin pooli					
Investointikulut		-119 161		119 161	
Investointimenot yht.		-119 161		119 161	
Kaikki NETTO yhteensä		-119 161		119 161	
653945 Sapokan vesipuiston peruskunnostus					
Investointikulut		-40 380		40 380	
Investointimenot yht.		-40 380		40 380	
Kaikki NETTO yhteensä		-40 380		40 380	
654410 Hovinsaaren ranta					
Investointikulut		-4 136		4 136	
Investointimenot yht.		-4 136		4 136	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 136		4 136	

TEKNISET PALVELUT	TP 2018	TP 2019	LTA 2019	TP - LTA poikkeama	Tot.% 2019
654531 Karhulan Jokirannat 2018					
Investointikulut		-42 390		42 390	
Investointimenot yht.		-42 390		42 390	
Kaikki NETTO yhteensä		-42 390		42 390	
654869 Fuksipuisto					
Investointikulut		-23 917		23 917	
Investointimenot yht.		-23 917		23 917	
Kaikki NETTO yhteensä		-23 917		23 917	
651321 Pienet parannustyöt					
Investointikulut		-44 695		44 695	
Investointimenot yht.		-44 695		44 695	
Kaikki NETTO yhteensä		-44 695		44 695	
654038 KARHUVUOREN KEHITTÄMINEN					
Investointikulut		-22 114		22 114	
Investointimenot yht.		-22 114		22 114	
Kaikki NETTO yhteensä		-22 114		22 114	
654883 Koskipuisto					
Investointikulut		-13 400		13 400	
Investointimenot yht.		-13 400		13 400	
Kaikki NETTO yhteensä		-13 400		13 400	
654425 Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet					
Investointikulut			-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.			-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000	-200 000	
654381 Juha Vainion-katu					
Investointikulut		-175 405		175 405	
Investointimenot yht.		-175 405		175 405	
Kaikki NETTO yhteensä		-175 405		175 405	
654925 Kantasataman Infra, salakuljettajantie					
Investointikulut		-1 015		1 015	
Investointimenot yht.		-1 015		1 015	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 015		1 015	
654926 Viirinkallionkadun kunnallistekniikka					
Investointikulut		-6 009		6 009	
Investointimenot yht.		-6 009		6 009	
Kaikki NETTO yhteensä		-6 009		6 009	
654934 Louhijantien kallioleikkaus					
Investointikulut		-4 327		4 327	
Investointimenot yht.		-4 327		4 327	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 327		4 327	
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut		-299 920	-320 000	-20 080	93,7
Tuotot investoinneille			10 000	10 000	
Investointimenot yht.		-299 920	-310 000	-10 080	96,7
Kaikki NETTO yhteensä		-299 920	-310 000	-10 080	96,7
654786 Konekeskuksen raskaan kaluston uusiminen					
Investointikulut		-252 220	-270 000	-17 780	93,4
Tuotot investoinneille			10 000	10 000	
Investointimenot yht.		-252 220	-260 000	-7 780	97,0
Kaikki NETTO yhteensä		-252 220	-260 000	-7 780	97,0
654788 Puistotoimen kaluston uusiminen					
Investointikulut		-47 700	-50 000	-2 300	95,4
Investointimenot yht.		-47 700	-50 000	-2 300	95,4
Kaikki NETTO yhteensä		-47 700	-50 000	-2 300	95,4

2.7 Rahoitusosan toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TOTEUMA	TALOUSARVIO tasapainot.	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	20 932	18 850	-10 989	7 860	13 072
Satunnaiset erät, netto	586	0	287	287	299
Tulorahoituksen korjauserät	-4 195	-940	-2 348	-3 288	-908
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-41 245	-27 577	450	-27 127	-14 118
Rahoitusosuudet investointeihin	1 457	1 515	0	1 515	-58
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 376	930	2 558	3 488	1 888
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO	-17 089	-7 222	-10 043	-17 265	176
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-97	0	0	0	-97
Antolainasaamisten vähennykset	0	12	0	12	-12
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	42 884	0	42 884	-42 884
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-29 246	-30 298	0	-30 298	1 053
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 677	-12	0	-12	4 689
Oman pääoman muutokset	15 197	0	0	0	15 197
Muut maksuvalmiuden muutokset	-23 405	0	0	0	-23 405
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-49 964	5 364	-10 043	-4 679	-45 285

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen korjauserät. Tulorahoituksen korjauserät 4,2 M€ muodostuivat omaisuuden myyntivoitoista 4,0 M€ sekä pakollisten varausten lisäyksestä 0,2 M€. Käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 41,2 M€. Investointeihin sisältyy Kotkan Energian osakkeiden korjauskirjaus 15,2 M€, jolloin todelliset investointimenot olivat 26,0 M€. Investointien rahoitusosuuksia toteutui 1,5 M€. Rahoitusosuudet sisältävät OKM investointitukea Langinkosken koulun liikuntasaliin 0,6 M€. Kokonaisuutena saatu avustus 0,75 M€, mistä 0,15 M€ saadaan, kun loppuselvitys on laadittu. Rahoitusosuuksiin sisältyy myös Öljyntorjuntarahaston avustus 0,15 M€ öljyntorjuntavaraston rakentamiseen. Lisäksi rahoitusosuuksiin sisältyy Kymsojen maksama 0,7 M€ osuus Kotkantien rakentamisen investointiin. Kaupunki sai käyttöomaisuuden myyntituloja 5,3 M€.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli -17,1 miljoonaa euroa, mikä sisältää energiaosakkeiden arvon korjauksen. Vertailukelpoinen ilman kertaluonteista arvonkorjausta toiminnan ja investointien rahavirta olisi -1,9 M€

Uutta pitkäaikaista lainaa ei nostettu tilikaudella 2019 johtuen konsernin hyvästä likviditeettitilanteesta. Nykyjään pankkitilillä ei ole taloudellista pitää liikaa rahaa - pankit veloittavat tietyn rajan yli menevästä saldosta korkoa.

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

TULOSLASKELMA	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
<u>Toimintatuotot</u>		
Myyntituotot	33 457 751,59	32 593 319,86
Maksutuotot	4 994 097,02	16 051 911,78
Tuet ja avustukset	4 293 645,35	5 991 748,62
Muut toimintatuotot	38 418 530,80	29 652 967,02
Toimintatuotot	81 164 024,76	84 289 947,28
Valmistus omaan käyttöön	2 256 901,85	1 893 885,93
<u>Toimintakulut</u>		
<u>Henkilöstökulut</u>		
Palkat ja palkkiot	-71 304 096,49	-118 059 878,13
Eläkekulut	-19 087 297,27	-28 040 220,91
Muut henkilösivukulut	-2 285 215,10	-4 438 402,46
Henkilöstökulut	-92 676 608,86	-150 538 501,50
Palvelujen ostot	-253 675 675,89	-184 404 332,01
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-17 349 056,75	-19 879 731,67
Avustukset	-8 521 211,04	-23 023 326,55
Muut toimintakulut	-21 445 698,02	-21 269 297,98
Toimintakulut	-393 668 250,56	-399 115 189,71
TOIMINTAKATE	-310 247 323,95	-312 931 356,50
Verotulot	218 059 861,90	212 482 150,52
Valtionosuudet	112 480 115,00	112 200 235,00
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	1 731 590,62	1 572 958,94
Muut rahoitustuotot	3 278 790,84	3 174 696,93
Korkokulut	-983 506,75	-1 373 800,66
Muut rahoituskulut	-3 387 519,81	-3 187 906,64
Rahoitustuotot ja -kulut	639 354,90	185 948,57
VUOSIKATE	20 932 007,85	11 936 977,59
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 631 109,96	-20 031 673,63
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-15 658,30	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-21 646 768,26	-20 031 673,63
<u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	585 964,05	7 872 296,33
Satunnaiset erät	585 964,05	7 872 296,33
TILIKAUDEN TULOS	-128 796,36	-222 399,71
Poistoeron muutos	270 738,71	270 738,71
Tilinpäätössiirrot	270 738,71	270 738,71
		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	141 942,35	48 339,00

TASE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Aineettomat oikeudet	113 656,34	154 405,49
Muut pitkävaikutteiset menot	509 058,88	922 276,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	107 266,08	30 000,00
Aineettomat hyödykkeet	729 981,30	1 106 681,53
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Maa- ja vesialueet	95 511 116,65	93 149 847,81
Rakennukset	141 467 600,56	132 976 546,35
Kiinteät rakenteet ja laitteet	54 878 565,37	56 547 097,66
Koneet ja kalusto	7 882 575,81	7 134 012,65
Muut aineelliset hyödykkeet	2 232 846,89	2 199 814,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 155 538,80	12 331 795,90
Aineelliset hyödykkeet	307 128 244,08	304 339 114,52
<u>Sijoitukset</u>		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	162 776 697,31	148 089 867,31
Kuntayhtymäosuudet	39 467 335,47	39 467 335,47
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	3 582 872,93	4 255 605,49
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arv	6 389 167,35	6 085 779,04
Muut lainasaamiset	5 263 214,10	5 263 214,10
Muut saamiset	550 408,46	453 560,96
Sijoitukset	218 029 695,62	203 615 362,37
PYSYVÄT VASTAAVAT	525 887 921,00	509 061 158,42
<u>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</u>		
Valtion toimeksiannot	349,77	1 949,77
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	834 644,20	983 140,50
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	834 993,97	985 090,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<u>Vaihto-omaisuus</u>		
Aineet ja tarvikkeet	578 657,56	546 854,85
Vaihto-omaisuus	578 657,56	546 854,85
Saamiset		
<u>Pitkäaikaiset saamiset</u>		
Lainasaamiset	47 297 669,11	47 313 680,47
Siirtosaamiset	3 896 093,09	2 221 450,43
Pitkäaikaiset saamiset	51 193 762,20	49 535 130,90
<u>Lyhytaikaiset saamiset</u>		
Myyntisaamiset	5 793 137,46	7 342 100,04
Muut saamiset	7 872 594,89	7 515 698,66
Siirtosaamiset	5 118 256,95	5 913 938,02
Lyhytaikaiset saamiset	18 783 989,30	20 771 736,72
Saamiset	69 977 751,50	70 306 867,62
<u>Rahoitusarvopaperit</u>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	30 000 000,00	30 000 000,00
Rahoitusarvopaperit	30 000 000,00	30 000 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	13 530 137,87	63 494 082,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT	114 086 546,93	164 347 805,00
VASTAAVAA	640 809 461,90	674 394 053,69

TASE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	293 099 755,40	293 099 755,40
Muut omat rahastot	1 000 000,00	1 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	8 986 463,48	-6 258 705,52
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	141 942,35	48 339,00
OMA PÄÄOMA	303 228 161,23	287 889 388,88
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	4 443 502,12	4 714 240,83
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 443 502,12	4 714 240,83
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	2 382 800,00	2 613 395,78
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	2 382 800,00	2 613 395,78
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0,00	3 686,69
Lahjoitusrahastojen pääomat	831 100,70	953 925,20
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	831 100,70	957 611,89
VIERAS PÄÄOMA		
<u>Pitkäaikainen vieras pääoma</u>		
Joukkovelkakirjalainat	30 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	65 302 030,64	79 367 322,04
Saadut ennakot	837 340,08	745 203,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	96 139 370,72	110 112 525,04
<u>Lyhytaikainen vieras pääoma</u>		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	10 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	164 130 111,43	169 306 951,35
Lainat muilta luotonantajilta	37 628 789,28	33 426 609,03
Saadut ennakot	1 383 189,97	1 450 741,14
Ostovelat	15 747 295,61	24 149 819,15
Liittymismaksut ja muut velat	4 099 418,02	5 421 353,17
Siirtovelat	10 795 722,82	24 351 417,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	233 784 527,13	268 106 891,27
VIERAS PÄÄOMA	329 923 897,85	378 219 416,31
VASTATTAVAA	640 809 461,90	674 394 053,69

RAHOITUSLASKELMA	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	20 932 007,85	11 936 977,59
Satunnaiset erät	576 939,50	7 872 296,33
Tilikauden verot	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-4 195 493,60	-9 162 324,28
Toiminnan rahavirta	17 313 453,75	10 646 949,64
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-41 244 667,92	-24 660 225,45
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 456 904,00	247 304,80
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 385 002,95	10 763 027,75
Investointien rahavirta	-34 402 760,97	-13 649 892,90
Toiminnan ja investointien rahavirta	-17 089 307,22	-3 002 943,26
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-96 847,50	-5 000 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Antolainauksen muutokset	-96 847,50	-5 000 000,00
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-29 245 730,46	-78 672 872,50
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 205 779,39	100 107 830,99
Lainakannan muutokset	-25 039 951,07	21 434 958,49
<u>Oman pääoman muutokset</u>		
Oman pääoman muutokset	15 196 830,00	0,00
Muutokset vähemmistön osuudessa	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	15 196 830,00	0,00
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	23 585,11	28 789,77
Vaihto-omaisuuden muutos	-31 802,71	24 855,37
Saamisten muutos	329 116,12	-32 259 055,59
Korottomien velkojen muutos	-23 255 567,39	10 391 595,17
Muut maksuvalmiuden muutokset	-22 934 668,87	-21 813 815,28
Rahoituksen rahavirta	-32 874 637,44	-5 378 856,79
Rahavarojen muutos	-49 963 944,66	-8 381 800,05
Rahavarat 31.12.	43 530 137,87	93 494 082,53
Rahavarat 1.1.	93 494 082,53	101 875 882,58

3.2 Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA (1000 EUR)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
Toimintatuotot	404 715	299 862
Toimintakulut	-665 463	-561 357
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	97	304
TOIMINTAKATE	-260 651	-261 190
Verotulot	216 663	211 083
Valtionosuudet	128 852	128 242
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	132	151
Muut rahoitustuotot	202	143
Korkokulut	-4 646	-5 443
Muut rahoituskulut	-3 364	-3 251
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 677	-8 401
VUOSIKATE	77 187	69 733
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-62 853	-61 078
Omistuksen eliminointierot	0	2 068
Arvonalentumiset	-113	-97
Poistot ja arvonalentumiset	-62 966	-59 107
<u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	475	8 404
Satunnaiset kulut	93	-2
Satunnaiset erät	568	8 402
TILIKAUDEN TULOS	14 788	19 029
Tilikauden verot	-3 551	-3 403
Laskennalliset verot	-194	-93
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-4 320	-3 087
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	6 723	12 445

KONSERNITASE (1000 EUR)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Aineettomat oikeudet	4 537	2 328
Konserniliikearvo	4 036	4 590
Muut pitkävaikutteiset menot	9 508	10 301
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	2 200	2 872
Aineettomat hyödykkeet	20 280	20 091

KONSERNITASE (1000 EUR)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Maa- ja vesialueet	109 780	107 039
Rakennukset	500 862	495 047
Kiinteät rakenteet ja laitteet	230 451	202 047
Koneet ja kalusto	19 866	19 574
Muut aineelliset hyödykkeet	7 737	7 648
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	35 854	53 616
Aineelliset hyödykkeet	904 550	884 970
<u>Sijoitukset</u>		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	10 951	10 818
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden	9 650	9 254
Muut lainasaamiset	935	1 069
Muut saamiset	1 598	1 469
Sijoitukset	23 133	22 610
PYSYVÄT VASTAAVAT	947 963	927 672
<u>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</u>		
Valtion toimeksiannot	14	289
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	984	1 053
Muut toimeksiantojen varat	442	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 440	1 341
<u>VAIHTUVAT VASTAAVAT</u>		
<u>Vaihto-omaisuus</u>		
Aineet ja tarvikkeet	4 220	2 894
Keskeneräiset tuotteet	343	315
Valmiit tuotteet	211	213
Muu vaihto-omaisuus	2	1
Vaihto-omaisuus	4 776	3 423
<u>Saamiset</u>		
<u>Pitkäaikaiset saamiset</u>		
Myyntisaamiset	438	0
Lainasaamiset	583	587
Laskennalliset verosaamiset	0	0
Saamiset kunnalta	0	0
Muut saamiset	285	0
Siirtosaamiset	1 081	2 221
Pitkäaikaiset saamiset	2 387	3 180
<u>Lyhytaikaiset saamiset</u>		
Myyntisaamiset	34 829	34 756
Lainasaamiset	200	236
Muut saamiset	8 518	6 465
Siirtosaamiset	13 671	10 011
Lyhytaikaiset saamiset	57 218	51 467
Saamiset	59 605	54 648
<u>Rahoitusarvopaperit</u>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	31 405	31 379
Rahoitusarvopaperit	31 405	31 379
Rahat ja pankkisaamiset	62 424	98 752
VAIHTUVAT VASTAAVAT	158 210	188 202
VASTAAVAA	1 107 613	1 117 215

KONSERNITASE (1000 EUR)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
VASTATTAVAA		
<u>OMA PÄÄOMA</u>		
Peruspääoma	293 100	293 100
Ylikurssirahasto	0	15 197
Arvonkorotusrahasto	250	250
Muut omat rahastot	11 713	11 713
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	43 370	15 728
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 723	12 445
OMA PÄÄOMA	355 156	348 433
VÄHEMMISTÖOSUUDET	60 226	56 574
KONSERNIRESERVI	76	114
<u>PAKOLLISET VARAUKSET</u>		
Eläkevaraukset	2 383	2 613
Muut pakolliset varaukset	1 678	3 272
PAKOLLISET VARAUKSET	4 060	5 886
<u>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</u>		
Valtion toimeksiannot	104	103
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 014	1 055
Muut toimeksiantojen pääomat	442	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 560	1 158
<u>VIERAS PÄÄOMA</u>		
<u>Pitkäaikainen vieras pääoma</u>		
Joukkovelkakirjalainat	30 000	30 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	282 690	287 787
Pääomalainat	5 056	5 000
Lainat julkisyhteisöiltä	3 822	5 234
Saadut ennakot	913	813
Liittymismaksut ja muut velat	19 359	18 951
Laskennalliset verovelat	3 631	3 437
Pitkäaikainen vieras pääoma	345 472	351 222
<u>Lyhytaikainen vieras pääoma</u>		
Joukkovelkakirjalainat	0	10 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	220 395	216 012
Lainat julkisyhteisöiltä	1 356	1 308
Lainat muilta luotonantajilta	2 033	1 785
Saadut ennakot	20 932	29 115
Ostovelat	45 871	39 320
Liittymismaksut ja muut velat	11 305	14 318
Siirtovelat	39 155	41 952
Laskennalliset verovelat	17	18
Lyhytaikainen vieras pääoma	341 064	353 827
VIERAS PÄÄOMA	686 535	705 050
VASTATTAVAA	1 107 613	1 117 215

RAHOITUSLASKELMA (1000 EUR)	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	77 187	69 733
Satunnaiset erät	568	8 402
Tilikauden verot	-3 551	-3 403
Tulorahoituksen korjauserät	-3 409	-10 804
Toiminnan rahavirta	70 794	63 928
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-97 812	-109 379
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 009	458
luovutustulot	14 082	27 181
Investointien rahavirta	-81 721	-81 740
Toiminnan ja investointien rahavirta	-10 927	-17 812
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-147	-6
Antolainasaamisten vähennykset	152	146
Antolainauksen muutokset	6	139
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	37 302	19 232
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 950	-88 074
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34 125	65 661
Lainakannan muutokset	-11 773	-3 181
<u>Oman pääoman muutokset</u>		
Oman pääoman muutokset	15 197	0
Muutokset vähemmistön osuudessa	-666	-340
Oman pääoman muutokset	14 531	-340
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
muutokset	303	-159
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 353	-170
Saamisten muutos	-4 957	-3 707
Korottomien velkojen muutos	-6 934	24 812
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 941	20 776
Rahoituksen rahavirta	-10 178	17 395
Rahavarojen muutos	-21 105	-417
Rahavarat 31.12.	93 829	130 131
Rahavarat 1.1.	130 131	130 548

4 LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Jaksotuseriaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Johdannaissopimusten käsittely

Kotkan kaupunki on tehnyt koronavaihtosopimuksia lainsalkun suojaamistarkoituksessa ja korkoriskin eliminoimiseksi. Kunta on sitonut pitkäaikaisten talousarviolainojen vaihtuvan koron koronavaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkovaikutukset on kirjattu tulosvaikutteisesti.

Avustusten käsittely

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

Kuntakonsernitili

Tilikauden lopussa kuntakonsernilla on ollut konsernitilit Danske Bankissa ja Kymenlaakson Osuuspankissa. Kirjaussuosistusten mukaan sopimukseen liitettyjen muiden yhteisöjen rahavarat esitetään taseessa kaupungin rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta ja muina lyhytaikaisina saatavina tytäryhtiöiltä. Konsernitilin vaikutus taseessa on 33,1 milj. euroa. Kaupunki on velkaa tytäryhtiöille 37,6 milj. euroa tytäryhtiöiden konsernitilien talletuksista. Tytäryhtiöiden konsernitilivelka kaupungille on 4,5 milj. euroa. Kaupungin lyhytaikaiset lainat ilman konsernitilivelkaa on yhteensä 164,1 milj. euroa. Muut lyhytaikaiset saamiset ilman konsernitilisaatavia on yhteensä 6,1 milj.euroa.

KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kotkan kaupungilla on tehty tytäryhtiöosakkeisiin sekä edellisten tilikausien yli-/alijäämään tytäryhtiö Kotkan Energia Oy:n osakkeiden hankintameno lisäysoikaisu 15.196.830,- eur.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty osakkuusyhteisöistä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu konserni,

Kymenlaakson Jäte konserni sekä Kaakkois-Suomen Tieto Oy 30.09.2019 asti.

Kaakkois-Suomen Tieto Oy:n osakkeista on myyty 388 kpl Kymsote-kuntayhtymälle jonka jälkeen kaupungin omistusosuus on 18,06%.

Jäljelle jäänyt osakkeiden arvo 319.046,61 eur on siirretty kohtaan "Muut osakkeet ja osuudet".

Muut osakkuusyhtiöt ja omistusyhteisyhteisöt ovat merkitykseltään vähäisiä.

Konserniyhteisöjen tilinpäätökset on laadittu 31.12.2019 ja ne perustuvat 12 kuukauden pituisiin tilikausiin.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

Osakkuusyhteisöt

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuodesta 2015 lähtien jaettu uuden yleisohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- ja alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Yleisohjeen muutoksella oli oleellinen vaikutus Kotka-konsernin kertyneen kumulatiivisen alijäämän määrään.

Kiinteistöveron eliminointi

Konserniyhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu sisäisinä erinä.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kotkan kaupungille tehty tytäryhtiö Kotkan Energia Oy:n osakkeiden hankintamenon lisäysoikaisu 15.196.830,- eur näkyy myös konsernin edellisten tilikausien yli-/alijäämässä lisäyksenä.

2. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Yleishallinto	9 712 377	2 985 210	9 712 377	2 985 210
Sosiaali- ja terveyspalvelut	186 581 875	95 335 722	7 941 163	26 049 434
Opetus- ja kulttuuripalvelut	13 254 650	11 833 874	6 428 768	5 930 363
Yhdyskuntapalvelut	100 051 903	123 386 515	14 870 929	49 324 940
Muut palvelut	95 114 138	66 320 951	42 210 787	0
Toimintatuotot yhteensä	404 714 943	299 862 272	81 164 025	84 289 947

3. VEROTULOJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Kunnan tulovero	193 221 491	187 769 615	193 221 491	187 769 615
Osuus yhteisöveron tuotosta	9 537 570	9 500 206	9 537 570	9 500 206
Kiinteistövero	13 903 455	13 812 758	15 300 801	15 212 330
Verotulot yhteensä	216 662 516	211 082 579	218 059 862	212 482 151

4. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	114 056 288	114 479 777	114 056 288	114 479 777
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus (+/-)	12 677 340	12 718 236	12 677 340	12 718 236
Koulutuskuntayhtymien valtionosuus	16 372 087	16 041 843	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-1 576 173	-2 279 542	-1 576 173	-2 279 542
Valtionosuudet yhteensä	128 852 202	128 242 078	112 480 115	112 200 235

5. PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY

	Kaupunki	
	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	215 833 007	125 132 800
Muiden palvelujen ostot	37 842 669	59 271 532
Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	253 675 676	184 404 332

6. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

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

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

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

Kymenlaakson pelastuslaitoksen öljyntorjunta-alusten liikelaitoksen maksettava osuus tukien ja avustusten jälkeen on kirjattu vuosikuluksi.

7. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Eläkevastuu 1.1.	2 613 396	3 015 400	2 613 396	3 015 400
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-230 596	-402 004	-230 596	-402 004
Eläkevastuu 31.12.	2 382 800	2 613 396	2 382 800	2 613 396
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	3 272 370	3 301 751	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-1 594 833	-29 381	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	1 677 537	3 272 370	0	0

8. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	1 265 612	950 829	3 782 398	1 009 040
Rakennusten luovutusvoitot	175 658	406 000	175 000	6 000
Muut luovutusvoitot	69 178	643 552	7 500	1 716
Luovutusvoitot yhteensä	1 510 449	2 000 380	3 964 898	1 016 757
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	0	0	0
Rakennusten luovutustappiot	22 771	206 697	0	0
Muut luovutustappiot	892	86 849	0	86 433
Luovutustappiot yhteensä	23 663	293 546	0	86 433

9. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Satunnaiset tuotot				
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	0	8 361 716	0	7 829 996
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	175 674	0	286 514	0
Muut satunnaiset tuotot	299 450	205 624	299 450	42 300
Satunnaiset tuotot yhteensä	475 124	8 567 339	585 964	7 872 296
Satunnaiset kulut				
Muut satunnaiset kulut	0	1 995	0	0
Satunnaiset kulut yhteensä	0	1 995	0	0

10. OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	Kaupunki	
	2019	2018
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	3 000 015	3 000 015
Osinkotuotot muista yhteisöistä	42 400	44 142
Yhteensä	3 042 415	3 044 157

11. ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	Kaupunki	
	2019	2018
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	270 739	270 739
Yhteensä	270 739	270 739

12. PYSYVIEN VASTAAVIEN ERITTELYT

KUNTA

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	154 405	922 276	30 000	1 106 682
Lisäykset tilikauden aikana	15 311	17 620	77 266	110 197
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	-6 887	-51 734	0	-58 621
Siirrot erien välillä	0	0	0	0
Tilikauden poisto	-49 173	-379 103	0	-428 276
Poistamaton hankintameno 31.12.	113 656	509 059	107 266	729 981
Kirjanpitoarvo 31.12.	113 656	509 059	107 266	729 981

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista

0

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	93 149 848	132 976 546	56 547 098	7 134 013	2 199 814	12 331 796	304 339 115
Lisäykset tilikauden aikana	1 055 087	12 815 296	4 945 717	2 199 440	17 201	4 904 900	25 937 641
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-756 904	-700 000	0	0	0	-1 456 904
Vähennykset tilikauden aikana	-319 955	0	0	-168 819	0	0	-488 773
Siirrot erien välillä	1 626 136	8 589 493	1 403 650	446 046	15 831	-12 081 157	0
Tilikauden poisto	0	-10 161 522	-7 317 899	-1 728 104	0	0	-19 207 525
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	-1 995 309	0	0	0	0	-1 995 309
Aktivoidut korkomenot							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	95 511 117	141 467 601	54 878 565	7 882 576	2 232 847	5 155 539	307 128 244
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	95 511 117	141 467 601	54 878 565	7 882 576	2 232 847	5 155 539	307 128 244

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista

-1 995 309

-1 995 309

Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteis- yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	148 089 867	4 255 605	39 467 335	6 085 779	197 898 587
Lisäykset	15 196 830	0	0	0	15 196 830
Vähennykset	-510 000	-353 686	0	0	-863 686
Siirrot erien välillä	0	-319 047	0	319 047	0
Hankintameno 31.12.	162 776 697	3 582 873	39 467 335	6 404 826	212 231 731
Arvonlennukset	0	0	0	-15 658	-15 658
Kirjanpitoarvo 31.12.	162 776 697	3 582 873	39 467 335	6 389 167	212 216 073

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteis- söt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	5 495 106	0	221 669	5 716 775
Lisäykset	0	0	0	96 848	96 848
Vähennykset	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	5 495 106	0	318 516	5 813 623
Arvonlennukset	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	5 495 106	0	318 516	5 813 623

KONSERNI**Aineettomat hyödykkeet**

	Aineettomat oikeudet	Konserniliikearvo	Muut pitkävaikuttei- set menot	Ennakkomaksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 327 859	5 180 070	9 711 639	2 871 692	20 091 260
Lisäykset tilikauden aikana	1 044 412	0	2 927 609	4 729 017	8 701 037
Rahoitusosuudet tilikaudella	-542 279	0	0	0	-542 279
Vähennykset tilikauden aikana	-14 702	0	-51 734	0	-66 436
Siirrot erien välillä	2 334 515	-38 007	204 520	-5 401 195	-2 900 166
Tilikauden poisto	-612 492	-794 187	-3 596 609	0	-5 003 289
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 537 313	4 347 876	9 195 425	2 199 514	20 280 128
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 537 313	4 347 876	9 195 425	2 199 514	20 280 128

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	107 039 339	495 046 584	202 046 689	19 573 525	7 647 958	53 615 925	884 970 019
Lisäykset tilikauden aikana	1 263 150	20 696 706	38 297 558	4 665 879	19 201	63 602 085	128 544 579
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-756 904	-700 000	-9 546	0	0	-1 466 450
Vähennykset tilikauden aikana	-50 792	-1 146 587	0	-556 084	0	-10 238 778	-11 992 241
Siirrot erien välillä	1 626 136	17 170 405	13 086 633	953 723	722 546	-71 125 295	-37 565 852
Tilikauden poisto	0	-28 152 505	-22 279 617	-4 761 954	-652 783	0	-55 846 859
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-97 461	-1 995 309	0	0	0	0	-2 092 770
Aktivoidut korkomenot							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	109 780 372	500 862 391	230 451 263	19 865 543	7 736 922	35 853 937	904 550 427
Kirjanpitoarvo 31.12.	109 780 372	500 862 391	230 451 263	19 865 543	7 736 922	35 853 937	904 550 427
Olennaiset lisäpoistot							
Erittely olennaisista lisäpoistoista		-1 995 309					-1 995 309

Sijoitukset**Osakkeet ja osuudet**

	Osakkeet omistusyhteisö-	Muut osakkeet ja	Yhteensä
	yhteisöt	osuudet	
Hankintameno 1.1.	10 713 045	9 255 146	19 968 190
Lisäykset	814 623	145 867	960 491
Vähennykset	-460 122	-53 314	-513 436
Siirrot erien välillä	-319 047	319 047	0
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	96 833	0	96 833
Hankintameno 31.12.	10 845 332	9 666 746	20 512 078
Arvonlennukset	105 384	-16 820	88 564
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 950 716	9 649 926	20 600 642

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Jvk-lainasaamiset	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	2 537 821	2 537 821
Lisäykset	0	146 933	146 933
Vähennykset	0	-152 500	-152 500
Siirrot erien välillä	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	2 532 254	2 532 254
Arvonlennukset	0	0	0
Arvonkorotukset			0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	2 532 254	2 532 254

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2 019	2 018	2 019	2 018
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	604 620	639 081	0	0
Muut maa- ja vesialueet	109 175 752	106 400 258	95 511 117	93 149 848
Arvonkorotukset	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet yhteensä	109 780 372	107 039 339	95 511 117	93 149 848

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

13.-15. OMISTUKSET TYTÄRYHTEISÖISSÄ, KUNTAYHTYMISSÄ JA OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kotkan Asunnot Oy	Kotka	100%	100%	14 700	45 571	686
Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Kotka	100%	100%	62 352	11 914	-92
Kotkan Kaupunginteatteri Oy	Kotka	100%	100%	157	449	-58
Kotkan Energia Oy	Kotka	100%	100%	50 714	73 887	4 574
HaminaKotka Satama Oy	Kotka	60%	60%	20 853	46 788	2 719
Cursor Oy	Kotka	86,4%	86,4%	8 129	11 732	97
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	Kotka	51%	51%	5 026	1 322	447
Kymenlaakson Vesi Oy	Kotka	70%	70%	5 324	5 977	5
Kymenlaakson Orkesteri Oy	Kotka	55%	55%	46	166	-12
Kotka Maretarium Oy	Kotka	97,17%	97,17%	148	159	70
Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Kotka	66,3%	77,6%	1 197	5 088	38
Kymen Vesi Oy	Kotka	62,93%	62,93%	16 792	25 665	2
Sunilan Kantola Oy	Kotka	100%	100%	335	8	-9
Kuntayhtymät						
Kymsote-konserni	Kotka	33,44%	33,44%	7 117	25 605	-103
Itä-Suomen Päihdehuolto	Tuustaipale	12,13%	12,13%	23	1	-5
Kymenlaakson Liitto	Kotka	30,98%	30,98%	94	270	7
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	Kotka	67,96%	67,96%	14 896	6 365	35
Osakkuusyhteisöt						
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy	Kouvola	25,5%	25,5%	6 548	5 345	-412
Kymenlaakson Jäte Oy	Kouvola	27,32%	27,32%	3 032	1 916	334
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt						
Kotkan Golf Oy	Kotka	28%	28%	0	0	0

16. SAAMISTEN ERITTELY

	Kaupunki			
	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	723 434	0	399 202
Lainasaamiset	46 759 409	0	46 771 720	0
Muut saamiset	0	4 587 061	0	5 573 030
Siirtosaamiset	0	2 884	0	2 884
Yhteensä	46 759 409	5 313 379	46 771 720	5 975 116
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	1 263 745	0	1 023 647
Muut saamiset	0	-21 226	0	0
Yhteensä	0	1 242 518	0	1 023 647
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0	2 257	0	215
Lainasaamiset	415 361	0	415 361	0
Yhteensä	415 361	2 257	415 361	215
Saamiset yhteensä	47 174 769	6 558 154	47 187 080	6 998 977

17. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Verosaamiset	528 434	506 911	0	0
Jaksotetut henkilöstökulut	288 471	342 043	141 611	199 603
Kelan korvaus työterveyshuollosta	874 802	907 338	409 000	620 000
Ennakkomenot	367 959	394 039	0	0
Valtion tuet ja avustukset	315 414	1 099 852	51 142	894 495
EU-tuet ja -avustukset	4 644 852	0	0	0
Muut tuet ja avustukset	1 049 680	724 041	1 049 680	700 000
Projektisaamiset	11 704	93 631	0	0
Vuokrasaamiset	0	3 287	0	0
Osakekaupat	1 846 667	2 986 667	1 846 667	2 986 667
Korkojaksotukset	380 939	467 476	377 668	377 668
Koulutuskorvaukset	75 863	127 223	0	55 000
Korvaukset kuntouttavaan työtoimintaan	8 155	61 792	0	61 792
Valtionosuudet/investointituet	0	81 391	0	36 606
Korvaukset vastaanottokeskustoimintaan	400 219	1 065 335	400 219	1 065 335
Korvaukset pakolaiskustannuksiin	738 692	605 982	738 692	605 982
Joukkoliikenteen valtionapu	700 000	377 500	700 000	377 500
Muut siirtosaamiset, konsernin keskinäiset	0	0	2 814 643	0
Saamiset vakuutuslaitoksilta	299 450	0	299 450	0
Laskuttamaton myynti	30 400	49 638	0	49 638
Muut siirtosaamiset	2 190 678	2 338 754	185 579	105 104
Yhteensä	14 752 378	12 232 897	9 014 350	8 135 388

18. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	293 099 755	293 099 755	293 099 755	293 099 755
Peruspääoma 31.12.	293 099 755	293 099 755	293 099 755	293 099 755
Ylikurssirahasto 1.1.	15 196 830	15 196 830	0	0
Ylikurssirahasto 31.12.	0	15 196 830	0	0
Arvonkorotusrahasto 1.1.	250 058	250 058	0	0
Arvonkorotusrahasto 31.12.	250 058	250 058	0	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	8 398 709	8 398 709	0	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	8 398 709	8 398 709	0	0
Muu oma rahasto 3 1.1.	3 314 018	3 314 018	1 000 000	1 000 000
Muu oma rahasto 3 31.12.	3 314 018	3 314 018	1 000 000	1 000 000
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	11 712 726	11 712 726	1 000 000	1 000 000
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	28 173 357	15 728 285	-6 210 367	-6 258 706
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	15 196 830	0	15 196 830	0
Yrityssostot	116	0	0	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	43 370 303	15 728 285	8 986 463	-6 258 706
Tilikauden yli-/alijäämä	6 722 924	12 445 072	141 942	48 339
Oma pääoma yhteensä	355 155 767	333 235 898	303 228 161	287 889 389
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät				
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	43 370 303	15 728 285	8 986 463	-6 258 706
Tilikauden yli-/alijäämä	6 722 924	12 445 072	141 942	48 339
Kertynyt poistoero 31.12.	0	0	4 443 502	4 714 241
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	50 093 227	28 173 357	13 571 908	-1 496 126
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä	100 186 454	56 346 715	27 143 816	-2 992 251

19. ERITTELY POISTOEROSTA**Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten purun vaikutus konsernin lukuihin**

	Konserni	
	2019	2018
Laskennallisten verovelkojen muutos	-298 074	-154 316
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	1 219 630	500 842
Varausten lisäys (-)	0	0
Varausten vähennys (+)	0	0
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-435 761	-242 971
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) 1.1.	11 837 355	11 735 584
Yrityssostot	0	0
Vähemmistöosuus 1.1.	3 912 650	3 669 679
Yrityskaupat ja tytäryhtiöiden omistusosuuksien muutokset	0	0
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	435 761	242 971
Poistoero	-19 728 577	-18 508 946
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Laskennallinen verovelka, 1.1.	0	0
Laskennallinen verovelka, tuloslaskelman kautta kirjattu kauden muutos	0	0

20. PITKÄAIKAISET VELAT

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	147 395 321	164 017 003	34 398 730	37 442 207
Lainat julkisyhteisöiltä	236 853	565 361	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	15 038 833	15 038 833	0	0
Muut velat	9 545 921	9 202 290	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	172 216 929	188 823 487	34 398 730	37 442 207

21. VIERAS PÄÄOMA

	Kaupunki			
	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Lainat	0	37 628 789	0	33 426 609
Ostovelat	0	1 603 328	0	2 048 978
Siirtovelat	0	14 758	0	644
Yhteensä	0	39 246 875	0	35 476 232
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0	5 257 283	0	6 460 923
Yhteensä	0	5 257 283	0	6 460 923
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Ostovelat	0	1 416	0	330 794
Siirtovelat	0	-174 952	0	0
Yhteensä	0	-173 536	0	330 794

22. MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Muut velat				
Liittymismaksut	14 426 366	13 998 176	0	0
Muut velat	4 932 510	4 952 971	0	0
	4 932 510	4 952 971	0	0
Muut velat yhteensä	19 358 877	18 951 147	0	0

23. SIIRTOVELKoihin sisältyvät oleennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Verovelat	755 484	5 800 772	0	4 597 444
Jaksotetut henkilöstökulut	5 699 594	6 034 874	1 927 421	3 902 705
Lomapalkkajaksotukset	28 329 863	25 404 897	8 371 813	15 073 036
Korkojaksotukset	1 218 417	1 392 496	468 908	530 302
Tuloennakot	280 634	332 225	0	0
Leasingkulut	697 113	699 795	0	0
Potilasvakuutus	531 609	531 007	0	0
Muut siirtovelat, konsernin keskinäiset	0	0	14 758	0
Valtionosuusennakot	231 051	0	0	0
Muut siirtovelat	1 411 087	1 755 521	12 823	247 931
Yhteensä	39 154 852	41 951 587	10 795 723	24 351 417

24. KIINNITYKSET, PANTTAUKSET TAI MUUT OMAISUUSVELKOJEN VAKUUDET

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	39 165 532	35 548 676	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	45 517 357	41 805 998	0	0
Lainat julkisyhteisöiltä	30 000 000	31 680 107	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	36 000 000	4 845 315	0	0
Muut lainat	0	6 485 792	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0	77 296 128	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	81 517 357	123 947 441	0	0

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 458 159	10 607 437	0	0
Pantatut osakkeet	7 094 501	7 094 501	0	0
Pantatut osakkeet yhteensä	7 094 501	7 094 501	0	0

Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnityksiä

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 000 000,00	5 500 000,00	0	0
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset	5 500 000,00	5 500 000,00	0	0
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset yhteensä	5 500 000,00	5 500 000,00	0	0

25.-27. VAKUUDET JA TAKAUKSET

	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset	18 650 369	2 480 500	0	0
Irtaimistokiinnitykset	0	0	0	0
Yrityskiinnitykset	5 500 000	5 500 000	0	0
Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo	668 910	864 330	0	0
Talletukset	15 000	10 000	0	0
Takaukset	0	3 621	0	0
Muut	22 989	18 527	0	0
Yhteensä	24 857 268	8 876 978	0	0
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset			0	0
Irtaimistokiinnitykset			0	0
Pantatut arvopaperit			0	0
Takaukset			176 150 224	191 858 622
Muut			0	0
Yhteensä			176 150 224	191 858 622
Omistusyhteisöyhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset	0	0	0	0
Irtaimistokiinnitykset	0	0	0	0
Pantatut arvopaperit	0	0	0	0
Takaukset	0	198 186	0	198 186
Muut	0	0	0	0
Yhteensä	0	198 186	0	198 186
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset	0	0	0	0
Irtaimistokiinnitykset	0	0	0	0
Pantatut arvopaperit	0	0	0	0
Takaukset	277 524	2 787 723	98 224	2 578 758
Muut	0	0	0	0
Yhteensä	277 524	2 787 723	98 224	2 578 758

28. VUOKRAVASTUUT

	Konserni		Kaupunki / Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Toimitilojen vuokravastuut	28 427 647	0	137 243 195	0
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	34 605 654	0	8 668 944	0
Maa-aluiden vuokravastuut	121 319 140	0	0	0
Muut vuokravastuut	49 918	0	0	0
Vuokravastuut yhteensä	184 402 359	0	145 912 139	0
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	20 091 256	0	15 299 264	0
- siitä PPP-hankkeet (public-private partnerships)	0	0	0	0
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet	0	0	0	0
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	0	0	0	0

Liitetietoyleisohjeen päivityksen 2019 vuoksi kaikkia vertailuvuoden tietoja ei ole saatavilla.

Leasingvastuut yhteensä	0	45 549 896	0	12 541 670
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	0	8 299 810	0	2 585 779
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	0	45 549 896	0	12 541 670

Kotkan (kunta) leasing sopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita. Kaupungin leasing-vastuut muodostuvat OP Yrityspankki Oyj:n, Nordea Pankki Suomi Oyj:n, ja Kuntarahoituksen kanssa tehdyistä sopimuksista.

Konsernin leasing sopimukseen sisältyy Kotkan Energia Oy:n osalta takaisinostositoumuksia, joiden mukaan yhtiön on osoitettava ostaja leasing sopimuksilla vuokratuille kohteille. Velvollisuudet päättyvät vuosina 2024-2029 välillä ja ne ovat yhteismäärältään 13,5 milj. euroa.

29. VASTUUSITOUMUKSET

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			342 195 592	363 823 680
Jäljellä oleva pääoma			176 150 224	191 858 622
Takaukset osakkuusyhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	0	0	0	0
Jäljellä oleva pääoma	0	0	0	0
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 447 000	3 447 000	1 447 000	3 447 000
Jäljellä oleva pääoma	98 224	198 186	98 224	198 186

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	Kaupunki	
	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	318 371 239	305 650 221
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	209 467	196 366
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	0	0

30. MUUT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Sopimusvastuut				
Muut sopimusvastuut	12 784 738	2 254 739	9 432 782	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	300 000	0	300 000	0
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet	4 803 000	0	4 803 000	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	1 160 000	0	1 160 000	0
Sitoumukset avustukseen	224 356	0	224 356	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	224 356	0	224 356	0
Hankkeiden omarahoitusvastuu	763 492	0	763 492	0
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset	12 769 000	0	12 769 000	0
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	9 554 500	0	9 554 500	0
Sopimusvastuut yhteensä	31 344 586	0	27 992 630	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	30 199 534	31 762 694	6 103 581	3 450 954
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	1 850 000	0	1 850 000	0

Kunnan johdannaissopimukset 31.12.2019

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

Kaupungin lainakanta 31.12.2019 on 297 milj. euroa, josta pitkäaikaista kiinteäkorkoista lainaa on 29,36 milj. euroa ja pitkäaikaista vaihtuvakorkoista 79,97 milj. euroa. Aktiivisia johdannaissopimuksia oli 154,6 milj. euroa, lainakannan suojausaste oli 70,9 % (laskettu ilman konsernitilivelkaa).

Aktiiviset johdannaissopimukset	Sopimuskausi	Nimellispääoma 1000 €	Markkina-arvo 31.12.2019 1000 €	Kaupunki maksaa	Kaupunki vastaanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, 67419 Koronvaihtosopimus on tehty lainan 15476/11 suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoinen laina kiinteäkorkoisiksi. Koronvaihtosopimuksen ja lainan lyhennykset, korkopäivän ja korontarkistukset ovat yhteneviä.	25.11.2011 - 25.11.2021	4 600,00	-91,00	Kiinteää korkoa 1,33 %	3 kk euribor	Kuntarahoitus Oyj
Koronvaihtosopimus, 1935113. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 05.12.2028 ja 05.12.2038, purkuoikeuden käyttöön vaikuttaa sen hetkinen korkotilanne.	05.12.2018 - 04.12.2048	70 000,00	-43 584,00	Ensimmäiset 5 vuotta kiinteää korkoa 1,26 % ja sen jälkeen 25 vuotta kiinteää korkoa 3,16 %	3 kk euribor	Nordea Bank Abp
Koronvaihtosopimus, 1709429. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 11.12.2028 ja 11.12.2038, purkuoikeuden käyttöön vaikuttaa sen hetkinen korkotilanne.	13.12.2018 - 13.12.2048	80 000,00	-37 172,00	Kiinteää korkoa 2,291 %	3 kk euribor	Swedbank AB
Yhteensä		154 600,00	-80 847,00			

Ei-aktiiviset johdannaissopimukset	Sopimuskausi	Nimellispääoma 1000 €	Markkina-arvo 31.12.2019 1000 €	Kaupunki maksaa	Kaupunki vastaanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, 1030472091 Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi.	25.11.2021 - 30.04.2028	55 000,00	-9 932,00	Kiinteää korkoa 2,881 %	3 kk euribor	Danske Bank Oyj
Yhteensä		55 000,00	-9 932,00			
Kaikki sopimukset yhteensä		209 600,00	-90 779,00			

Sähköjohdannaiset Kotkan Energia

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

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

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

SÄHKÖJOHDANNAISET 2019

	2019	2018
	Käypä arvo, 1000	Käypä arvo, 1000
	eur.	eur.
	Alle 1 v	Alle 1 v
Ostettu	-89,3	518,2
Myyty	-3,6	-418,5
Yhteensä	-93,0	99,7
	Käypä arvo, 1000	Käypä arvo, 1000
	eur	eur.
	Yli 1 v	Yli 1 v
Ostettu	122,6	375,6
Myyty	0,0	5,3
Yhteensä	122,6	380,9
Kaikki yhteensä	29,7	480,6

Päästöoikeussopimukset

Kotkan Energia

Yhtiö käyttää päästöoikeuksia omaan tuotantonsa. Oikeudet, joita ei tarvita omaa tuotantoa varten, voidaan myydä määritettyjen toimintaperiaatteiden mukaisesti. Päästöoikeuksien ostot ja myynnit kirjataan suoriteperusteisesti.

	2019	2018
Päästöoikeusrekisterissä 1.1.2019 (tonnia)	143 672	143 672
Myönnettyt ilmaiset päästöoikeudet	54 250	60 547
Myydyt päästöoikeudet EUA	0	20 000
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt edelliseltä kaudelta	57 457	56 363
Päästöoikausalijäämä/ylijäämä (-/+) kuluva vuosi	-3 207	-15 816
Sisäinen siirto	59 057	-5 614
Päästöoikeusrekisterissä 31.12.2019	178 122	122 242
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt *)	52 800	57 457
Päästöoikeuksien saldo 31.12.2019	125 322	64 785

*) Toteutuneet hiilidioksidi päästöt vuodelta 2019 ovat todentamatta. Vuoden 2019 päästöt palautetaan huhtikuussa 2020

Kotkan Energia Oy:lle on myönnetty kaudelle 2013 - 2020 ilmaisia päästöoikeuksia 521 577 tonnia.

Koronvaihtosopimukset
Kotkan Energia

Yhtiö suojaa rahoituskulujaan hyväksytyyn riskipolitiikan mukaisesti korkojohdannaisilla. Sopimukset arvostetaan tilinpäätöshetken markkina-arvoon. Suojaamistarkoituksessa tehtyjen sopimusten tulos kirjataan suojauksen kohteesta realisoituvia kuluja vastaan seuraavilla tilikausilla.

	31.12.2019	31.12.2018
Koron- ja valuutanvaihtosopimukset (suojaaja lainoja)	(1000€)	(1000€)
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	15 969	18 024
Käypä arvo	-1 811	-1 889
Koron- ja valuutanvaihtosopimukset (suojaaja leasing sopimuksia)		
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	25 381	27 499
Käypä arvo	-5 006	-5 061

HaminaKotka Satama Oy

Tilikauden päättyessä voimassa olleilla koronvaihtosopimuksilla on suojattu vaihtuvakorkoisten pankkilainojen korkovirtoja.

	2019	2018
Koronvaihtosopimus, (sopimus voimassa 31.5.2023 asti)	(1000€)	(1000€)
Nimellismäärä	3 500	5 000
Markkina-arvo	-39	-38

Cursor Oy

Koronvaihtosopimus (sopimus voimassa v. 2020 asti)		
Nimellismäärä	3 200	3 400
Markkina-arvo	-73	-174

Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Kymijoen ravintopalvelut Oy:llä on korkosuojaus-sopimus korkoriskistä suojautumiseksi.

	2019	2018
Korkosuojaus-sopimus (sopimus päättyy 2027, suojausaste 100%)		
Nimellismäärä	6 471	
Markkina-arvo	-325	
Korkosuojaus-sopimus (sopimus päättyy 12.11.2019, suojausaste 6%)		
Nimellismäärä		444
Markkina-arvo		-9
Korkosuojaus-sopimus (sopimus alkaa 12.11.2019, suojausaste 100%)		
Nimellismäärä		6 471
Markkina-arvo		-126

31. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.

Henkilöstömäärä, Kotkan kaupunki ja Kymenlaakson pelastuslaitos 2017-2019

Lähteet: 2017-18 osalta Cognos, vuoden 2019 osalta HR Saaga. Henkilöstömäärä laskettu vuoden kaikkien kuukausien keskiarvona.

	2017	2018	2019	2018-2019
Kotkan Kaupunki	3041	3 031	1 784	-1 247
Kymenlaakson pelastuslaitos	294	290	263	-27
Yhteensä	3 335	3 321	2 047	-1 274

Henkilöstön keski-ikä, keskimääräinen palvelusaika ja henkilöstömäärä. Tilanne joulukuussa 2019, Kotkan kaupunki vastuualueittain.

Lähde: HR Saaga, henkilöstön läpileikkaus Kotkan kaupungin vastuualueilta ja yksiköistä, joulukuu 2019.

HUOM: tukityöllistettyjä koskevat tiedot esitetty henkilöstöasioiden yksikön yhteydessä

	Keski-ikä			Keskimääräinen palvelusaika		Henkilöstömäärä		
	Vakituiset	Määräaik.	Yht.	Vakituiset	Määräaik.	Vakituiset	Määräaik.	Yht.
Opetustoimen vastuualue	46	43	45	12,20	5,40	458,7	125,2	584,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	48	37	46	17,00	4,40	310,5	64,0	374,5
Teknisten palvelujen vastuualue	52	43	51	16,80	3,10	310,8	41,5	352,3
Kulttuurin vastuualue	51	42	50	16,60	2,70	56,8	7,5	64,3
Hyvinvoinnin ja terv.huollon vastuualue	47	36	45	9,10	2,90	43,3	10,0	53,3
Henkilöstöasioiden yks. ja tukityöllistetyt	55	56	56	22,10	4,90	11,4	31,9	43,3
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	53	42	52	18,20	1,90	35,0	3,0	38,0
Hallintoyksikkö	52	39	51	22,70	1,60	24,6	3,5	28,1
Ympäristöpalvelujen yksikkö	50	29	46	15,60	1,80	20,8	6,0	26,8
Talousyksikkö	50	37	47	14,90	2,10	14,5	4,0	18,5
Nuorisotyön yksikkö	38	36	37	6,30	2,70	14,0	3,5	17,5
Liikuntapalveluiden yksikkö	39	24	38	9,40	3,80	9,0	1,0	10,0
Kaupunkikeh. ja viestinnän toim.yks.	49	39	48	8,70	0,10	5,0	0,2	5,2

32. HENKILÖSTÖKULUT

	Kaupunki	
	2019	2018
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	92 676 609	150 538 502
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	865 500	858 336
Henkilöstökulut yhteensä	93 542 109	151 396 837

33. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	Kaupunki	
	2019	2018
Kokoomus/Kotka	20 329	20 612
Keskusta/Kotka	1 198	1 578
Kotkan Vihreät	11 801	11 030
Vasemmisto/Kotka	8 447	9 496
Suomen Kristillisdemokraatit	1 706	2 621
SDP/Kotka	29 318	28 206
SDP/Virolahti	36	41
Keskusta/Virolahti	14	48
Keskusta/Miehikkälä	143	176
SDP/Pyhtää	155	170
Keskusta/Hamina	23	41
SDP/Hamina	164	91
Kotkan Perussuomalaiset	3 386	3 359
Kokoomusnaiset/Hamina	219	163
Kokoomus/Kaakkois-Suomi	32	89
SDP/Kaakkois-Suomi	135	258
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	77 104	77 977

34. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	Kaupunki	
	2019	2018
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastus	24 518	16 385
Tilintarkastajan muut toimeksiannot	0	0
Veroneuvonta	0	0
Muut palvelut	39 174	0
BDO		
Tilintarkastus	0	16 542
Tilintarkastajan muut toimeksiannot	0	0
Veroneuvonta	0	0
Muut palvelut	0	0
Palkkiot yhteensä	63 692	32 928

5 LIIKELAITOSTEN TILINPÄÄTÖKSET

5.1 Liikelaitosten tulos, tase ja rahoituslaskelma sekä liitetiedot


KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
Liikevaihto	18 936 815,31	20 473 113,24
Liiketoiminnan muut tuotot	988 020,21	776 858,28
Tuet ja avustukset	976 924,82	769 202,81
Muut toimintatuotot	11 095,39	7 655,47
	<u>19 924 835,52</u>	<u>21 249 971,52</u>
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:		
Ostot tilikauden aikana	-1 757 581,57	-2 001 537,97
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0,00	574,59
Palvelujen ostot	-3 058 764,07	-2 757 671,33
	<u>-4 816 345,64</u>	<u>-4 758 634,71</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-9 271 586,37	-10 348 525,51
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 482 570,50	-1 748 998,69
Muut henkilösivukulut	-270 838,91	-228 931,26
	<u>-11 024 995,78</u>	<u>-12 326 455,46</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman muk. poistot	-1 061 746,81	-1 081 876,92
Liiketoiminnan muut kulut	-3 419 316,76	-3 116 812,71
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-397 569,47	-33 808,28
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2 066,99	630,58
Muut rahoituskulut	-983,48	-243,31
	<u>1 083,51</u>	<u>387,27</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-396 485,96	-33 421,01
Tuloslaskelman tunnusluvut	2019	2018
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-6,55	-0,52
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-6,95	-0,54
Voitto, %	-2,09	-0,16

TASE	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	11 411,48	17 117,22
Koneet ja kalusto	4 121 633,03	4 831 912,87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>1 575 692,68</u>	<u>775 613,23</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	5 708 737,19	5 624 643,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	238 895,51	638 037,37
Saamiset kunnalta	2 413 665,58	3 207 127,40
Muut saamiset	402 480,31	397 285,93
Siirtosaamiset	<u>1 104 777,79</u>	<u>732 190,31</u>
Lyhytaikaiset saamiset yht.	4 159 819,19	4 974 641,01
Rahat ja pankkisaamiset	461 406,18	147 635,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	4 621 225,37	5 122 276,44
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>10 329 962,56</u>	<u>10 746 919,76</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Edell.tilik. ylijäämä/alijäämä	5 899 487,69	5 932 908,70
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	<u>-396 485,96</u>	<u>-33 421,01</u>
OMA PÄÄOMA YHT.	5 503 001,73	5 899 487,69
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	167 680,00	120 000,00
Ostovelat	2 152 369,91	1 973 642,83
Korottomat velat kunnalta	470 739,56	210 570,35
Muut velat	463 373,60	610 106,16
Siirtovelat	<u>1 572 797,76</u>	<u>1 933 112,73</u>
VIERAS PÄÄOMA YHT.	4 826 960,83	4 847 432,07
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>10 329 962,56</u>	<u>10 746 919,76</u>
Taseen tunnusluvut	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	54,2	55,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	-26,0	26,1
Velat ja vastuut/Käyttötulot, %	-26,0	26,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	5 503	5 899
Lainakanta 31.12., 1 000 €	471	211
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	470 740	210 570
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

RAHOITUSLASKELMA	2019	2018	
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä/-alijäämä	-397 569,47	-33 808,28	
Poistot	1 061 746,81	1 081 876,92	
Rahoitustuotot/-kulut	1 083,51	387,27	
Muut tulorah. korj.erät	-7 500,00	-1 716,45	1 046 739,46
	<u>657 760,85</u>	<u>-1 716,45</u>	
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 145 840,68	-1 193 057,76	
Rah.osuudet investointimenoihin	0,00	172 429,80	
Pysyvien vast.hödyk.luov.tulot	7 500,00	1 716,45	-1 018 911,51
	<u>-1 138 340,68</u>	<u>1 716,45</u>	
Toiminnan ja investointien rahavirta	-480 579,83		27 827,95
Rahoituksen rahavirta			
Muut maksuvalm. muutokset			
Saamisten muutos kunnalta	793 461,82	1 498 570,65	
Saamisten muutos muilta	21 360,00	35 300,80	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	260 169,21	-613 566,08	
Korottomien velkojen muutos muilta	-280 640,45	-948 133,32	-27 827,95
	<u>794 350,58</u>	<u>-948 133,32</u>	
Rahoituksen rahavirta	794 350,58		-27 827,95
Rahavarojen muutos	313 770,75		0,00
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	461 406,18	147 635,43	
Rahavarat 1.1.	147 635,43	147 635,43	0,00
	<u>313 770,75</u>	<u>147 635,43</u>	

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 		
5 vuodelta, 1 000 €	-246	405
Investointien tulorahoitus, %	58,1	102,7
Laskennallinen lainanhoitokate	11,1	39,5
Lainanhoitokate	-1,4	-5,0
Kassan riittävyys, pv	-3	-0,9
Quick ratio	1,0	1,1
Current ratio	1,0	1,1

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

1. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Liikelaitos	
	2019	2018
Kymenlaakson pelastuslaitos		
Hallinto	1 129 118,66	886 479,26
Pelastustoiminta	13 871 793,20	13 935 987,25
Öljyntorjunta	4 044,88	62 503,88
Kiinteistövuokrat	2 780 653,92	2 706 733,52
Sairaankuljetus	1 960 902,26	3 476 684,13
Riskienhallinta	178 322,60	181 583,48
	19 924 835,52	21 249 971,52

2. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYYNTIVOITOT JA -TAPPIOT

	Liikelaitos	
	2019	2018
Muut toimintatuotot		
Myyntivoitot käytöstä poistetuista ajoneuvoista	7 500,00	1 716,45

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3. PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

Aineelliset hyödykkeet

	Rakennukset		Koneet ja kalusto		Ennakkomaksut ja kesken-eräiset hankinnat		Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	17 117,22	4 831 912,87	775 613,23				5 624 643,32
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	1 145 840,68				1 145 840,68
Siirrot erien välillä	0,00	345 761,23	-345 761,23				0,00
Tilikauden poisto	-5 705,74	-1 056 041,07	0,00				-1 061 746,81
Poistamaton hankintameno 31.12.	11 411,48	4 121 633,03	1 575 692,68				5 708 737,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 411,48	4 121 633,03	1 575 692,68				5 708 737,19

4. KUNNAN LIKELAITOKSEN SAAMISET KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ

	2019		2018	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	200,00	0,00	863,00
Yhteensä	0,00	200,00	0,00	863,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	8 590,40	0,00	125 066,80
Yhteensä	0,00	8 590,40	0,00	125 066,80
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	100,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	100,00	0,00	0,00

5. LYHYTAIKAISET SAAMISET

Saamiset kunnalta	Liikelaitos	
	2019	2018
Konsernitilisaamiset	2 413 665,58	3 207 127,40
	2 413 665,58	3 207 127,40

6. MUUT LYHYTAIKAISET SAAMISET

	Liikelaitos	
	2019	2018
Myyntisaamiset	231 460,60	591 490,11
Muut saamiset, ALV-saaminen	402 480,31	397 285,93
Muut siirtosaamiset	6 097,79	2 190,31
	640 038,70	990 966,35

7. SIIRTOSAAMISET

Lyhytaikaiset siirtosaamiset	Liikelaitos	
	2019	2018
Työterveyshuollon saatavat	49 000,00	30 000,00
Öljysuojarahaston saatavat	762 000,00	580 000,00
Palosuojarahaston saatavat	287 680,00	120 000,00
	1 098 680,00	730 000,00

8. OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Oman pääoman erien lisäykset ja vähennykset tilikauden aikana.

	Liikelaitos	
	2019	2018
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 1.1.	5 899 487,69	5 932 908,70
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 31.12.	5 899 487,69	5 932 908,70
Tilikauden yli - / alijäämä	-396 485,96	-33 421,01
Oma pääoma yhteensä 31.12.	5 503 001,73	5 899 487,69

9. KUNNAN LIIKELAITOKSEN VELAT KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTEISÖILLE

	2019		2018	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	10 168,85
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	10 168,85
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat	0,00	83 372,36	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	83 372,36	0,00	0,00

10. LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

Velat kunnalle	Liikelaitos	
	2019	2018
Lainat kunnalta	470 739,56	210 570,35
Ostovelat	212 797,43	482 007,20
	683 536,99	692 577,55

	Liikelaitos	
	2019	2018
Saadut ennakot	167 880,00	120 000,00
Ostovelat	2 110 405,57	1 488 360,68
Muut velat	463 373,60	610 106,16
	2 741 659,17	2 218 466,84

11. SIIRTOVELKoihin sisältyvät oleennaiset erät

	Liikelaitos	
	2019	2018
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 572 797,76	1 868 880,25
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 572 797,76	1 868 880,25

12. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstö **191**

LEASING - VASTUUT 31.12.2019

	seuraavan 12 kk leasing-vastuut	vuosien 2020- leasing vastuut
Siemens Financial Services AB	14 880,00	29 760,00
Grenkeleasing Oy	3 655,26	7 310,52

5.2 Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		ELIMINOINNIT		KOKONAI- TARKASTELU
	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	TULOSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ
Myyntituotot	19 903	18 671	-73	-5 045	33 456
Maksutuotot	4 739	266	0	-9	4 996
Tuet ja avustukset	3 317	977	0	0	4 294
Muut toimintatuotot	39 528	11	0	-1 121	38 419
Valmistus omaan käyttöön	2 257	0	0	0	2 257
TOIMINTATUOTOT	69 744	19 925	-73	-6 175	83 421
Henkilöstökulut	-81 652	-11 025	0	0	-92 677
Palvelujen ostot	-255 732	-3 059	5 115	0	-253 676
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 663	-1 758	71	0	-17 349
Avustukset	-8 503	-19	1	0	-8 521
Muut toimintakulut	-19 105	-3 401	1 060	0	-21 446
TOIMINTAKULUT	-380 655	-19 261	6 248	0	-393 668
ULK. TOIMINTAKATE	-310 912	664	6 175	-6 175	-310 247
Sisäiset tuotot	40 818	0	0	0	40 818
Sisäiset kulut	-40 818	0	0	0	-40 818
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-310 912	664	6 175	-6 175	-310 247
Verotulot	218 060	0	0	0	218 060
Valtionosuudet	112 480	0	0	0	112 480
Verotulot ja valtionosuudet	330 540	0	0	0	330 540
Korkotuotot	1 732	0	0	0	1 732
Muut rahoitustuotot	3 277	2	0	0	3 279
Korkokulut	-983	0	0	0	-983
Muut rahoituskulut	-3 388	-1	0	0	-3 389
Rahoitustuotot ja -kulut	638	1	0	0	639
VUOSIKATE	20 267	665	6 175	-6 175	20 932
Poistot ja arvonalentumiset	-20 585	-1 062	0	0	-21 647
Poistot ja arvonalentumiset	-20 585	-1 062	0	0	-21 647
Satunnaiset tuotot ja kulut	586	0	0	0	586
Poistoeron muutos/sumun ylittävät poi	271	0	0	0	271
Tilinpäätöstilit	857	0	0	0	857
TULOS	538	-396	6 175	-6 175	142
Ylijäämä / Alijäämä	538	-396	6 175	-6 175	142

5.3 Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		ELIMINOINNIT		KOKONAIS-TARKASTELU
	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	KAUPUNKI	LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	RAHOITUSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	20 267	665	6 175	-6 175	20 932
Satunnaiset erät, netto	586	0	0	0	586
Tulorahoituksen korjauserät	-4 188	-8	0	0	-4 195
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-40 099	-1 146	0	0	-41 245
Rahoitusosuudet investointeihin	1 457	0	0	0	1 457
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 368	8	0	0	5 376
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO	-16 609	-481	6 175	-6 175	-17 089
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-97	0	0	0	-97
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-29 246	0	0	0	-29 246
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 469	0	3 207	0	4 677
Oman pääoman muutokset	15 197	0	0	0	15 197
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutos	24	0	0	0	24
Vaihto-omaisuuden muutos	-32	0	0	0	-32
Saamisten muutos	2 259	815	-8	-3 207	-142
Korottomien velkojen muutos	-23 243	-20	268	-260	-23 256
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-50 278	314	9 642	-9 642	-49 964

6 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Luettelot ja selvitykset

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä niiden säilytystavoista

Kirjanpitokirjat

Tasekirja	sidottu
Tase-erittelyt	arkistomappi (1-3)
Pääkirja	sähköinen arkistointi
Päiväkirja	sähköinen arkistointi

Tositelajit

Myyntitositelajit	RV (laskut), AB (peruutukset), ZA (tasaustositteet), M2 (tontinvuokrat), ZP (viitesuoritukset), DZ (manuaalisuoritukset) DA (Effica maksusuorituksen peruutus) sähköinen arkistointi M1 (sairaankuljetus-myyntilaskuliittymä Kymenlaakson pelastuslaitos) paperinen arkistointi
Ostotositelajit	KR (tilauksettomat laskut), KG (hyvityslaskut), KZ (manuaalimaksut ja tasaustositteet) RE (tilaukselliset laskut), KY (Ostolaskut YPH), KA (Ostolaskun peruutus) sähköinen arkistointi
Varastotositelajit	WA (tavaran luovutus), WE (tavaran vastaanotto), WI (inventointitositteet), WL (varastosta otto / toimitus), KP (tilien ylläpito) sähköinen arkistointi
Kassatositelajit	ZV (kassanhallinta), ZK (palvelukassa) paperinen arkistointi
Muistiotositelajit	SA (muistiotositteet), AB (peruutus ja tasaustositteet), ZA (tilinavaus) paperinen ja sähköinen arkistointi
Palkkatositelajit	L1(palkkatositteet) sähköinen arkistointi
Käyttöomaisuuden tositelajit	AA (käyttöomaisuuskirjaukset), AB(peruutukset), AF(poistokirjaukset) paperinen arkistointi
Muut kirjanpidon liittymät	K1 (Konekeskus), paperinen/sähköinen arkistointi K3 (Koki tilavuokrat), paperinen arkistointi K4 (Koki sis.vuokrat), paperinen arkistointi K5 (Populus-matkalaskut), sähköinen arkistointi K7 (CRM lainanhallinta), sähköinen arkistointi

7 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

KOTKAN KAUPUNKI

KOTKAN KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Kotkassa 23. päivänä maaliskuuta 2020



Sami Virtanen

Markku Saastamoinen



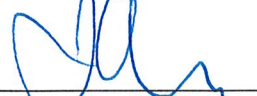
Kari Niininen



Juha Attenberg



Eeva-Liisa Frilander-Paavilainen



Lauri Eerola



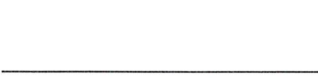
Olli Kekkonen



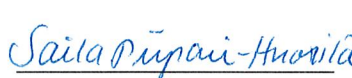
Mia Holmberg



Hanna-Kaisa Lähde



Joona Mielonen



Salla Piipari-Huovila



Irma Rajantie



Pirjo Tujula



Antti Hyyryläinen



Esa Sirviö
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kotkassa 20 päivänä toukokuuta 2020

BDO Audiator Oy



Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT