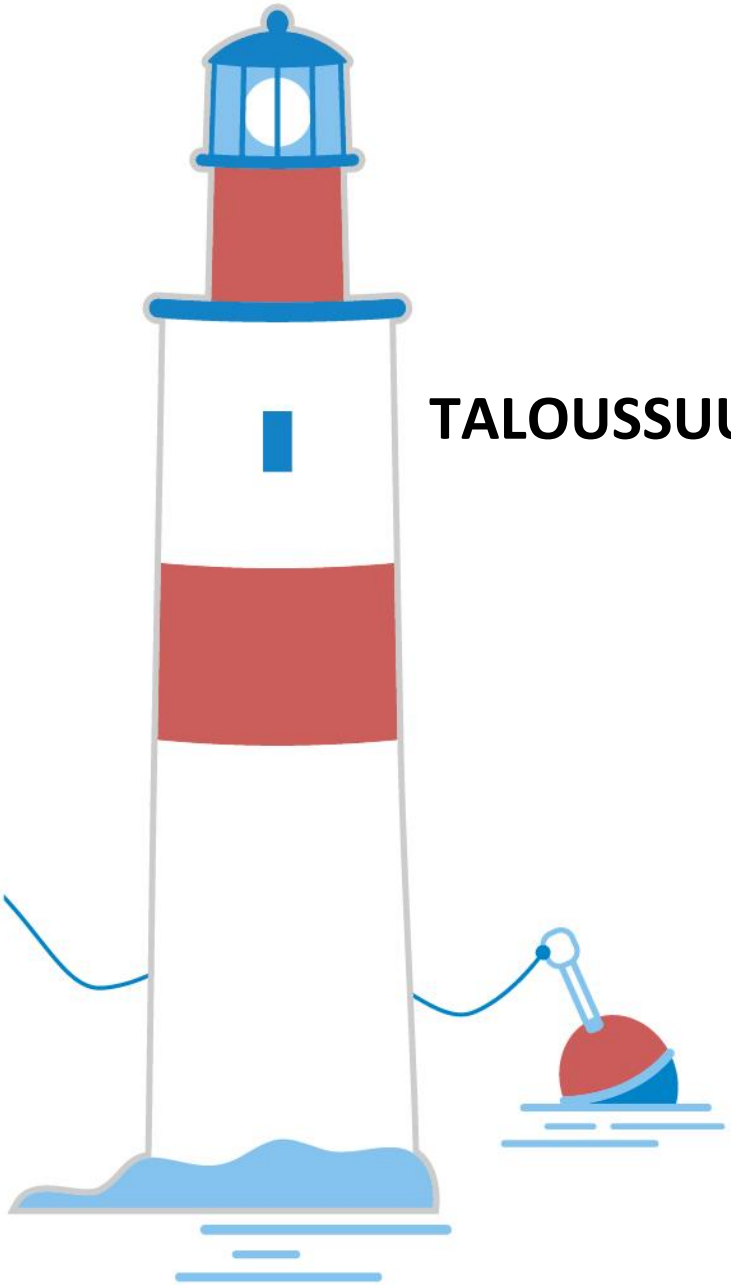


TALOUSARVIO 2021
TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023

KV 16.11.2020

SISÄLLYSLUETTELO

1 ESIPUHE 5

2 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT 7

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

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT 11

3.1 Toimintaympäristön muutokset 11
3.2 Talousarvion valmistelu 11
3.3 Toimintakatteen muutos 12
3.4 Toimintatuotot 14
3.5 Toimintakulut 14
3.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät 15
3.7 Poistot ja tilinpäätöserät 17
3.8 Taloussuunnitelman laadinta 19
3.9 Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella 20
3.10 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella 21
3.11 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella 22
3.12 Henkilöstösuunnitelma 23
3.13 Investoinnit 24
3.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto 25
3.15 Alijäämän kattaminen 26

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE 27

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

5 TALOUSARVION SITOVUUS 28

5.1 Talousarvion seuranta ja raportointi 31

6 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI 32

6.1 Luottamushenkilöorganisaatio 32

7 Kotka-konserni 2020 33

8 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET TALOUSARVIOKAUDELLE 35

8.1 Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta 35
8.1.1 Kotkan Kaupunginteatteri Oy 35
8.1.2 Kotka Maretarium Oy 37
8.1.3 Kymenlaakson Orkesteri Oy 39
8.1.4 Kotkan tapahtumakeskus Oy 41
8.2 Energia- ja logistiikkaliiketoiminta 43
8.2.1 Kotkan Energia Oy 43
8.2.2 Kymen Vesi Oy 46
8.2.3 Kymenlaakson Vesi Oy 48
8.2.4 HaminaKotka Satama Oy 50
8.3 Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta 53
8.3.1 Kotkan Asunnot Oy 53
8.3.2 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy 56
8.3.3 Sunilan Kantola Oy 58

8.3.4 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy 60
8.4 Elinkeinopalveluliiketoiminta 62
8.4.1 Cursor Oy 62
8.5 Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt 65
8.5.1 Kymijoen Ravintopalvelut Oy 65
9 KÄYTTÖTALOUSOSA 67
10 Keskusvaalilautakunta 67
11 Tarkastuslautakunta 68
12 Kaupunginvaltuusto 69
13 Kaupunginhallitus 79
13.1 Ikäihmisten neuvosto 85
13.2 Vammaisneuvosto 86
13.3 Nuorisovaltuusto 87
13.4 Konsernipalvelualue 88
13.4.1 Hallintoyksikkö 89
13.4.2 Henkilöstöasioiden yksikkö 93
13.4.3 Talousyksikkö 96
13.5 Ympäristölautakunta 100
14 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot 107
14.1 Elinvoimalautakunta 107
14.1.1 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö 108
14.1.2 Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut 112
14.1.3 Kaupunginkirjasto 116
14.1.4 Kymenlaakson museo 120
14.2 Kaupunkirakennelautakunta 124
14.2.1 Kaupunkisuunnittelu 125
14.2.2 Tekniset palvelut 130
14.3 Hyvinvointilautakunta 137
14.3.1 Opetustoimi 138
14.3.2 Varhaiskasvatus 145
14.3.3 Nuorisotyö 156
14.3.4 Liikuntapalvelut 161
14.3.5 Hyvinvointi ja terveys 165
15 INVESTOINTIOSA 172
15.1 Konsernipalvelualueen investoinnit 172
15.1.1 Kaupunginhallitus 172
15.1.2 Ympäristölautakunta 173
15.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit 174
15.2.1 Elinvoimalautakunta 174
15.2.2 Kaupunkirakennelautakunta 176
15.2.3 Hyvinvointilautakunta 182
15.3 Investointien yhteenveto 184
15.4 Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit 185
15.5 Leasing -rahoitteiset investoinnit 185
16 TULOSLASKELMA 186
16.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2021-2023 186

16.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain 187
16.3 Lautakuntien toimintakatteet 188
16.4 Liikelaitoksen toimintakate 189
16.5 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitos 190
16.6 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä 191

17 RAHOITUS 192

17.1 Verotulot 192
17.2 Valtionosuudet 192
17.3 Rahoitustuotot ja -kulut 192

18 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos 193

19 Kustannuspaikkarakenne 200

20 Talousarvion täytäntöönpanomääräykset 208

1 ESIPUHE

Kuluva vuosi 2020 jää varmuudella historian kirjoihin erikoisena ajankohtana maailmanlaajuisen pandemian, koronan, vuoksi. Vuoden 2019 loppupuolella alkunsa saanut epidemia levisi käytännössä joka maailman kolkkaan tämän vuoden kevään aikana. Täällä kotoisessa Suomessakin jouduimme siirtymään historiallisesti valtioneuvosoton julistamaan poikkeustilaan ja vastaavan kaltaisessa tilanteessa kotimaamme oli viimeksi ollut sotien aikaan.

Poikkeustila näkyi myös Kotkan kaupungissa ja Kotka-konsernin toiminnassa sekä sitä kautta konsernin tuottamissa palveluissa kaupunkilaisille ja muille sidosryhmille. Näin syksyllä jälkikäteen arvioiden kaupunkimme ja koko konsernimme on selvinnyt vaikeassa tilanteessa varsin mallikkaasti. Kaupungin valmiusjohtoryhmän johdolla, konserniyhtiöiden johtajistolla sekä päättäjien reilulla sekä rohkealla tuella ja päätöksentekokyvyllä kaupunkikonserni on onnistunut varmistamaan parhaan mahdollisen palvelutuotannon jatkumisen. Luonnollisesti koko konsernin henkilöstö on ollut tässä avain asemassa ja henkilöstö onkin osoittanut erinomaista joustavuutta, mukautuvuutta sekä ryhdikkyyttä tässä haastavassa tilanteessa.

Kuluvan vuoden osalta talouden viimeisimmät ennusteet näyttävät siltä, että kaupunkimme tulee tekemään lievästi ylijäämäisen tuloksen. Toki vuosi on vielä kesken ja koronatilanne voi vaikuttaa ennusteisiin vielä negatiivisesti, mutta näkymä on silti positiivinen talouden osalta. Alueemme sosiaali- ja terveyspalveluista järjestämisvastuussa olevan Kymsoten talouden toteumaennuste on vielä jossain määrin epävarmalla pohjalla. Kymsotella on kuitenkin merkittävä vaikutus Kotkan kaupungin osalta jo pelkästään alijäämän kattamisvarauksen myötä.

Korona pandemia jatkuu edelleen ja se ilman muuta on lisännyt haastavuuskerrointa myös tulevien vuosien taloussuunnitteluun. Korona vaikuttaa kaupunkikonserniin suoraan ja montaa eri kautta myös välillisesti merkittävällä tavalla. Näiden kaikkien yhteisvaikutusta on vaikea ja osin mahdotonta ennustaa, koska vaikutukset vaihtelevat niin paikallisesti kuin maanlaajuisesti sekä globaalisti. Talousarviota vuodelle 2021 ja taloussuunnitelmavuosia 2022 - 2023 on rakennettu uusimpien tietojen valossa käyttäen kaikkea sitä informaatiota, joka on ollut käytettävissä ja joista on joko saatu tai voitu tuottaa kuntakohtaisia ennusteita.

Joka tapauksessa nyt käsiteltävän talousarvion pohjalla on viime vuonna tehty ja kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma henkilöstösuunnitelmineen. Vuoden 2019 tilinpäätöksen jälkeen kaupungin taseessa on kertynyttä ylijäämää noin 9,1 miljoonaa euroa. On kuitenkin syytä pitää mielessä, että taseen ylijäämä syntyi pitkälti viime vuoden tilinpäätöksessä tehdyn korjauskirjauksen johdosta. Toisaalta on hyvä myös muistaa fakta, että talouden tasapainottamisen toimenpideohjelman noudattaminen johti kaupungin tuloslaskelman ylijäämäiseen lopputulemaan. On kuitenkin enemmän kuin perusteltua, että noudatamme edelleen hyväksyttyä talouden tasapainottamisen toimenpideohjelmaa, koska talouden haasteet ovat olemassa edelleen.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 3.8.2020 (203 §) talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021 - 2023 laadintaperiaatteet. Tällöin talousarviokehys näytti johtavan lopputulemaan, jossa tilikauden alijäämäksi syntyisi noin -1,5 miljoonaa euroa. Toimielinkohtaisen valmistelun jälkeen kaupunginhallitus käsitteli kehystä kokouksessaan 7.9.2020 (249 §) ja tuolloin mukana oli myös alustava investointilistaus. Tässä vaiheessa kehys näytti lopputulemana noin -1,7 miljoonan euron alijäämää.

Investointien osalta suunnitelma on laadittu taloussuunnittelukautta pitemmäksi ajanjaksoksi viidelle vuodelle käsittäen vuodet 2021 - 2025. Valmistelun ja painopisteiden valinnan tueksi valtuustoryhmiä pyydettiin ottamaan kantaa investointiohjemaan sisällön ja hankkeiden aikataulutuksen osalta. Kaupunginhallitus piti investoinneista erikseen iltakoulun 5.10.2020, jossa valtuustoryhmät toivat omat ajatuksensa esille.

Valmisteluprosessin tuloksena kaupunginjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2021 johtaa kokonaisuudessaan hyvin lähelle nollatulosta eli on tässä mielessä tasapainossa. Esityksen mukaan tuloslaskelma päätyy noin 0,15 miljoonan euron ylijäämään. Tasapainoisen esityksen pohjalla on edellä mainittu talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma, valtion budjettiriihessä sovitut kunnille kohdistuvat koronatuet sekä paljon muita pienempiä tekijöitä. Valtion koronatukipaketissa on merkittäviä tulosta parantavia elementtejä niin valtionosuuksien puolella kuin myös verotulojen puolelle, jossa erityisesti yhteisöveron kuntien jako-osuuden kasvattaminen näyttäytyy positiivisella tavalla.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen on sisällytetty investointien kohdalla valtuustoryhmien enemmistön ajatukset merkittävien kouluinvestointien aikaistamisesta ja yhdenaikaisesta toteuttamisesta erityisesti Karhulan keskustan koulun sekä Hakala-Rauhala koulun osalta. Investointiohjelmassa eikä kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä oteta vielä kantaa mainittujen investointien lopullista toteuttamismallia, vaan mallit ratkaistaan hankesuunnittelun yhteydessä tai niiden valmistuttua. Nämä kouluinvestoinnit ovat esitetty normaaleina taseinvestointeina, jotta investointikokonaisuus on esillä yksinkertaisella tavalla kaikille. Investointien osalta kaupungin tulee tehdä vielä tarkempaa jat-

kopohdintaa, koska niiden kokonaistaso viidelle vuodelle voi johtaa taloudellisesti kestämättömään tilanteeseen. Talousarviovuoden bruttoinvestoinnit ovat noin 25 miljoonaa euroa.

Valtakunnan tasolla sote-ministerityöryhmä on päässyt yksimielisyyteen sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistamisesta koko maan tasolla. Sovun mukaan vuoden 2023 alusta lukien syntyy ”Hyvinvointialueita”, joilla on tulevaisuudessa lähestulkoon kaikki sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuuseen kuuluvat asiat. Suunnitelman mukaan kuntien rooli näissä palveluissa tulee jatkossa keskittymään ennaltaehkäisevään toimintaan. Toteutuessaan tämä tarkoittaa sitä, että valtio rahoittaa hyvinvointialueiden järjestämisvastuuseen kuuluvat palvelut ja hyvinvointialueille tulee omat päätöksenteko-organisaatiot, joihin edustajat valitaan erillisillä vaaleilla. Samalla kaikkien kuntien veroprosentteja lasketaan kategorisesti myöhemmin tarkentuvalla osuudella. Kiinteistöjen osalta kunnille muodostuu erityisesti pitemmällä aikajänteellä riskejä, koska lakiehdotus lähtee siitä, että hyvinvointialueet vuokraavat 3+1 vuoden mittaisilla määräaikaisilla sopimuksilla ne kiinteistöt, jotka ovat kuntien omistuksessa ja jotka ovat tarpeellisia sote-palvelujen tuottamiseen. Myös Kotkan osalta riski kiinteistöjen kohdalla on ilmeinen. Sinällään mahdollinen muutos ei ehkä näyttäydy niin radikaalina niillä alueilla, jotka ovat jo siirtyneet laaja-alaisiin sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymämalleihin kuten esimerkiksi Kymsote.

Kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä ei ole vielä huomioitu tämän lakiesityksen mahdollista hyväksymistä. Vaikka sote-ministeriryhmä on omalta osaltaan sopinut ratkaisumallin, on siitä kuitenkin vielä matkaa lain lopulliseen hyväksymiseen. Lisäksi vasta lain mahdollisen hyväksymisen jälkeen selviää esimerkiksi kuntien veroprosenttien lopullisen leikkauksen suuruus, varmistuu tiettyjen kiinteistöjen kohtalo jne. Näin ollen taloussuunnittelukauden viimeisen vuoden 2023 ennakointi mahdollisen uudistuksen mukaisesti ei ole tässä valossa ja näillä tiedoilla vielä perusteltua eikä sitä voitaisi tehdä mitenkään luotettavalla tavalla.

Konserniyhtiöiden osalta kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä noudatettu kaavaa, jossa omistajaohjausjaosto on käynyt yhtiöittäin läpi niiden esittämät tavoitteet ja toimenpiteet. Joidenkin yhtiöiden osalta niitä on vielä tarkennettu omistajaohjausjaoston käsittelyn jälkeen. On hyvä huomata, että koronatilanne jatkuessaan vaikuttaa joihinkin konserniyhtiöihin vahvemmin kuin toisiin, mutta jollain tavalla pandemia varmuudella vaikuttaa kaikkiin.

Talousarviovuonna 2021 ja taloussuunnitelmavuosina 2021 - 2023 on odotettavissa merkittäviä alueen elinvoimaa lisääviä investointeja. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun uusi kampus alkaa rakentua kantasatamaan 2021 ja se valmistuu niin, että opetus siirtyy sinne syksyllä 2023. Fyysisesti samaan rakennuskombinaatioon alkaa rakentumaan Kotkan Tapahtumakeskus Oy, jonka on määrä olla valmis vuoden 2023 alkupuolella. Kantasatamassa on kehitteillä myös Turvapuisto konsepti, jossa toimijoina sekä yhteistyökumppaneina on iso joukko turvallisuusalan organisaatioita. Turvapuiston yhteyteen on tulossa myös matkustajaterminaali laivamatkustajille, tulli sekä rajavalvontapiste. Paimenportin risteysalueen uudelleen rakentaminen on myös lähdössä liikkeelle.

Täysin yksityisiä investointeja alueelle on myös näköpiirissä. UPM:n biojalostuslaitoksen lopullista investointipäätöstä ei ole vielä tehty, mutta usko sen toteutumiseen on edelleen vahva. Akkuklusteriteollisuuden rantautumisen eteen on tehty paljon työtä niin kaupungin kuin kehitysyhtiö Cursorin toimesta. Kaupunki on maanhankinnan ja kaavoituksen osalta edennyt niin, pitkälle, että kaupungilla on valmius vastaan ottaa akkuteollisuuden toimijoita alueellemme. Edunvalvontaan liittyvää työtä tehdään edellä mainittujen esimerkkien lisäksi myös monessa muussa kokonaisuudessa. Itäisen rantaradan edistäminen ja mahdollistaminen tulee myös olemaan jatkossa edelleen keskiössä.

Kokonaisuudessaan voimme todeta, että talouden osalta olemme kaikki yhdessä ottaneet merkittäviä askeleita parempaan tasapainoisempaan suuntaan ja vaikka korona luo epävarmuutta, niin kokonaiskuva on positiivinen. Samaan hengenvetoon on kuitenkin todettava, että koronan aikanaan hellittäessä tai poistuessa syntyy valtiollekin pakkotilanne tasapainottaa julkista taloutta. Tämä ei voi olla näkymättä silloin myöskään kuntataloudessa vaan tasapainottaminen tulee vaikuttamaan kuntatalouteen kokonaisuudessaan. Eli meidän on syytä yhdessä varautua siihen, että taloussuunnitelmavuodet 2022 ja 2023 tulevat olemaan talouden näkökulmasta erittäin vaikeita. Vaikeuksiin voimme varautua yhteisellä vahvalla asenteella ja toivomalla, että yksityisellä sektorilla olevat erittäin hyvät signaalit alkaisivat realisoitua ja toteutua suunnitelluilla tavoilla.

2 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Talouden suhdannenäkymät
Covid-19-pandemia on supistanut Suomen taloutta vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista alkuvuonna. Kyseessä on suuri yksityiseen kulutukseen ja palveluiden kysyntään kohdistuva häiriö, jolla on merkittäviä työllisyys- ja tulovaikutuksia. Talouden toipuminen tämän vuoden loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien alhaisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 % v. 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua tänä vuonna.

Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain.
Nopeimmin covid-19-epidemiasta palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % v. 2021 ja 1,7 % v. 2022.

Julkinen talous heikkenee tänä vuonna voimakkaasti.
Julkisen talouden alijäämä kasvaa 18 mrd. euroon ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Lähivuosina julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee, kun talous elpyy ja hallituksen päättämät covid-19-epidemiaan liittyvät väliaikaiset tukitoimet päättyvät. Julkinen talous pysyy kuitenkin tuntuvasti alijäämäisenä, ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.

Maailmantalous elpyy eritahtisesti.
Covid-19 -pandemia johti syvään maailmantalouden taantumaan, mutta monet indikaattorit viittaavat talouden elpymiseen kuluvan vuoden kolmannesta neljänneksestä lähtien. Maailmantalous supistuu 6,1 % tänä vuonna ja elpyy 5,5 prosenttiin ensi vuonna.
(https://vm.fi/talouden-ennusteet, Taloudellinen katsaus, Syksy 2020)

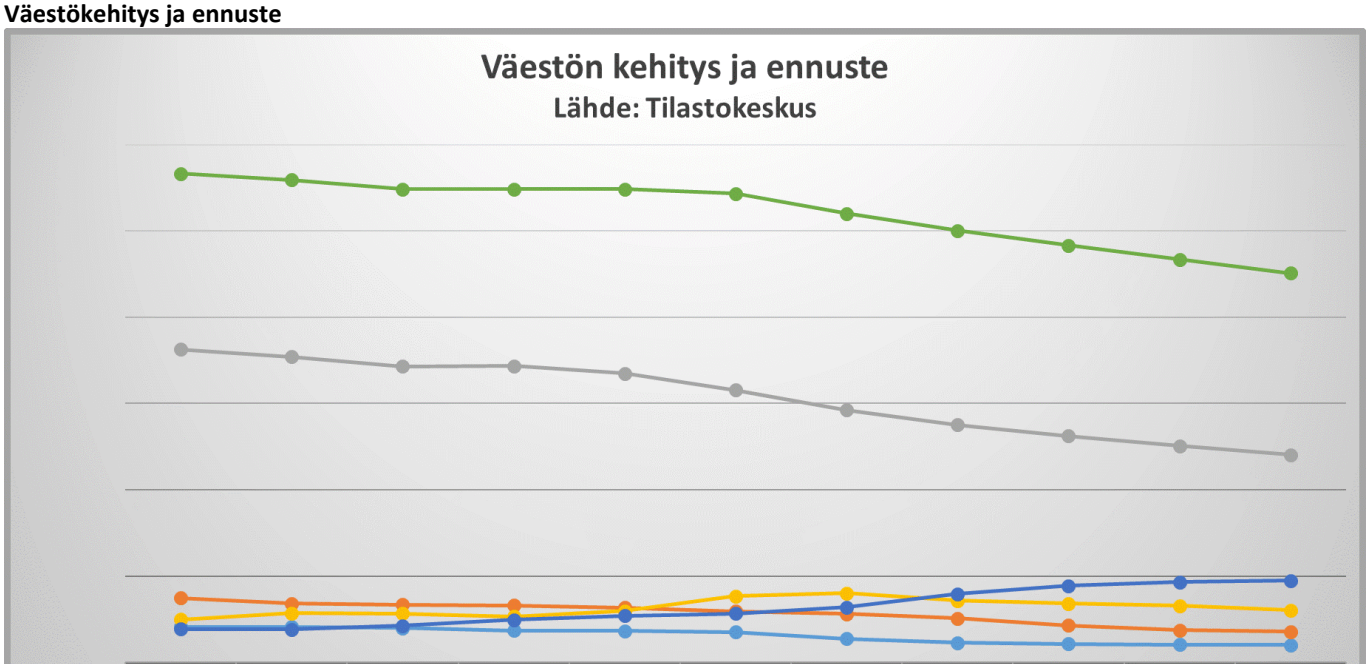
2.2 Kuntatalous

Kuntatalouden tilanne.
Kuntatalouden tunnusluvut heikkenivät vuonna 2019 Vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalouden toimintakate heikkeni noin 1,3 mrd. euroa ja vuosikate noin 0,3 mrd. euroa. Vaikka kuntien talouden keskeiset tunnusluvut heikkenivät, verorahoituksessa oli kuitenkin myönteistä kehitystä. Kuntatalouden lainakanta jatkoi kasvuaan 2,5 mrd. eurolla yhteensä 21,9 mrd. euroon. Myös kuntakonsernien vuosikate heikkeni edelleen ja lainakanta kasvoi selvästi.

Kuntatalouden haastavat näkymät.
Kuntatalouden näkymät ovat syksyllä 2020 poikkeuksellisen haastavat. Tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Lisäksi yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Hallitus on tukenut kuntia useilla toimilla vuoden 2020 aikana akuutista kriisistä selviämiseen. Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020. Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitusuraa. Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. Demografinen muutos lisäksi eriyttää erikokoisten ja olosuhteiltaan erilaisten kuntien talouskehitystä.
Valtion toimet vahvistavat kuntataloutta vuonna 2021, mutta keskipitkällä aikavälillä kuntatalous uhkaa heikentyä Valtiovarainministeriön kansantalousosaston syksyn 2020 ennusteen mukaan Suomen talouden odotetaan alkavan elpyä ja kääntyvän hitaaseen kasvuun vuonna 2021. Näkymään liittyy kuitenkin huomattavaa epävarmuutta kansainvälisen talouden kautta.
(https://vm.fi/kuntatalousohjelma, Kuntatalousohjelma 2021-2024, syksy 2020)

2.3 Kotkan kaupungin kehitys

Väestökehitys ja ennuste



	1990	1995	2000	2005	2010	2015	2020	2025	2030	2035	2040
0-6	4119	4132	3971	3665	3634	3516	2755	2288	2144	2054	2002
7-17	7442	6826	6666	6618	6338	5912	5608	5115	4269	3731	3543
18-64	36263	35437	34303	34327	33503	31569	29249	27535	26245	25073	24061
65-74	4954	5700	5660	5309	5960	7654	8005	7173	6829	6561	6028
75-	3856	3808	4246	4919	5389	5668	6382	7948	8856	9282	9468
Yht	56634	55903	54846	54838	54824	54319	51999	50059	48343	46701	45102

Kotkan väkiluku on ollut hienoisessa laskussa vuodesta 1990 vuoteen 2015. Väestö on 25 vuodessa vähentynyt noin 2300 henkilöllä. Tilastokeskuksen ennusteessa vuodelta 2019 väkiluvun lasku jatkuisi voimakkaampana aina vuoteen 2040 saakka.
(https://www.kotka.fi/kotkan-kaupunki/tietoa-kotkasta/)

Työllisyyskatsaus
Kaakkois-Suomessa oli elokuun lopussa 17 828 työtöntä työnhakijaa, mikä on 3 657 henkilöä (+26 %) enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kymenlaaksossa työttömiä oli 10 462, mikä on 1 959 henkilöä (+23 %) enemmän kuin vuosi sitten. Etelä-Karjalassa työttömien määrä oli 7 366, mikä on 1 698 henkilöä (+30 %) enemmän kuin viime vuoden elokuussa. Koko maassa työttömänä oli 329 719 henkilöä (+42 %).

Työttömistä työnhakijoista oli Kaakkois-Suomessa kokoaikaisesti lomautettuja 2 566 eli 14 % kaikista työttömistä. Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna lomautettujen määrä oli kasvanut (+2 103 henkilöä).

Kuntatasolla tarkasteltuna työttömien työnhakijoiden määrä nousi elokuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta
kaikissa kaakkoissuomalaisissa kunnissa. Työttömien määrä kasvoi eniten Kouvolassa (+1 077 henkilöä) ja Lappeenrannassa
(+946 henkilöä). Prosentuaalisesti nousu oli suurinta Taipalsaarella (+51 %) ja Luumäellä (+44 %). Kotkan vastaavat luvut olivat +470 henkilöä ja + 15 %.

Kaakkois-Suomen työttömistä työnhakijoista oli elokuun lopussa miehiä 9915 (56 %) ja naisia 7 913 (44 %). Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna miesten työttömyys nousi 26 % (+2 024 henkilöä) ja naisten 26 % (+1 633 henkilöä).

Elokuun lopussa alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli KaakkoisSuomessa 2 263, mikä on 20 % (+377 henkilöä) enemmän kuin edellisen vuoden elokuussa. Koko maassa nuorten työttömien määrä kasvoi 42 %. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä nousi edellisvuodesta kaikissa Kaakkois-Suomen seutukunnissa: Kouvolan seudulla +13 %, Kotka-Haminan seudulla +26 %, Lappeenrannan seudulla +30 % ja Imatran seudulla +2 %.
(https://www.ely-keskus.fi/web/ely/ely-kaakkois-suomi-tyollisyyskatsaukset)

2.4 Kotka 2025 -strategia

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

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

Kaupunginjohtajan päätöksellä 25.3.2019 § 26 on perustettu kaupunkistrategian poijujen mukaisesti nimetyt strategiaryhmät, joiden toimeksiantona on suunnitella tavoitteiden saavuttamiseksi tarvittavia ratkaisuja ja toimenpiteitä vuosille 2020 - 2025. Ryhmät valmistelevat sisältöjä kokonaisuutena yli toimialarajojen sekä voivat suunnitella ja käynnistää nopeita hankkeita ja kokeiluja talousarviovarausten puitteissa.

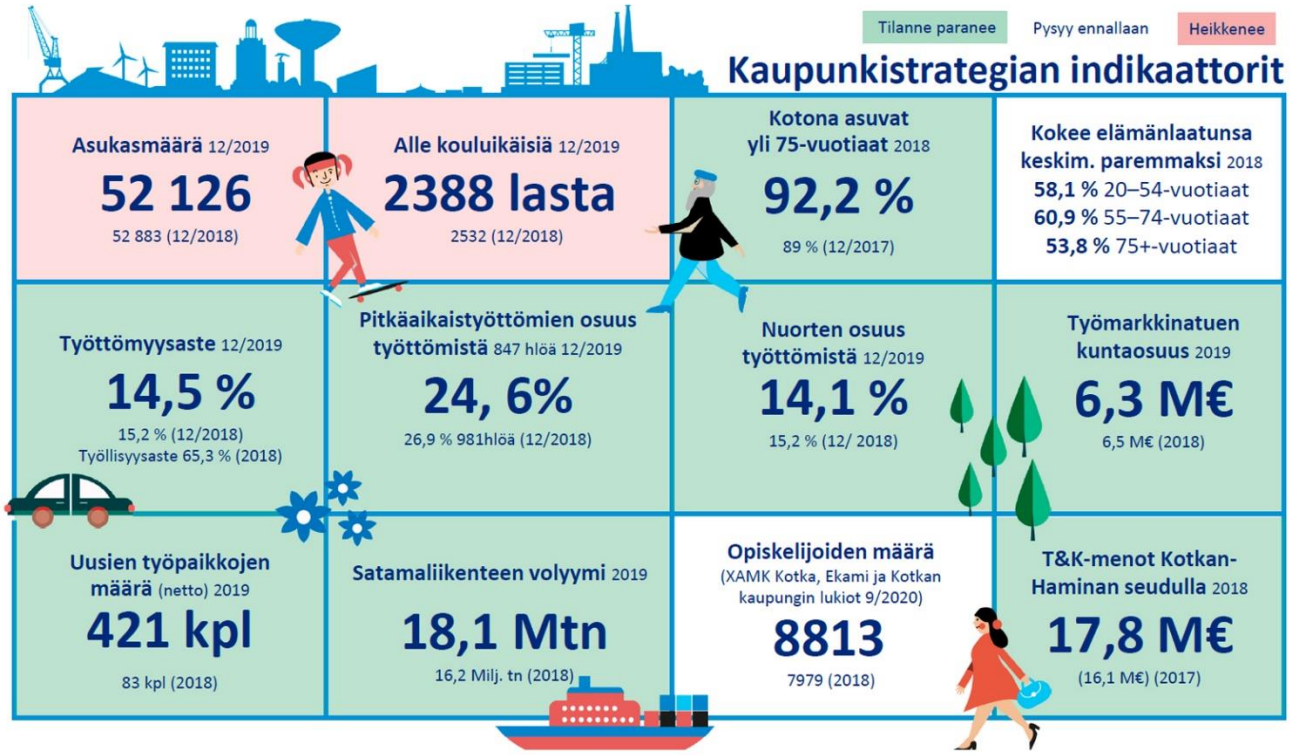
Kotka2025 strategia rakentuu kolmen poijun, Oppiva ja yrittävä Kotka, Upean elinympäristön Kotka ja Yhteinen Kotka sekä eKotka ja Kestävä talous - kokonaisuuksista. Jokaiselle näistä on omat strategiset mittarinsa. Lisäksi seurataan kaupunkitason indikaattoreita, joiden tarkoitus on kertoa monipuolisesti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

Kaupunkistrategia tarkentuu ja konkretisoituu erilaisissa toimintasuunnitelmissa kuten hyvinvointi-, elinvoima- ja henkilöstöohjelmissa. Kotka2025-strategian tavoitteisiin liittyviä tarkempia tavoitteita, toimenpiteitä ja mittareita kuvataan seuraavissa ohjelmissa:

- Kestävän liikkumisen ohjelma
- Hyvinvoiva Kotka –ohjelma
- Henkilöstöohjelma
- Kulttuurisuunnitelma
- Osallisuusohjelma
- Kotouttamisohjelma
- Omistajapoliittiset linjaukset
- Ilmasto-ohjelma
- Talouden tasapainottamisohjelma
- Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma
- Elinvoimaohjelma (valmisteilla)

Kaupunginvaltuusto päättää Kotka2025 -kaupunkistrategian päivityksen tarpeesta.

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


Tilanne paranee
Pysyy ennallaan
Heikkenee
Kaupunkistrategian indikaattorit
Asukasmäärä 12/2019
52 126
52 883 (12/2018)
Alle kouluikäisiä 12/2019
2388 lasta
2532 (12/2018)
Kotona asuvat yli 75-vuotiaat 2018
92,2 %
89 % (12/2017)
Kokee elämänlaatunsa keskim. paremmaksi 2018
58,1 % 20–54-vuotiaat
60,9 % 55–74-vuotiaat
53,8 % 75+-vuotiaat
Työttömyysaste 12/2019
14,5 %
15,2 % (12/2018)
Työllisyysaste 65,3 % (2018)
Pitkäaikaistyöttömien osuus työttömistä 847 hlöä 12/2019
24, 6%
26,9 % 981hlöä (12/2018)
Nuorten osuus työttömistä 12/2019
14,1 %
15,2 % (12/ 2018)
Työmarkkinatuen kuntaosuus 2019
6,3 M€
6,5 M€ (2018)
Uusien työpaikkojen määrä (netto) 2019
421 kpl
83 kpl (2018)
Satamaliikenteen volyymi 2019
18,1 Mtn
16,2 Milj. tn (2018)
Opiskelijoiden määrä
(XAMK Kotka, Ekami ja Kotkan kaupungin lukiot 9/2020)
8813
7979 (2018)
T&K-menot Kotkan-Haminan seudulla 2018
17,8 M€
(16,1 M€) (2017)

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

3.1 Toimintaympäristön muutokset

Valtionvarainministeriö on päivittänyt syksyllä keväällä julkaistua, vuosia 2021 - 2024 koskevaa kuntatalousohjelmaa. Kuntatalousohjelman keskeisinä huomioina esitetään vuoden 2019 kuntatalouden tilan heikkeneminen sekä vuoden 2020 useat tukitoimet kuntien talousaseman vahvistamiseksi. Heikentyneestä kuntatalouden kokonaiskuvasta huolimatta verorahoitus kehittyi kuitenkin myönteisesti.
Taloussuunnitelmaa on laadittu tilanteessa, jossa kuva tulevaisuudesta on heikko. Koronapandemian mahdollinen eteneminen vaikuttaa kuntaan monelta suunnalta. Kunnan verotulot laskevat työttömyyden seurauksena ja kunnan muissa tuotoissa on alenemaa yhteiskunnan sulkeutumisen vaikutuksesta. Toisaalta koronaepidemian hoitokustannukset kasvavat kuntayhtymässä ja todennäköinen kuntayhtymän alijäämä jää kuntien katettavaksi.
Sote-uudistuksen uusintakierrosta on valmisteltu vuodesta 2019 lähtien. Sosiaali- ja terveyden huollon ja pelastustoimen uudistusta koskevat lakiluonnokset lähtivät lausuntokierrokselle kesäkuussa 2020. Lausuntokierros on päättynyt 25.9.2020. Tavoitteena on saattaa hallituksen esitys eduskunnan käsittelyyn joulukuussa 2020. Loppuvuoden aikana selvitetään maakuntien verotusoikeus ja monikanavarahoituksen purkaminen. Rahoituksen järjestelyllä on huomattava vaikutus kuntien talouteen.

3.2 Talousarvion valmistelu

Talousarvion 2020 valmistelu on käynnistynyt Kaupunginhallituksen päätöksellä 15.6.2020. Talousarvion 2021 kehyssuunnittelun lähtökohtana oli kuluvan vuoden talousarvio. Talousarvion kesäkuun kehyslaskennassa huomioitiin kaupunginvaltuuston 11.2.2019 hyväksytyn tasapainotusohjelman tasapainotustoimenpiteiden vaikutukset. Lisäksi talousarvion kehyksessä vuodelle 2021 huomioitiin olennaiset muutokset toiminnassa suhteessa talousarviovuoteen 2020. Kesäkuun kehysvalmistelussa huomioitiin hallituksen siihen mennessä tehdyt päätökset kuluvan vuoden ja talousarviovuoden valtionosuuksien muutoksista. Verotuloennuste pohjautui viimeisimpään Kuntaliiton verokehikkoon.
Kesäkuun kokouksessa kaupunginhallitus päätti palauttaa talousarvion valmisteluun siten, että kaupunginhallitukselle esitellään ennen 3.8. kaupunginhallituksen kokousta pidettävässä tilaisuudessa vaihtoehtoiset talouden raamit nykyisellä (21,5%) ja esitetyllä pienemmällä veroprosentilla (21,0%)

Kaupunginhallitukselle esiteltiin 3.8.2020 vaihtoehtoinen talousarvio. Vaihtoehtoisen talousarvion kokonaiskuvaa tarkasteltiin keskeisten kuntatasoisten taloudellisen näkökulmien kautta. Tarkastelussa tunnistettiin, että talousarviovuoden 2021 ja taloussuunnitteluvuosien 2022-2023 meno- ja tulopuolella on tunnistettuja riskejä selvästi enemmän negatiiviseen kuin positiiviseen suuntaan. Lisäksi investointitarpeisiin vastaaminen on riittämättömällä tasolla jo nykyrakenteella. Kehykseen tehtävä kunnallisveroprosentin 0,5 % alennus olisi korostanut jo entuudestaan vaikeaa kuntatalouden tilannekuvaa merkittävästi. Lisäsäästöjen tai -tulojen rakentaminen kehykseen vaikutti olevan nykyarviolla erittäin epätodennäköistä suhteessa muutoksen aiheuttamaan tarpeeseen. Kaupunginhallitus päätti hyväksyä talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021 - 2023 laadintaperiaatteet ”KH 15.6.2020 Vuoden talousarvion ja taloussuunnitelman 2021 - 2023 valmistelu” esityksen mukaisesti.

Syyskuun toimielinkohtainen kehys valmisteltiin tilanteessa, jolloin ei ollut tietoa hallituksen esityksestä talousarviovuoden budjetiksi. Kuluvan vuoden poikkeukselliset olosuhteet heikensivät niin kuluvan vuoden kuin talousarviovuoden valtionosuuksien ja verotulojen ennustettavuutta.
Toimielimien toimintakatteet pohjautuivat talousarvioon 2020, mutta huomioiden olennaiset toiminnan muutokset mm. varastotoimintojen Kymsotelle myynnin päättyminen vuoden loppuun mennessä.
Syyskuun kehyksen henkilökustannukset muuttuivat olennaisesti kesäkuun kehysvalmistelusta. Talousarvion henkilöstömuutokset pohjautuivat henkilöstöhallinnon vastuualueiden kanssa laadittuihin henkilöstösuunnitelmaluonnoksiin ja henkilöittäin läpikäytyihin taloussuunnitteluohjelmiston laskentoihin. Henkilöstökustannuksissa huomioitiin kuntaalan virka- ja työehtosopimuksien palkankorotusvarausta 2,0 % (ilman sosiaalikustannuksia). Palkkojen sivukulujen arvioitiin kasvavan 0,6 %. Lisäksi henkilöstökustannuksissa huomioitiin kuntien palvelutuotantoon kohdistuvat lain velvoitteet. Henkilöstökustannuksia nostivat myös valtion tukieuroilla palkattavat henkilöstön lisäykset. Henkilöstö- ja muita kustannuksia vastaavat tukieurot sisältyivät toimintatuottoihin.
Syyskuun toimielinkohtaisen kehyksen ulkoinen toimintakate oli - 332,3 M€. Heikennystä kesäkuun kehykseen 4,0 M€.

Lautakunnat käsittelivät talousarviot aikataulun mukaisesti syyskuun kokouksissaan. Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen talousarviota ei käsitelty kaupunginhallituksessa, vaan käsittely tapahtuu koko kaupungin kaupunginhallituksen talousarviovalmistelun yhteydessä 26.10.2020.
Lautakunnat käsittelivät talousarvioesityksensä lähes heille syyskuussa annetun kehyksen puitteissa. Lautakuntien käsittelyjen jälkeen talousarvion 2020 toimintakate ylitti syyskuun kehyksen 0,3 M€

3.3 Toimintakatteen muutos

Kaupunginjohtajan talousarvioesityksen valmistelua jatkettiin ajankohtana, jolloin maan hallitus valmisteli omaa talousarviotaan vuodelle 2021. Hallituksen budjettiriihi pidettiin 14. - 15.9.2020. Budjettiriihessä päätettiin tukea kuntien koronaepidemian vaikutusten lieventämistä myös vuonna 2021. Päätös sisälsi valtionosuuksien korotuksen sekä yhteisöveron jakoprosentin korotuksen myös vuodelle 2021. Valtion budjetin päätökset on huomioitu talousarvion kaupunginjohtajan esityksessä. Päätöksistä huolimatta kuntien tulopohjaan liittyy paljon epävarmuustekijöitä. Covid 19 epidemian jatkumisen vaikutusta kuntatalouteen on haastavaa arvioida.

Talousarviovuoden 2020 ulkoinen toimintakate on kaupunginjohtajan esityksenä 332,3 M€.

Kaupunginhallitus ei esittänyt muutoksia talousarvioon.

Kaupunginvaltuuston 16.11. päättämät muutokset talousarvioon:

KÄYTTÖTALOUDEN MÄÄRÄRAHOJEN MUUTOKSET

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	
-15 000	Uudet vaalimainostaulut
-15 000	**YHTEENSÄ**

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TOIMINNOT	
-4 000	Juha Vainio rahaston korotus
-10 000	Toimitila-avustusten korotus
-14 000	**YHTEENSÄ**

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
250 000	Maanpuhdistuskulujen vähennys
250 000	**YHTEENSÄ**

TEKNISEN PALVELUN VASTUUALUE	
-170 000	Katuvalaistuskustannusten lisäys
-170 000	**YHTEENSÄ**

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
-50 000	Opetustuntien lisäämisen kustannus
-50 000	**YHTEENSÄ**

1 000	**KAUPUNGINVALTUUSTON MUUTOSPÄÄTÖKSET YHTEENSÄ**

INVESTOINTIMÄÄRÄRAHOJEN MUUTOKSET

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	
55 000	Puistokohteiden investointimäärärahan lisäys
55 000	**YHTEENSÄ**

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

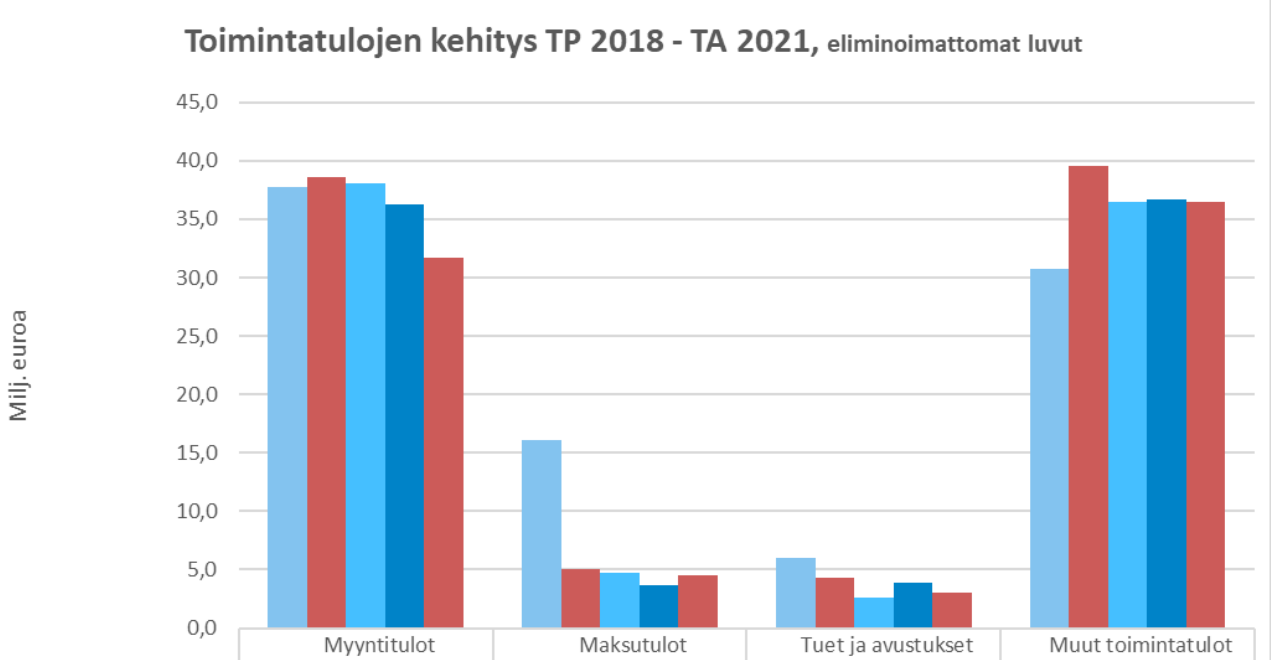
	TP 2019	TA2020	ENN 2020 Syyskuu	TA2021 KEHYS 7.9.2020	TA2021 LTK-esitykset	TA2021 KJ-esitys	TA2021
KVLA Keskusvaalilautakunta	-53	-2	-2	-300		-179	-194
TARLA Tarkastuslautakunta	-83	-91	-91	-92		-92	-92
KH Kaupunginhallitus	-20 863	-23 927	-23 250	-25 248		-25 699	-25 713
YMPLA Ympäristölautakunta	-790	-1 152	-1 152	-1 133	-1 236	-1 236	-1 236
EVOLA Elinvoimalautakunta	-4 539	-5 025	-4 964	-5 572	-5 570	-5 555	-5 555
KARALA Kaupunkirakenneltk	-16 304	-18 653	-19 778	-19 862	-20 040	-19 774	-19 694
HYLA, Hyvinvointilautakunta	-268 280	-273 760	-278 340	-280 267	-280 263	-279 999	-280 049
SOTELA Sosiaali- ja terveysltk	0	0	0				
Kymenlaakson pelastuslaitos	664	775	1 075	185	326	255	255
ICT Kymi							
ULKOINEN TOIMINTAKATE	-310 247	-321 835	-326 502	-332 289	-306 783	-332 280	-332 279

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen ulkoisen toimintakatteen muutokset:

ELINVOIMALAUTAKUNTA	
15 000	Kirjaston investointihankkeen siirto pois käyttötaloudesta
15 000	**YHTEENSÄ**
TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
-502 102	Vuoden 2020 säästökohteet
239 106	Ulkoisten vuokrien tarkistukset
13 552	Kiinteistökustannuspaikkojen menojen tarkistus
-35 000	Vesihuoltoavustus
-284 444	**YHTEENSÄ**
KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
-1 400 000	Maanpuhdistuskulut
2 000 000	Myyntivoitto
-50 000	Vuoden 2020 säästökohde
550 000	**YHTEENSÄ**
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
121 080	Erilliskorvausten tarkistus, kustannussäästö
150 000	Leasingkustannusten varaus tietohallinnon kustannuspaikalla, kustannusten säästö
271 080	**YHTEENSÄ**
LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
-7 000	Autoleasingit, uimahallit, kustannusten lisäys
-7 000	**YHTEENSÄ**
544 636	**KAUPUNGINJOHTAJAN MUUTOKSET YHTEENSÄ**

3.4 Toimintatuotot

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintatuotot talousarviovuonna 2021 ovat yhteensä 75,6 M€, kun toimintatuottoihin ei huomioida valmistusta omaan käyttöön (1,5 M€). Toimintatuotot sisältävät Kymenlaakson Pelastuslaitoksen Kotkan kaupungilta saatuja eliminoimattomia toimintatuottoja 6,1 M€.

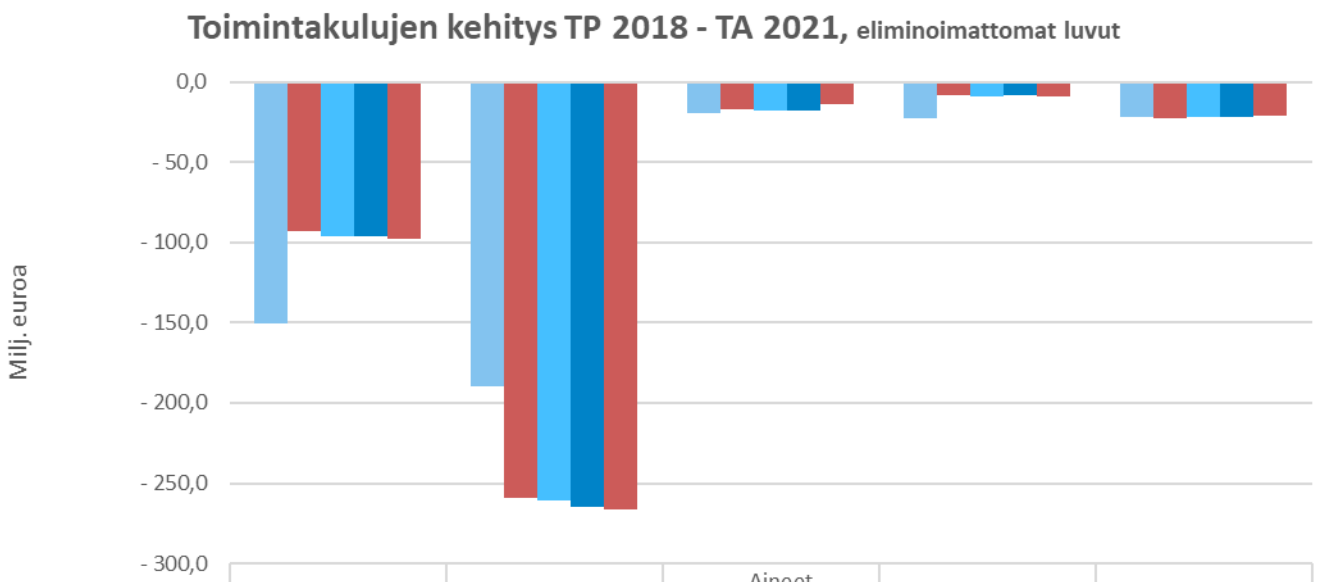


	Myyntitulot	Maksutulot	Tuet ja avustukset	Muut toimintatulot
TP2018	37,7	16,1	6,0	30,7
TP2019	38,6	5,0	4,3	39,5
TA2020	38,1	4,7	2,7	36,4
ENN 2020 (Elokuu)	36,2	3,7	3,9	36,7
TA2021	31,7	4,5	3,0	36,4

Talousarvion 2021 toimintatuotot ovat laskeneet suhteessa talousarvioon 2020 sekä elokuun 2020 ennusteeseen. Elokuun ennusteessa toimintatuottojen laskua on aiheutunut joukkoliikenteen lipputuloista sekä varhaiskasvatusmaksujen sekä liikunnan tulojen alentumisesta koronaepidemian seurauksena. Toisaalta toimintatuottoja kasvattaa valtion koronatukipaketit kunnan palvelutuotannon tukemiseen. Talousarviovuoden 2021 myyntituottoja vähentää varastotuotteiden myynnin päättyminen Kymsotelle. Varastotuotteiden toimitus Kymsotelle päättyy kuluvan vuoden lopussa. Lisäksi poikkeuksellisesta kuluvasta tukivuodesta johtuen myös tuet ja avustukset pienenevät talousarviovuonna 2021.
Talousarviovuoden 2021 muut toimintatuotot sisältävät käyttöomaisuuden myyntivoittoja 2,0 M€. Myyntivoittoina on kirjattu satama-alueen tontin myynnistä arvioitu 2,0 M€. Myyntivoitto sisältyy kaupunkirakennelautakunnan talousarvioon maa-hankinnan ja luovutuksen vastuualueelle.

3.5 Toimintakulut

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoimattomat toimintakulut talousarviovuonna 2021 ovat yhteensä 409,4M€. Kuluvan vuoden elokuun ennusteessa toimintakulujen on arvioitu olevan 409,2 M€, kun talousarviossa 2020 toimintakulut olivat 405,1 M€. Kuluvan vuoden ennuste sisältää talousarvioon kirjaamattomia Kymsoten alijäämän kattamisesta ennakoidun 8,0 M€ lisäkustannuksen.



	Henkilöstömenot	Palvelujen ostot	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Avustukset	Muut toimintamenot
TP2018	- 150,5	- 189,5	- 19,9	- 23,0	- 22,3
TP2019	- 92,7	- 258,8	- 17,4	- 8,5	- 22,5
TA2020	- 96,0	- 260,5	- 17,7	- 9,0	- 21,9
ENN 2020 (Elokuu)	- 95,8	- 265,0	- 17,6	- 8,4	- 21,8
TA2021	- 98,0	- 266,6	- 14,0	- 9,5	- 21,4

Toimintakulujen jakaantuminen henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen osalta ovat muuttuneet olennaisesti Kymsoten aloittamisen jälkeen 1.1.2019. Kymsotelta ostettuja palveluita sisältyy talousarvioon 2021 214,9 M€, kun kuluvan vuoden elokuun ennusteessa (ilman pakollista varausta) palveluiden ostojen on arvioitu olevan 210,0 M€. Palveluiden ostot sisältävät työmarkkinatuen kuntaosuutta 6,5 M€.
Talousarviossa 2021 henkilöstökulut ovat yhteensä 97,9 M€, kun elokuun ennusteessa henkilöstökulujen on arvioitu olevan 94,7 M€. Henkilöstökulut sisältävät 2,0 %:n palkankorotusvarauksen suhteessa talousarvion pohjana oleviin toukokuun 2020 palkkoihin. Henkilösivukuihin sisältyy 0,6 % kasvu suhteessa kuluvan vuoden henkilösivukuluprosenttiin. Henkilösivukulujen kasvu aiheutuu eläkemaksuprosentin 0,4 ja työttömyysvakuutusmaksuprosentin 0,2 kasvusta. Henkilöstökuluja kasvattavat myös tukieuroilla palkattavan henkilöstön kustannukset.
Aineet ja tarvikkeet sisältävät varastotuotteiden ostot kaupungille, mikä vähentyy olennaisesti, kun niiden edelleen myynti Kymsotelle päättyy.
Elokuun 2020 ennusteessa maksettavat avustukset ovat pienentyneet 2020 talousarviosta 0,5 M€. Vähennys aiheutuu varhaiskasvatuksen kodinhoidon tuen pienentymisestä. Talousarvioon on kirjattu avustuksia 9,5 M€. Avustusten kasvu sisältää varautumisen Kymenlaakson Orkesterin avustuksen 0,4 M€ kasvuun.
Muut toimintamenot aiheutuvat pääasiallisesti vuokrakuluista.

3.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät

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

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen 2021 verotulokertymän on arvioitu olevan 226,7 M€, mikä on 2,3 M€ kehysvaiheen valmistelua pienempi. Kuluvan vuoden elokuun ennusteen mukainen kertymäarvio on 216,8 M€, jolloin talousarviovuoden 2021 verotulojen kasvu kuluvaan vuoden ennusteeseen on 9,9 M€. Kuluvan vuoden talousarviossa verotulojen arvioitiin olevan 222,4 M€.

Kunnallisverotilitysten arvioidaan toteutuvan talousarviovuonna 196,6 M€ suuruisina. Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän 14,1 M€ ja kiinteistöveroa 16,1 M€. Verolajikohtaiset vertailut kuluvan vuoden elokuun ennusteeseen esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus.

Kuntaliiton verokehikoiden verotuloennusteet talousarviovuodelle ovat vaihdelleet kehikoittain. Syyskuun kehyksessä verotuloarvio pohjautui vielä kesäkuun verokehikkoon, koska syyskuun verokehikko saatiin vasta kehysvalmistelun jälkeen. Syyskuun verokehikossa ja talousarvion kehyksessä vuoden 2021 verotulojen arvioitiin päätyvän 229,0 M€.

Kuntaliitto päivitti verokehikkoaan 6.10.2020. Kehikossa on huomioitu verotilitykset kuluvan vuoden syyskuuhun saakka sekä verohallinnon viimeisimmät ennusteet verovuodesta 2019. Valtionvarainministeriö julkaisi yhtäaikaisesti kuntatalousohjelman yhteydessä laaditut kuntakohtaiset painelaskelmat. Painelaskelmat sisältävät valtiovarainministeriön ennusten verotuloista. Ennuste poikkeaa huomattavasti Kuntaliiton verokehikosta. Talousarvioon 2021 on arvioitu verotulot pohjautuen valtionvarainministeriön painelaskennan Kuntaliittoa alhaisempaan ennusteeseen, mutta kunnallisveron tilitysten osalta talousarviossa on käytetty valtionvarainministeriön ennustetta korkeampaa arviota.

Kunnallisverotilitysten kuluvan vuoden ennusteeseen liittyy suurta epävarmuutta. Viimeisimmät verokehikot ennakoivat kuluvan vuoden kunnallisverotilityksien kasvua kesän ennusteista. Kasvua aiheuttaa kunnallisveron jako-osuuden muutos verovuodelle 2020. Jako-osuuden muutos on seurausta pääomatulojen (tilitetään valtiolle) ennusteen alenemisesta sekä verovuoden 2019 ennakkotietoja paremmasta kehityksestä.

Talousarvion 2021 kunnallisverotilityksien ennakoidaan kasvavan edellä mainitusta ennakosta 6,0 M€, mutta kunnallisveron taso olisi kuitenkin kuluvan vuoden talousarvion suuruinen. Kuntaliiton asiantuntija-arvion mukaan kunnallisveron tulevien vuosien kasvu selittyy vahvistuneella veropohjalla.

Koronavirusepidemia vaikuttaa heikentävästi niin kunnallisveron kuin yhteisöveron tilityksiä pitkällä aikavälillä. Yhteisöverotilitysten heikennystä on kompensoitu kunnille kuntien jako-osuutta nostamalla. Kuluvalle vuodelle toteutettu yhteisöveron kuntien jako-osuuden 10 % kasvu jatkuu myös vuonna 2021. Lisäksi varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensaationa yhteisöveron jako-osuutta on kasvatettu pystyvästi 2 % vuodesta 2021 lähtien.

Yhteisöveron jako-osuuskasvun lisäksi kasvua aiheuttaa parantuneet yritysten maksuunpanoarviot. Yritykset ovat voineet hakea alennusta kuluvan vuoden ennakkoveroihin, jolloin yhteisöverotilityksiä kertyy kuluvana vuonna tavanomaista vähemmän. Nämä ennakonkannossa huomioidut vähennykset kertyvät kuitenkin lopullisina yhteisöveroina talousarviovuonna olettaen, että veronkannon alennus on ollut yrityksen maksujärjestelykeino, eikä alentunut verotettava tulo.

Kaupunginjohtajan esityksessä talousarviovuoden valtionosuudet ovat yhteensä 125,8 M€, mikä on kuluvan vuoden ennustetta 6,6 M€ heikompi. Syyskuun kehysvaiheessa valtionosuuksien arvioitiin olevan 5,3 M€ vähemmän eli 120,5 M€. Syyskuun kehysarvio perustui valtionvarainministeriön ennakkolaskelmaan 28.5.2020.

Varsinainen valtionosuus muodostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksen päätökset eivät ole käytettävissä talousarvion valmisteluhetkellä, jonka johdosta OKM valtionosuus sisältyy talousarvioon 2021 kuluvaa vuotta vastaavana.

Valtionosuuden maksatuksen yhteydessä kunnille maksetaan myös verotulomenetysten korvaukset sekä kotikuntakorvaukset. Verotulomenetysten korvaukset on erotettu peruspalveluiden valtionosuuksista vuodesta 2020 lähtien. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä.

Hallitus on kuluvan vuoden lisätalousarvioissaan tehnyt päätöksiä kuntien tukemisesta koronavaikutusten eliminoimiseksi. Hallituksen tavoitteena oli, ettei kuntien tarvinnut toteuttaa pika-aikataululla säästötoimia ja että kuntien peruspalvelut pysyvät saatavilla ja niitä on voitu jopa lisätä.

Hallitus päätti huhtikuussa 2020 yrityksille suunnatusta verotulojen maksun lykkäysmenettelystä ja sen vaikutusten kompensaatiosta kunnille. Veronmaksunlykkäyksen kompensaatio sisältyy valtionosuuden verotulomenetysten kompensaatioon. Hallituksen päätöksen mukaan veromenetysten 2020 kompensaatiota vastaava euromäärä lisättynä kunnille tilitettävillä viivästyskoroilla vähennetään vuoden 2021 valtionosuuksien veromenetysten kompensaatioerästä. Hallituksen huhtikuussa tehtyä päätöstä tarkastettiin 5. lisätalousarviossa syyskuussa. Veronmaksunlykkäyksen euromäärää pienennettiin 547 milj. eurosta 118 milj. euroon. Muutospäätöksellä oli n. 4,0 M€ vaikutus vuoden 2021 valtionosuuksiin kehysvaiheeseen verrattuna. Muutos on huomioitu talousarvion kaupunginjohtajan esityksessä.

Hallituksen neljäs lisätalousarvio sisälsi myös kuntatalouden tukipaketin vuodelle 2020. Tukipaketti muodostui neljästä osasta: suora valtionavustus sairaanhoitopiireille, kuntien peruspalveluiden valtionosuuden määräaikainen korottaminen, kuntien yhteisöveron jako-osuuden määräaikainen korottaminen 10 %:lla sekä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen. Vuoden 2020 tukipaketti on huomioitu kuluvan vuoden ennusteessa, jolloin sen vaikutus on nähtävissä talousarvion 2021 valtionosuuksien vertailussa vuoteen 2020.

Hallitus päätti syksyn 2020 budjettiriihessään tukea kuntien koronaepidemian vaikutusten lieventämistä niin vuonna 2020, kuin myös vuonna 2021. Vuodelle 2020 kohdistettiin vielä kevään päätöksen lisäksi 400 M€. Vuodelle 2021 tukea kohdistettiin koronavirustilanteen välittömiin kustannuksiin, koronasta aiheutuvan hoito- ja palveluvan purkuun sekä myös kuntatalouden tukemiseen. Peruspalveluiden valtionosuuksiin osoitettiin 300 M€ kertaluonteinen lisäys, josta 20 M€ kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen. Korotus jaetaan kunnille siten, että 249 M€ kohdistetaan kuntiin niiden asukasmäärän perusteella ja 31 M€ kunnallisveron jako-osuuksien suhteessa. Lisäksi hallitus päätti yhteisöveron jako-osuuden 10 prosenttiyksikön korotuksen jatkamisesta myös vuodelle 2021.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen on huomioitu edellä mainittu hallituksen budjettiriihen päätös peruspalveluiden valtionosuuden lisäyksestä sekä hallituksen 5. lisätalousarvioon sisältynyt verotulomenetysten kompensaation vähennys. Lisäksi on huomioitu verotulotasauksen vähentyminen, kun tasaus on tarkastettu vastaamaan viimeisimpiä verotietoja. Edellä mainittujen päätösten johdosta valtionosuudet lisääntyivät syyskuun kehysvalmistelusta 5,3 M€.

Kuntaliitto ja vartionvarainministeriö päivittävät valtionosuuslaskelmiaan syksyn 2020 aikana. Lopulliset päätökset vuoden 2021 valtionosuuksista tehdään aivan vuoden lopussa. Lopulliset valtionosuuslaskelmat esitetään kaupunginhallitukselle kevään 2021 kokouksessa.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotukseen ei tehty muutoksia rahoituserin osalta. Syyskuun kehyslaskennassa rahoituserien arvioitiin olevan talousarviovuonna 1,1 M€, missä kasvua kuluvan vuoden ennusteeseen verrattuna 0,4 M€. Suurin parannus on saatu aikaan johdannaissopimuksien muokkaamisella. Rahoituseriin sisältyy Kotkan Energian osinkotuottoja 3,0 M€. Rahoituserien tiliryhmäkohtaiset erittelyt esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus. Rahoituserien muutoksena suhteessa tilinpäätökseen

3.7 Poistot ja tilinpäätöserät

Suunnitelman mukaiset poistot pohjatuvat kaupunginjohtajan investointiesitykseen. Investointiesitykset vaikuttavat olennaisesti vasta taloussuunnitelmavuosien suunnitelman mukaisiin poistoihin. Kuluvan vuoden investointien ennuste perustuu elokuun tilanteeseen ja talousarviovuoden poistot on laskettu investointiennusteen mukaisina. Suunnitelman mukaisten poistojen määrän arvioidaan olevan 20,7 M€.

Taloussuunnittelussa on huomioitu rakennuksien **tase-arvojen alaskirjaukset** toimitilahallinnon esitysten mukaisina. Kuluvan vuoden talousarvioon kohdistui merkittävämpänä kohteena Rauhalan koulun alaskirjaus. Rauhalan koulua käytetään lämmön ja veden jakamiseen viereisen rakennuksen hyväksi, jolloin Rauhalan koulun alaskirjaus on jaettu vuosille 2020 ja 2021. Kuluvan vuoden ennusteen mukaan alaskirjaus toteutettaisiin suunnitelman mukaisesti. Talousarvioon 2021 on huomioitu Rauhalan koulun lopun tase-erän alaskirjaus. Lisäksi alaskirjauksissa on varauduttu Karhulan sairaalan tase-arvon alentamiseen 0,4 M€:lla. Talousarvioon 2021 on kirjattu yhteensä 1,3 M€ alaskirjaukset.

Tilinpäätöserissä esitetään aiempien **tilikausien investointivarauksen ns. poistoeron purku**. Poistoeron suuruus perustuu Opintokeskus Karhun ja Karhulan sairaalan vastaavien investointivarausten purkuun suhteessa vuotuisiin poistoihin. Poistoeron purkua korotettiin vastaamaan päivitettyjä poistosuunnitelmia vastaavaksi kuluvan vuoden talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarviovuodelle 2021 on huomioitu poistoeron tuloutusta 0,9 M€.

Syyskuun toimielinkohtaisen kehyskäsittelyn jälkeiset muutokset kunnan tilikauden yli- ja alijäämään ovat yhteensä 1,9 M€. Kaupunginjohtajan talousarvioesityksen tilikauden ylijäämä on 0,15 M€.

Kaupunginhallitus (26.10.2020) ei esittänyt muutoksia talousarvioon.

Kaupunginvaltuuston 16.11. päätöksien vaikutus tilikauden yli- ja alijäämään oli yhteensä 1 000 euroa.

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2019	TA2020	ENN 2020 Syyskuu	TA2021 KEHYS 7.9.2020	TA2021 LTK-esitykset	TA2021 KJ-esitys	TA2021
ULKOINEN TOIMINTAKATE	**-310 247**	**-321 835**	**-326 502**	**-332 289**	-306 783	**-332 280**	**-332 279**
Verotulot	**218 060**	**222 423**	**221 329**	**229 027**		**226 706**	**226 706**
Kunnallisvero	193 221	197 003	194 529	203 781		196 562	196 562
Kiinteistövero	15 301	15 398	15 809	15 867		16 064	16 064
Yhteisövero	9 538	10 022	10 991	9 379		14 080	14 080
Valtionosuudet	112 480	**120 676**	**132 387**	**120 534**		**125 784**	**125 784**
Rahoitustuotot- ja kulut	639	385	700	1 066		1 066	1 066
VUOSIKATE	**20 932**	**21 649**	**27 914**	**18 338**		**21 276**	**21 277**
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 636	-20 845	-20 845	-19 978		-20 716	-20 716
Kertapoistot ja alaskirj.	-2 011	-1 535	-6 535	-985		-1 286	-1 286
Satunnaiset erät	586	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-129**	**-731**	**534**	**-2 625**		**-726**	**-725**
Tilinpäätöserät	271	871	271	871		871	871
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	**142**	**140**	**805**	**-1 754**		**145**	**146**
Tasejärjestely	**15 196**						
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	**9 128**	**9 267**	**9 932**	**8 179**		**10 078**	**10 079**

Tilinpäätöksen 2019 kumulatiivinen ylijäämä on 9,1 M€. Tilikauden kumulatiivinen ylijäämä parani Kotkan Energia Oyn osakkeiden arvoon tehdyllä oikaisukirjauksella (tasejärjestely). Syyskuun 2020 ennusteen mukaisen tilikauden ylijäämän 0,8 M€ jälkeen kumulatiivisen ylijäämän arvioidaan olevan talousarviovuoden 2021 lopussa 10,1 M€.

3.8 Taloussuunnitelman laadinta

Taloussuunnitelmakauden tuloslaskelma esitetään aiemmasta poiketen kaupunki ja liikelaitos eliminoituna. Kuntien automaattinen talousraportointi edellyttää eliminoidun tuloslaskeman raportointia valtionkonttorille.

Taloussuunnittelussa ei ole huomioitu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen muutosta kunnilta hyvinvointialueille asian keskeneräisyyden johdosta. Sosiaali- ja terveysministeriö on toimittanut lainsäädännön esitysluonnoksen arviointineuvostolle 14.10.2020. Esitysluonnoksessa on huomioitu lakiesitysten lausuntopalautteet.

Hallitus on lausuntokierroksen tarkentanut kuntien rahoitusperusteita. Muutosten perusteella on julkaistu päivitetyt kuntakohtaiset laskelmat. Laskelmat on tehty vuoden 2020 tasossa ja niitä on päivitetty vuoden 2019 lopullisten tilinpäätöstietojen perusteella. Hyvinvointialueille siirtyvät sote- ja pelastustoimen kustannukset on laskettu kuntien vuosien 2018–2019 tilinpäätösten keskiarvotietona ja nostettu arvioituun koko maan vuoden 2020 tasoon. Myös kuntien tulotiedot on päivitetty valtiovarainministeriön uusimpien arvioiden mukaan.
Laskelmat ovat edelleen alustavia ja niihin liittyy poikkeuksellista epävarmuutta koronaepidemian vaikutusten takia. Laskelmia päivitetään vielä useampaan kertaan ennen lopullista laskentaa. Lopullinen laskenta tehdään sote-uudistuksen voimaantuloa edeltävän vuoden tasossa.

KAUPUNGIN TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2023, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoitu), M€

	TP2018	TP2019	ENN 2020	TA2021	TS2022	TS2023
Toimintatuotot	84,3	81,2	74,5	**69,5**	67,8	68,4
Valmistu somaan käyttöön	1,9	2,3	1,4	**1,5**	1,5	1,5
Toimintatuotot	**86,2**	**83,4**	**75,9**	**71,0**	**69,3**	**69,9**
Toimintakulut	**-399,1**	**-393,7**	**-402,4**	**-403,3**	**-408,1**	**-415,0**
TOIMINTAKATE	**-312,9**	**-310,2**	**-326,5**	**-332,3**	**-338,7**	**-345,1**
Toimintakatteen muutos %	*6,2 %*	*-0,9 %*	*5,2 %*	*1,8 %*	*1,9 %*	*1,9 %*
Menokasvu%	*4,7 %*	*-1,4 %*	*2,2 %*	*0,2 %*	*1,2 %*	*1,7 %*
Verotulot	**212,5**	**218,1**	**221,3**	**226,7**	**226,8**	**231,1**
Valtionosuudet	**112,2**	**112,5**	**132,4**	**125,8**	**127,0**	**135,1**
Tulorahoituksen muutos %	*0,7 %*	*1,8 %*	*7,0 %*	*-0,3 %*	*0,4 %*	*3,5 %*
Rahoitusnetto	**0,2**	**0,6**	**0,7**	**1,1**	**1,5**	**1,9**
VUOSIKATE	**11,9**	**20,9**	**27,9**	**21,3**	**16,6**	**23,0**
Satunnaiset tuotot ja kulut	7,9	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Poistot	-19,8	-19,6	-20,8	-20,7	-21,6	-21,5
Kertaluonteiset poistot ym.	-0,2	-2,0	-6,5	-1,3	-2,7	-2,7
TILIKAUDEN TULOS	**-0,2**	**-0,1**	**0,5**	**-0,7**	**-7,6**	**-1,2**
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	0,9	0,3	0,3
Tilikauden yli-/alijäämä	**0,0**	**0,1**	**0,8**	**0,1**	**-7,4**	**-1,0**
Tasejärjestely		15,2				
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-6,2**	**9,1**	**9,9**	**10,1**	**2,7**	**1,8**
Lisätiedot						
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	21,1 %	20,7 %	18,6 %	17,3 %	16,7 %	16,5 %
Vuosikate / Poistot, %	60 %	97 %	102 %	97 %	77 %	107 %
Vuosikate euroa / asukas	226	401	537	412	324	452
Nettoinvestoinnit, milj. eur	**-13,6**	-23,2	-22,8	-24,4	-31,9	-33,1
Lainakanta 31.12., milj. eur	322	297	292	309	331	348
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	6 085	5 695	5 610	5 986	6 468	6 856
Veroprosentti	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*
Asukasmäärä (tot/arvio)	**52 930**	**52 165**	**51 999**	**51 584**	**51 186**	**50 786**

Talousarviovuoden ja taloussuunnittelukauden rahoituslaskelma esitetään talousarviokirjan laskelmaosiossa kohdassa kaupungin taloussuunnitelma 2021-2023.

3.9 Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella

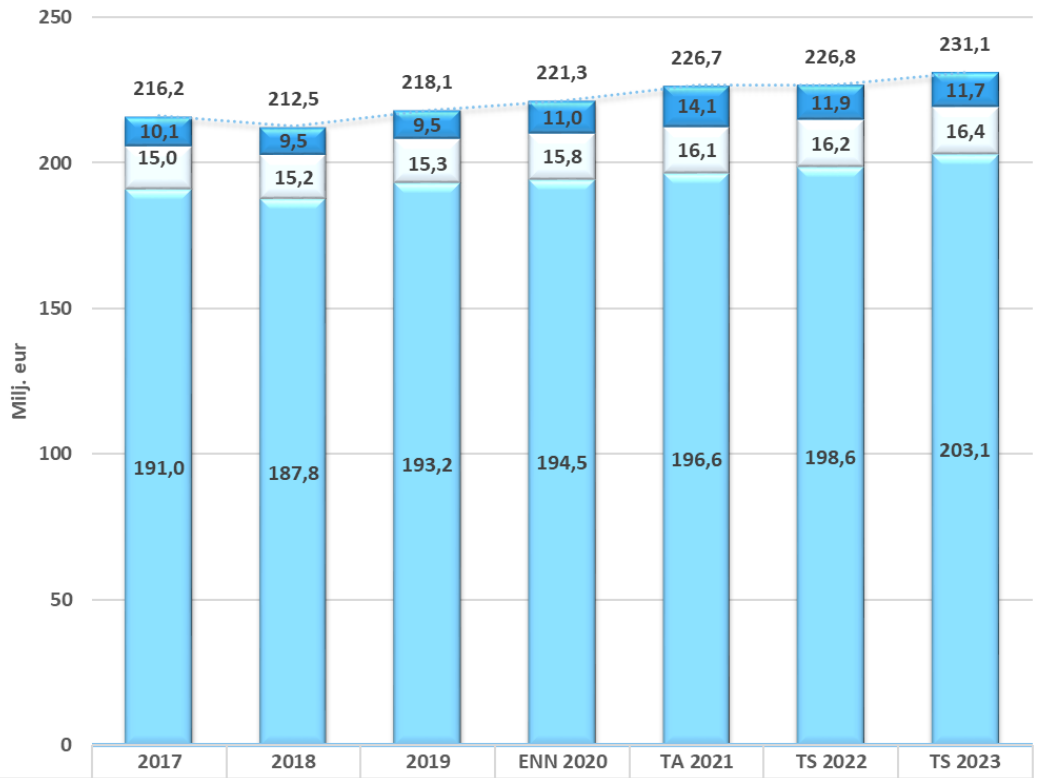
Kokonaistuottojen kaaviossa esitetään kunnan kaikki tulolähteet. Kuluvan vuoden ennusteena esitetään viimeisintä eli elokuun ennustetta. Elokuun ennusteen laatimisen jälkeen kuntien verotuloennusteet ovat parantuneet huomattavasti, mikä on huomioitu syyskuun ennusteessa.

Kuluva vuosi 2020 on ollut poikkeuksellinen niin verotulojen kuin valtionosuuksien osalta. Valtionosuudet vuosille 2020 ja 2021 sisältävät valtion koronatuet, joista suurin osa kohdistu vuodelle 2020. Verotuloihin sisältyy niin ikään tukitoimenpiteenä kunnille osoitettu yhteisöveron jako-osuuden määräaikainen korotus, jota jatkettiin myös vuodelle 2021 syksyn budjettiriihen päätöksin.
Verotulot ja valtionosuudet ovat kiinteässä yhteydessä toisiinsa valtionosuuteen kuuluvan verotuloihin perustuvan tulotasausmenettelyn johdosta. Tasauksen perusteena on kunnan laskennallinen verotulo ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta. Tasaus vaikuttaa kahden vuoden viiveellä, jolloin esim. 2021 valtionosuuksien määrä tarkentuu vasta kun vuoden 2019 verotus on valmistunut.

3.10 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella

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

Taloussuunnitteluvuosien verotulot on arvioitu valtionvarainministeriön kuntatalousohjelman yhteydessä laadittujen kuntakohtaisten painelaskelmien mukaisina. Painelaskelmat sisältävät valtiovarainministeriön ennusteen verotuloista. Valtionvarainministeriön verotulojen ennuste on Kuntaliiton lokakuun verokehikon mukaista ennustetta alhaisempi.



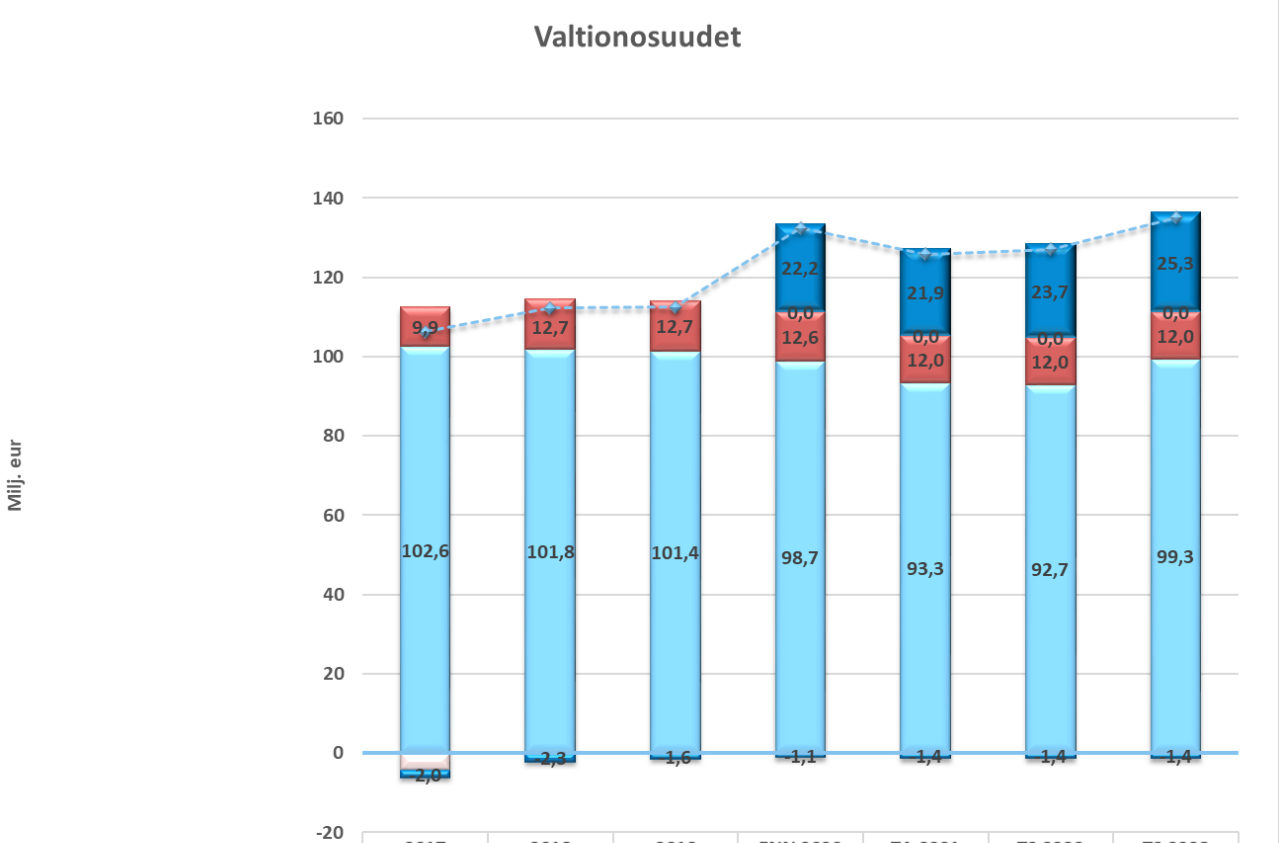
	2017	2018	2019	ENN 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Yhteisövero	10,1	9,5	9,5	11,0	14,1	11,9	11,7
Kiinteistövero	15,0	15,2	15,3	15,8	16,1	16,2	16,4
Kunnallisvero	191,0	187,8	193,2	194,5	196,6	198,6	203,1
Verotulot yhteensä	216,2	212,5	218,1	221,3	226,7	226,8	231,1

3.11 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella

Valtionosuuteen sisältyvät veromenetysten kompensaatiot on erotettu peruspalveluiden valtionosuuksista vuodesta 2020 lähtien. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä. Vuonna 2020 veromenetysten kompensaatioon kohdistettiin yritysten veronmaksulykkäyksen kompensaatio. Kompensaation kokonaismäärää pienennettiin hallituksen syksyn lisätalousarviossa. Veronmaksulykkäyksen kompensaatio peritään korkoineen takaisin talousarviovuonna 2021.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitusjärjestelmä on osa valtionosuusjärjestelmää. Opetushallitus vastaa valtionosuusjärjestelmän tiedonkeruista. Tiedonkeruu on siirtynyt KOSKI -tietovarantoon ja valtionosuusrahoitus lasketaan tietovarannosta haettavien tietojen perusteella. Kuntaliitto sekä valtionvarainministeriö laativat ennakkolaskelmia valtionosuuksista talousarvio- ja taloussuunnitteluvuosille. Laskelmat eivät sisällä arviota opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta. Kuntaliitto on toistuvasti esittänyt, että ennakkolaskelmat olisivat myös kuntien käytettävissä talousarvion valmisteluvaiheessa. Talousarviovuoden opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutena on esitetty kuluvan vuoden valtionosuuden määrä.

Taloussuunnitteluvuosien valtionosuudet on arvioitu valtionvarainministeriön kuntatalousohjelman yhteydessä laadittujen kuntakohtaisten painelaskelmien mukaisina. Painelaskelmat sisältävät valtiovarainministeriön ennusteen valtionosuuksista. Valtionvarainministeriön painelaskelman mukaan peruspalveluiden valtionosuudet kasvavat valtakunnan tasolla 476 M€ vuodesta 2022 vuoteen 2023. Kuntatalousohjelmassa ei esitetä tarkempia laskelmia edellä mainittuun valtionosuuksien kasvuun, mutta kasvu aiheutunee oppivelvollisuuden laajentumisesta, oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistamisesta, vanhuuspalvelun hoitajamitoituksen muutoksesta sekä hoito- ja palveluvelan purkamisen tuesta.



	2017	2018	2019	ENN 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Veromenetysten kompensaatio				22,2	21,9	23,7	25,3
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-2,0	-2,3	-1,6	-1,1	-1,4	-1,4	-1,4
Järjestelymuutoksen tasaus	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Valtionosuuksien tasaus	9,9	12,7	12,7	12,6	12,0	12,0	12,0
Peruspalvelujen valtionosuus	102,6	101,8	101,4	98,7	93,3	92,7	99,3
Valtionosuudet yhteensä	106,2	112,2	112,5	132,4	125,8	127,0	135,1

3.12 Henkilöstösuunnitelma

Vuoden 2021 henkilöstösuunnitelmassa näkyy henkilöstöresurssi vastuualueittain ja palvelualuekohtaisesti. Henkilöstösuunnitelmassa näkyy yksikkökohtaiset henkilöstömäärät ensin vakinaisina vakansseina (vakinaiset virat ja tehtävät) ja sen jälkeen henkilötyövuosilukuina (HTV2 eli täytetyt virat ja tehtävät).

Henkilöstösuunnitelma antaa tietoa siitä, millä henkilöstöresursseilla työtä tehdään kaupungin eri palvelualueilla. Samalla se avaa sen, miten resurssit ovat jakautuneet eri yksiköiden välillä ja mitä työpanosta saadaan talousarvion henkilöstömenomäärärahoilla. Talousarvion henkilöstömäärärahat ovat varattu saman suuruiseksi kuin henkilöstösuunnitelman henkilötyövuodet eli HTV2 luvut. Henkilöstösuunnitelma kytkee henkilöstöresurssien ja talouden suunnittelun yhteen. Vuoden 2021 henkilöstösuunnitelman mukaan Kotkan kaupungin henkilökunnan määrä nousee 7,4 henkilötyövuodella. Nousu muodostuu siitä, että varsinkin varhaiskasvatuksen ja opetustoimen vastuualueet ovat saaneet merkittävät hankerahat määräaikaisten henkilöstöresurssien palkkaamiseksi. Vakituisten virkojen ja tehtävien määrä laskee vuoden 2021 aikana 24 vakanssilla. Suunnitelma sisältää vakanssien muutoksia, vakinaistamisia ja siirtoja. Suunnitelmassa on vuodelle 2021 jonkin verran myös lisäyksiä (16 tehtävää tai virkaa).

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

Vakinaiset virat ja tehtävät vuosina 2021 - 2023

Virat ja tehtävät, vuosina 2021 - 2023	Vuosi 2020		Vuosi 2021	Vuosi 2022	2023	Muutos vuosina 2020 - 2021	Muutos vuosina 2020 - 2023
Konsernipalvelualue							
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	29,0		29,0	29,0	29,0	0,0	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	8,0		8,0	8,0	8,0	0,0	0,0
Talousyksikkö	12,0		13,0	12,0	12,0	1,0	0,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0		27,0	27,0	27,0	1,0	1,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	**75,0**		**77,0**	**76,0**	**76,0**	**2,0**	**1,0**
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot							
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,0		6,0	6,0	6,0	1,0	1,0
Kulttuurin vastuualue	64,0		67,0	67,0	67,0	3,0	3,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	42,0		41,0	40,0	40,0	-1,0	-2,0
Teknisten palveluiden vastuualue	390,0		356,0	356,0	356,0	-34,0	-34,0
Opetustoimen vastuualue	558,0		560,0	560,0	560,0	2,0	2,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	383,0		388,0	387,0	387,0	5,0	4,0
Nuorisotyön yksikkö	16,0		14,0	14,0	14,0	-2,0	-2,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	12,0		12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	70,0		70,0	70,0	70,0	0,0	0,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	**1540,0**		**1514,0**	**1512,0**	**1512,0**	**-26,0**	**-28,0**
YHTEENSÄ:	**1615,0**		**1591,0**	**1588,0**	**1588,0**	**-24,0**	**-27,0**

Henkilötyövuodet vuosina 2021 - 2023

Täytetyt virat/tehtävät, HTV2, vuosina 2021 - 2023	Vuosi 2020		Vuosi 2021	Vuosi 2022	2023	Muutos vuosina 2020 - 2021	Muutos vuosina 2020 - 2023
Konsernipalvelualue							
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	28,6		28,6	28,6	28,6	0,0	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	12,9		13,7	13,7	13,7	0,8	0,8
Talousyksikkö	11,5		12,0	12,0	12,0	0,5	0,5
Ympäristöpalveluiden yksikkö	26,0		27,0	27,0	27,0	1,0	1,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	**79,0**		**81,3**	**81,3**	**81,3**	**2,3**	**2,3**
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot							
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,0		6,0	6,0	6,0	1,0	1,0
Kulttuurin vastuualue	64,2		68,3	66,9	66,9	4,1	2,7
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	40,8		41,2	39,5	39,5	0,4	-1,3
Teknisten palveluiden vastuualue	383,3		352,3	352,3	352,3	-31,0	-31,0
Opetustoimen vastuualue	586,6		594,7	572,0	572,0	8,1	-14,6
Varhaiskasvatuksen vastuualue	391,3		408,3	385,5	385,5	17,0	-5,8
Nuorisotyön yksikkö	17,0		14,0	14,0	14,0	-3,0	-3,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	10,0		12,0	12,0	12,0	2,0	2,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	62,0		68,5	68,5	68,5	6,5	6,5
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä	**1560,2**		**1565,3**	**1516,7**	**1516,7**	**5,1**	**-43,5**
YHTEENSÄ:	**1639,2**		**1646,6**	**1598,0**	**1598,0**	**7,4**	**-41,2**

3.13 Investoinnit

Investointien viisivuotissuunnitelma valmistelun pohjana oli vastuualueiden investointitarpeet sekä mm. valtuuston päätös päiväkoti- ja kouluverkkosuunnitelmaksi. Vastuualueiden investointisuunnitelmat läpikäytiin yhdessä talousyksikön kanssa. Talousyksikkö asetti investointien viisivuotissuunnitelman katoksi 100 M€. Tavoitteen asettamisella pyrittiin kunnan talouden tasapainotilanteeseen, jossa investoinneista aiheutuvat rahoituskulut saadaan katettua tulorahoituksella ja jossa poistot eivät ylitä vuosikatteen määrää.

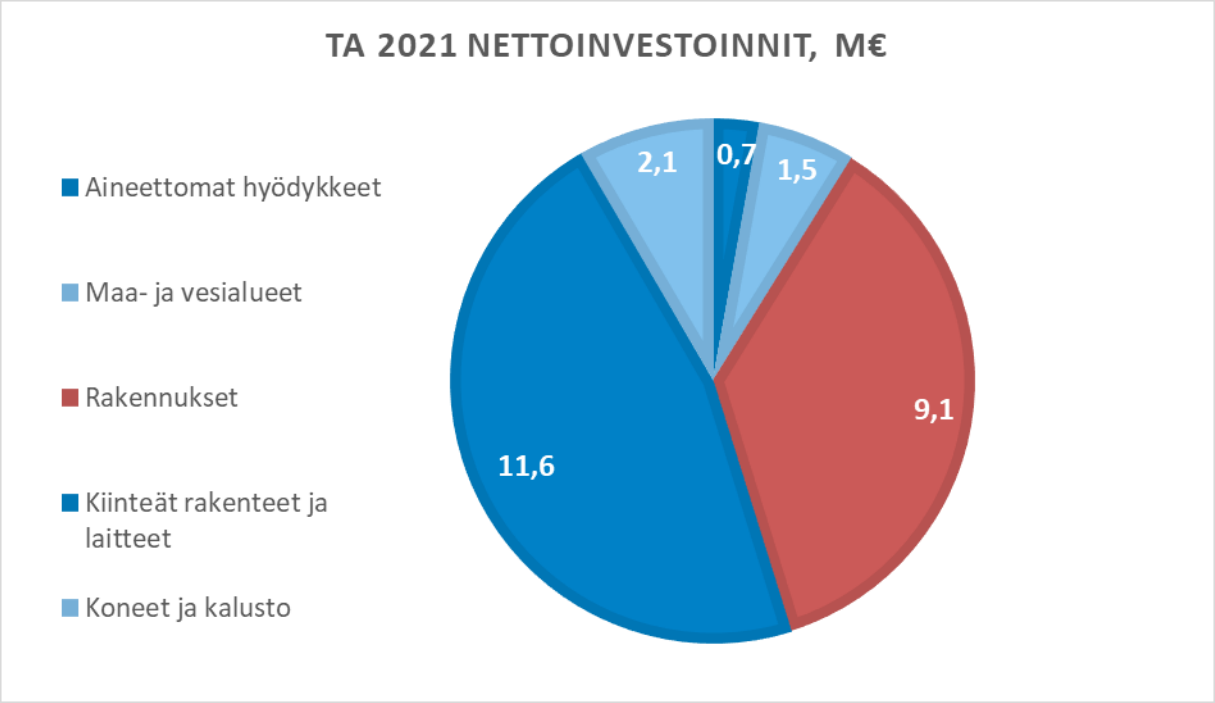
Investointien viisivuotissuunnitelman tavoitetta ei saavutettu. Taloussuunnittelukauden 2021-2025 kaupungin nettoinvestoinnit ovat yhteensä 108,9 M€ ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen nettoinvestoinnit 4,9 M€. Yhteensä taloussuunnittelukauden nettoinvestoinnit ovat 113,7 M€. Investointisuunnitelma esitetään lautakunnittain ja kohteittain talousarviokirjan investointiosassa.

Itäisen rantaradan suunnitteluhankeyhtiön rahoituksesta on Kotkan kaupunginvaltuuston erilliset päätökset 21,4 M€ ja 16,3 M€, yhteensä 37,7M€. Ratahankeyhtiön rahoitus ei sisälly lukuina kaupungin viisivuotissuunnitelmaan, koska asian eteneminen on valtuuston päätöksistä riippumatta vielä keskeneräinen.

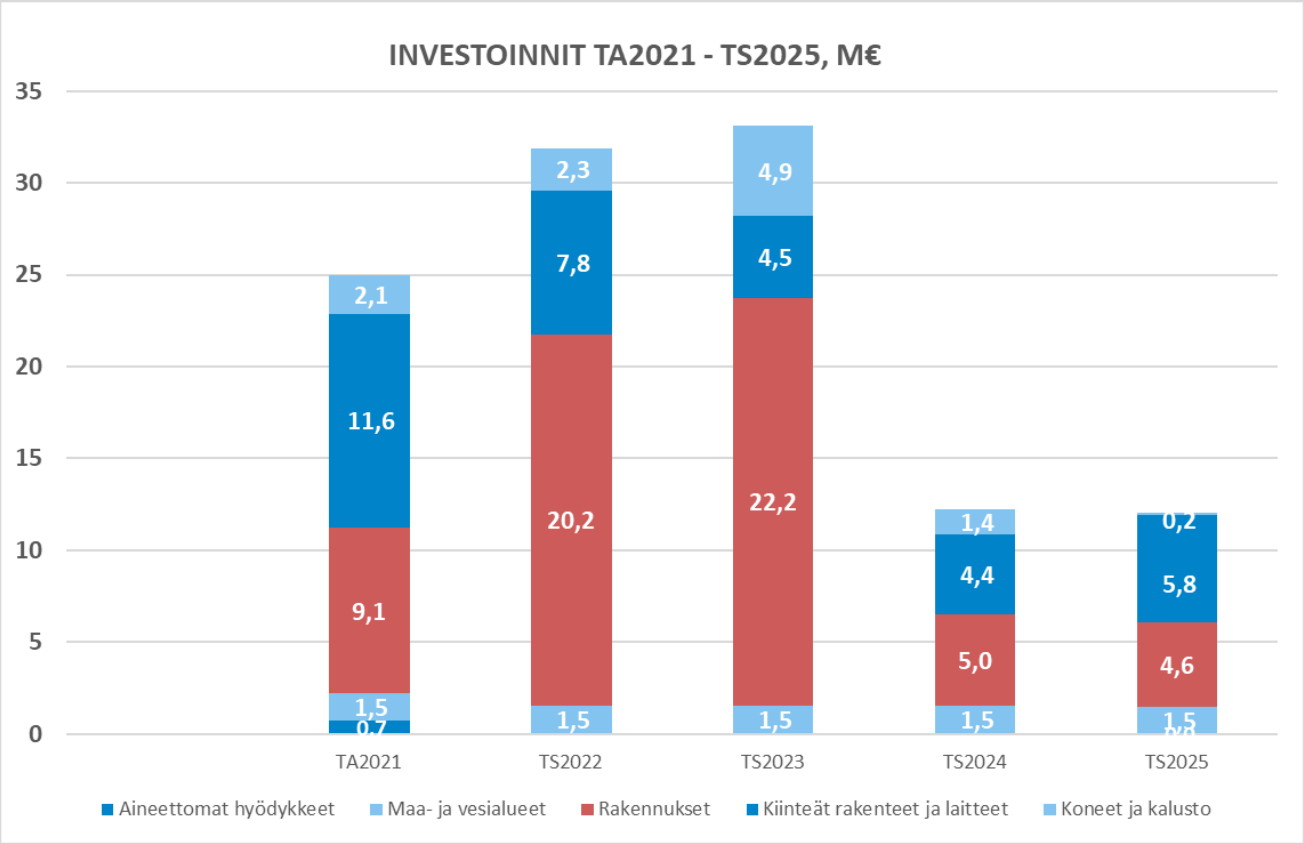
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, INVESTOINNIT, M€	**TA2020**	**ENN 2020**	**TA2021**	**TS2022**	**TS2023**	**TS2024**	**TS2025**
Investointitulot	**1,5**	**1,5**	**0,6**	**0,0**	**0,0**	**0,2**	**0,2**
Investointimenot yht.	**-25,4**	**-24,3**	**-25,1**	**-31,9**	**-33,1**	**-12,5**	**-12,3**
INVESTOINNIT, netto	**-23,9**	**-22,8**	**-24,5**	**-31,9**	**-33,1**	**-12,3**	**-12,1**

INVESTOINNIT YHTEENSÄ TA2021 - TS2025	**-113,8**

Talousarviovuoden 2021 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 25,0 M€ mihin sisältyy Kymenlaakson pelastuslaitoksen investointeja 1,2 M€. Investoinneille kohdistuu rahoitusosuuksia 0,1 M€ sekä SVOP palautusta 0,5 M€. Nettoinvestoinnit ilman Svop palautusta jakaantuvat hankeryhmittäin seuraavasti:



Taloussuunnittelukausien 2021 - 2025 investointitarpeet ovat yhteensä 113,7 M€. Investoinnit sisältävät Kymenlaakson pelastuslaitoksen investointeja 4,9 M€ koko suunnittelukaudelta huomioimatta mahdollista pelastuslaitoksen siirtymistä maakuntaan. Taloussuunnittelukauden investointiennuste on suuntaa antava.



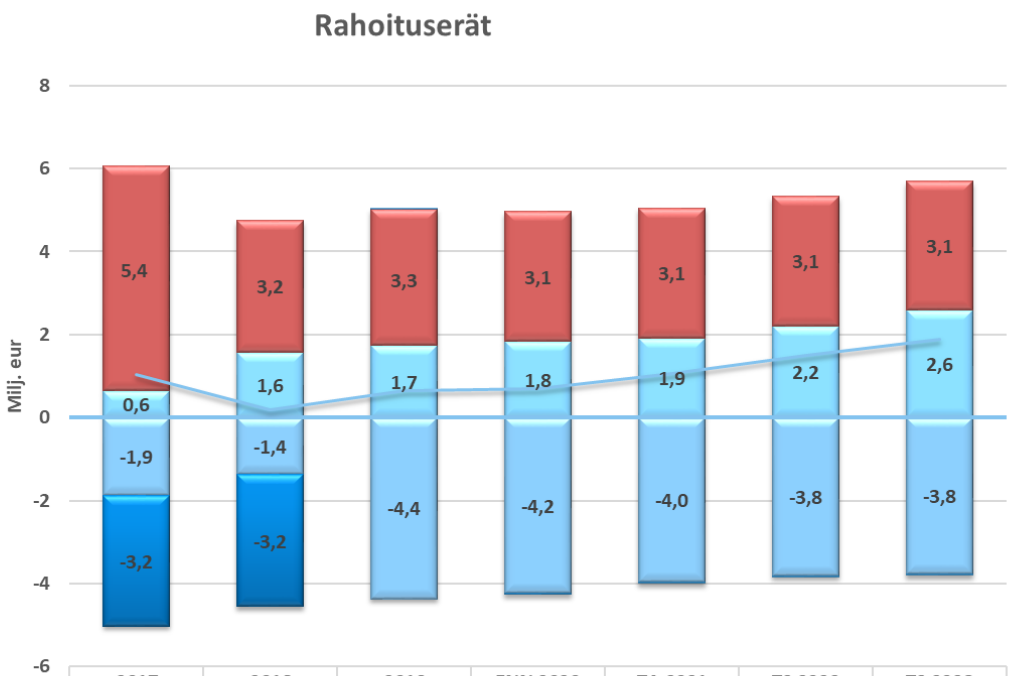
3.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

Talousarviovuoden lainakannan arvioidaan päätyvän 308,8 milj. euroon, kun kuluvan vuoden ennusteessa lainakannan arvioidaan olevan 291,7 M€. Lainakannan kasvu aiheutuu kaupungin investoinneista sekä emon edelleen lainauksesta tyttärille. Rahoitusta on suunniteltu annettavan mm. Kotkan Asunnot Oy:lle, Kymen Vesi Oy:lle, Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:lle sekä Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy:lle.

Talousarviovuoden toiminnan rahavirran on arvioitu olevan 19,3 M€. Nettoinvestointien määrä talousarviovuodelle on 24,4 M€. Talousarvio sisältää käyttöomaisuuden myyntituloja 2,0 M€, joka huomioiden investointien rahavirta on 22,4 M€. Toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen - 3,1 M€, mikä on huomioitu rahoituserien suunnittelussa.

Talousarviovuoden rahoitustuotot ja-kulut ovat 1,1 M€, mikä sisältää osinkotuloja 3,0 M€. Talousarviovuoden korkokulujen määrän arvioidaan olevan 4,0 M€.
Suojaamistarkoituksessa otettujen johdannaisten korkokulut on vuodesta 2020 lähtien kirjattu rahoituskustannusten sijaan korkokuluihin. Taulukossa on korjattu vertailuvuoden luku vastaavaksi.

Taloussuunnitteluvuosina kaupunki tulee velkautumaan koska investointisuunnitelmat ylittävät tulorahoituksen tason sekä konsernin sisäinen rahoittaminen tulee kasvamaan. Taloussuunnitteluvuosien rahoituserien arvot (ks. kaavio alapuolella) perustuvat kaupungin lainakannan tuleviin muutoksiin, investointeihin sekä suunniteltuihin antolainoihin tytäryrityksille. Taloussuunnitteluvuosien rahoituskulujen arvioinnissa olemme käyttäneet hyväksi Kuntarahoitus Oy:n rahoituksen hallintapalvelua Apolloa.



	2017	2018	2019	ENN 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Rahoituskulut	-3,2	-3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korkokulut	-1,9	-1,4	-4,4	-4,2	-4,0	-3,8	-3,8
Rahoitustuotot	5,4	3,2	3,3	3,1	3,1	3,1	3,1
Korkotuotot	0,6	1,6	1,7	1,8	1,9	2,2	2,6
Rahoitusnetto	1,0	0,2	0,6	0,7	1,1	1,5	1,9

3.15 Alijäämän kattaminen

Kotkan kaupungin tilinpäätöksen 2019 kumulatiivinen ylijäämä on 9,1 M€ ja kuluvan vuoden 2020 tulosennuste on 0,8 M€ ylijäämäinen. Kotkan konsernin tilinpäätöksen 2019 kumulatiivinen ylijäämä on puolestaan 50 M€.
Kaupungin talousarvio 2021 on vielä tasapainossa, mutta taloussuunnittelukauden tilikaudet 2022 ja 2023 ovat alijäämäisiä. Arvion mukaan vuoden 2022 alijäämä on jopa -7,4 M€, kun vuosi 2023 tasoittuu noin -1,0 M€ tasolle. Taloussuunnittelukauden arviointi on tässä vaiheessa täynnä epävarmuuksia ja tulopuolen isot erät perustuvat pitkälti VM:n painelaskelmiin. Taloussuunnittelukausi päätyy kumulatiivisen alijäämän näkökulmasta 1,8 M€ ylijäämäiseksi.

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE

4.1 Kuntalaki

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

4.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne

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

4.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus

Toimielinkohtaisen talousarvion 2021 kehysvalmistelu pohjautui talousarvioon 2020, johon huomioitiin kuluvan vuoden ennusteen aiheuttamat muutokset ja muut ennakoidut talousarviovuodelle kohdistuvat toiminnan muutokset. Olennaisin toiminnan muutos kohdistuu varastotoimintoihin. Varastotuotteiden myynti Kymsotelle päättyy kuluvan vuoden lopussa.

Talousarvion laadinnan pohjana on nykyorganisaation mukainen toiminta. Talousarviossa ei ole huomioitu toimielinorganisaation päätettyä muutosta seuraavan valtuustokauden alusta. Muutetun organisaation mukainen talousarvio esitettäneen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Talousarvion henkilöstömuutokset pohjautuvat henkilöstöhallinnon vastuualueiden kanssa laadittuun henkilöstösuunnitelmaan. Henkilöstökustannuksiin on huomioitu 2,0 % palkankorotus. Palkan sivukulujen laskennassa käytetty prosentti on 21,08 %. Eläkemenoperusteinen maksu on arvioitu euromääräisesti edelleen alenevana lopullisen vuoden 2019 eläkemenoperusteisen maksun perusteella.

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

5 TALOUSARVION SITOVUUS

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 17.8.2020) luvun 9 pykälässä 4 on määritelty talousarvion sitovuudesta: ”Talousarviota päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan tavoitteet. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia.”

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

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

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

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

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

Käyttötalousosa

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

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

1. lautakuntien strategiset vuositavoitteet
2. tavoitteisiin liitetyt toimenpiteet
3. toimenpidettä kuvaavat mittarit
4. mittareiden tavoite- ja lähtötasot
5. strategisen vuositavoitteen oleellisin toimenpidettä uhkaava riski
6. lautakunnan, vastuualueen ja yksikön tuloslaskelman
7. lautakunnan, vastuualueen ja yksikön henkilöstösuunnitelman
8. toiminnan painopisteet talousarviovuonna
9. talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosien (2021 - 2023) sanalliset selvitykset
10. toiminnan tunnuslukuja

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

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

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

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

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

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

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

Investoinnit

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

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

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

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

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

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

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

muut aineelliset hyödykkeet
- arvo- ja taide-esineet

omaisuuden myynnit
- myydyn omaisuuden tasearvot

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

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

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

Toimielimien investointihankkeiden toteutumisen tulee tapahtua perusteltujen käyttötarkoituksien puitteissa. Talonrakennuksessa noudatetaan talonrakennuksen hankeohjeita, jotka on hyväksytty kaupunginhallituksen kokouksessa 25.4.2016 135 §. Talonrakennuksen hankeohjeita on päivitetty 2020. Kaupunginhallitus käsittelee päivitetyt hankeohjeet syksyn kokouksessaan.

Tuloslaskelma

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

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

Rahoituserät

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

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 17.8.2020) luvun 9 pykälässä 10 on määritelty kaupungin rahatoimen hoitaminen seuraavasti: Kaupungin rahatoimen tehtäviä ovat maksuvalmiuden ylläpitäminen, maksuliikenteen hoito, lainarahoitus ja rahavarojen sijoittaminen.

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

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

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

Edellä olevista **yleismääräyksistä poiketen**

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

Kaupunginjohtaja päättää kaupunginhallituksen alaisista yhteisöavustuksista talousarviomäärärahan puitteissa.

Toimielinten jäsenten lisäksi tilivelvollisia ovat:

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

5.1 Talousarvion seuranta ja raportointi

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

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

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

6 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI

6.1 Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupungin luottamushenkilöorganisaatio muuttuu uuden valtuuston aloittaessa kesällä 2021. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 21.9. esityksen kaupungin luottamushenkilöorganisaatioon tehtävistä muutoksista. Esityksen mukaan kaupungin elinvoimalautakunta lakkautetaan ja sen tehtävät jaetaan kaupunginhallituksen, hyvinvointilautakunnan ja uuden elinvoimavaliokunnan kesken.

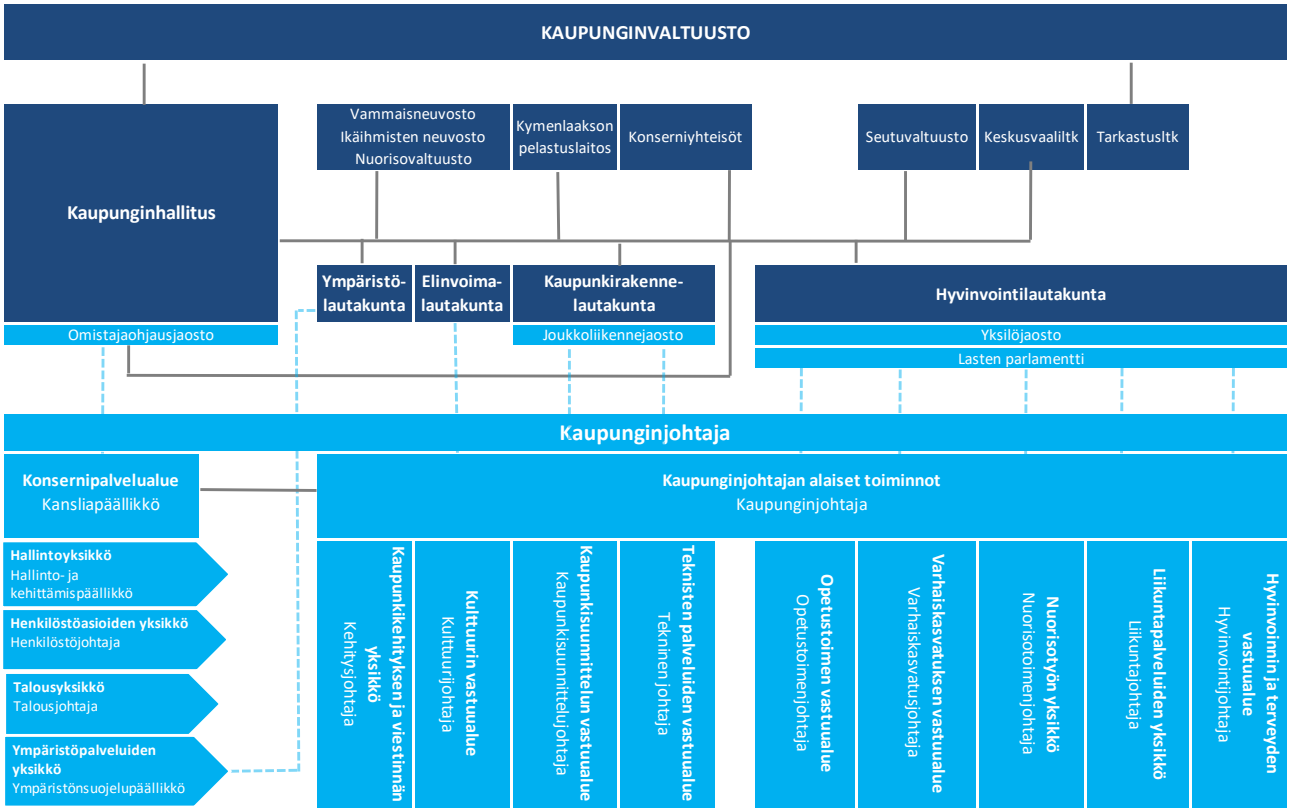
Uusi perustettava elinvoimavaliokunta on luonteeltaan valmisteleva valiokunta, jonka kokoonpano muodostuu lautakuntien, kaupunginvaltuuston ja -hallituksen 1. puheenjohtajista läsnäolo- ja puheoikeudella. Lisäksi jäseninä ovat valtuustoryhmien puheenjohtajat lisättynä varsinaisilla valtuutetuilla, poliittiset voimasuhteet huomioiden. Valiokunta käsittelee laajoja, usean lautakunnan yhteisiä asioita. Valiokunta voi ohjata valmistelua tai antaa lausuntoja päätöksentekoa varten. Valiokunta toimii valmistelevana toimielimenä ja se ei silloin tee varsinaisia päätöksiä asioista.

Esityksessä nykyinen hyvinvointilautakunta jakaantuu kahteen osaan; hyvinvointilautakuntaan sekä kasvatus- ja koulutuslautakuntaan. Muutoksen tarkoituksena on kehittää valtuuston, lautakuntien ja viranhaltijajohdon vuorovaikutusta ja asiakokonaisuuksien johtamista laajojen asiakokonaisuuksien osalta.

Elinvoimavaliokunta voi käsitellä esimerkiksi strategiaan ja toimintaohjelmiin liittyviä asioita sekä ohjata esimerkiksi työllisyyteen, kaupunkimarkkinointiin ja elinkeinopolitiikkaan sekä ympäristö-, ilmasto- ja kestävään kehitykseen liittyviä strategisia asioita. Lautakuntien tehtävänjakoa muuttamalla halutaan tasata lautakuntien välistä tehtävämäärää.

Kaupunginvaltuuston päätöksen jälkeen nyt aloitetaan muutoksen yksityiskohtaisempi valmistelu mm. elinvoimavaliokunnan tehtävien, hallintosäännön ja viranhaltijaorganisaation osalta.

Muutos perustuu kaupunginvaltuuston päätökseen (KV 11.11.2019), jonka mukaan päätöksenteko-organisaation uudistaminen valmistellaan siten, että muutos voidaan ottaa voimaan uuden valtuuston aloittaessa kesällä 2021.



7 Kotka-konserni 2020

KOTKAN KAUPUNKI

LIIKELAITOS Kymenlaakson pelastuslaitos

TYTÄRYHTIÖT OSAKKUUSYHTIÖT

KOULUTUS-, KULTTUURI- JA MATKAILULIIKETOIMINTA

Kotkan Kaupunginteatteri Oy
TJ Miko Jaakkola
Kotkan osuus 100 %

Kotkan Tapahtumakeskus Oy
TJ Minna Nyman
Kotkan osuus 100 %

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

Kymenlaakson Orkesteri Oy
TJ Riikka Luostarinen
Kotkan osuus 55 %

Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Oy
TJ Heikki Saastamoinen
Kotkan osuus 25,5 %

Kotkan Golf Oy
TJ Tommi Nousiainen
Kotkan osuus 28 %

ENERGIA- JA LOGISTIIKKALIIKETOIMINTA

Kotkan Energia Oy
TJ Sami Markkanen
Kotkan osuus 100 %

Kymen Vesi Oy
TJ Jani Väkevä
Kotkan osuus 79 %

Kymenlaakson Vesi Oy
TJ Jani Väkevä
Kotkan osuus 70 %

HaminaKotka Satama Oy
TJ Kimmo Naski
Kotkan osuus 60 %

Kymenlaakson Jäte Oy
TJ Kari Martikainen
Kotkan osuus 27,32 %

KIINTEISTÖ- JA RAKENNUSLIIKETOIMINTA

Kotkan Asunnot Oy
TJ Juha Tiitta
Kotkan osuus 100 %

Sunilan Kantola Oy
TJ Jarmo Virtanen
Kotkan osuus 100 %

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy
TJ Mikko Elosuo
Kotkan osuus 100 %

Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy
TJ Tero Tallinen
Kotkan osuus 51 %

ELINKEINOPALVELULIIKETOIMINTA

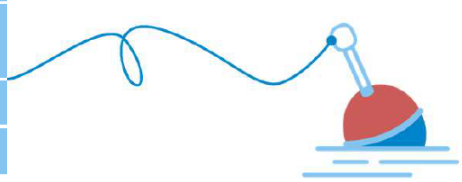
Cursor Oy
TJ David Lindström
Kotkan osuus 86,4 %

SISÄISIÄ PALVELUJA TUOTTAVAT YHTIÖT

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

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

SÄÄTIÖT
Kotkan palvelutalosäätiö



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

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

Kuntakonserniin sisältyvät myös kunnan liikelaitokset. Kuntalain 67 §:n mukaan kunnan liikelaitoksen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä.

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

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

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

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

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

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

Omistajaohjausjaosto on osana talousarvioprosessia käsitellyt tytäryhtiöiden tärkeimmät strategiset tavoitteet.

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

8 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET TALOUSARVIOKAUDELLE

8.1 Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta

8.1.1 Kotkan Kaupunginteatteri Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Kaupunginteatteri Oy**	Koulutus-, kulttuuri-ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Miko Jaakkola	
Hallituksen pj	Riku Pirinen	
Hallituksen jäsenet	Sami Ristiniemi, Hannele Ambrusin, Jorma Kaario, Pekka Kurtz, Kirsi Mäkinen, Antti Leskinen, Petri Pietiläinen, Tarja Rantaruikka, Ulla-Maija Sievinen ja Anu Tiilikainen	
Toiminta-ajatus	Yhtiön toiminta-ajatuksena on, että Kotkan kaupunginteatteri on valtakunnallisesti ja paikallisesti tunnettu taiteellisesti korkeatasoinen teatteri, jonka asiakaskuntana on koko Suomi.	
Omistamisen perusteet	Yhtiöllä on erityistehtävä kaupungin elinvoiman ja asukkaidenhyvinvoinnin edistämisessä kulttuurin keinoin. Yhtiön omistuspohja pidetään kunnallisena, mutta yhtiöön voidaan ottaa uusia kuntaomistajia.	
Omistajan tuottoodotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö tasapainottaa talouttaan ja parantaa tasettaan.	Teatteri järjestelee koronatilanteen vuoksi ohjelmistonsa uudelleen ja käyttää vähemmän vierailijoita (ulkopuolista työvoimaa).	oma pääoma > osakepääoma	oma pääoma = osakepääoma
	Yhtiö kehittää yhteistyötä Kotka-konsernin muiden yhtiöiden kanssa siten, että konsernin kokonaisetu tulee huomioiduksi.	Teatteri tekee markkinointi- ja muuta yhteistyötä Kymi Sinfoniettan ja Maretariumin kanssa.	synergian lisääminen	
	Yhtiö kehittää yhteistyötä muiden teattereiden kanssa.	Teatteri tekee yhteistyötä seitsemän muun teatterin kanssa ja tuottaa yhteistyössä Maria Jotunin *Kultainen vasikka* -näytelmän, ensi-ilta Kotkassa tammikuussa.	>= 1 yhteistyö vuodessa	1
	Toiminnalle pyritään hankkimaan lisää näkyvyyttä ja yhteistyökumppaneita ja tehostamaan samassa yhteydessä yhtiön varainhankintaa	Teatteri kerää teatteriasiamiesverkostoa Kotkan ulkopuolelta ja pääkaupunkiseudulta. Kyseessä on monivuotinen hanke, jolla pyritään lisäämään teatterin ryhmämyyntiä ja näkyvyyttä Kotkan ulkopuolella.	asiamiesverkosto >=30 kolmessa vuodessa	10
	Näytösten katsojamäärää pyritään korottamaan noin 70 %:iin katsojapaikoista	Koronatilanteen vuoksi täyttöasteet tulevat keväällä 2021 olemaan huomattavasti alhaisempia. Syksyllä 2021 tilanne paranee mahdollisesti hiukan, mutta 70% katsojatavoitteisiin ei ole mahdollista päästä poikkeustilan aikana. Vuoden 2021 budjetti on laadittu alempien katsojamäärien mukaisesti niin, että tilinpäätöksessä päästään nollatulokseen. Teatteriin perustetaan digitiimi, joka tulee koordinoimaan esitysten striimausta ja taltioimista. Lisäksi teatteri jatkaa keväällä 2020 aloitettua #Kulttuurihotelli-konseptia, joka toimii teatterin facebook-alustalla. Sisältöä Kulttuurihotelliin tuottavat teatterin näyttelijät ja tekninen henkilökunta.	täyttöaste 40-50%	40%

	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Teatteri on tehnyt tarkat ohjeistukset niin katsojille, kuin henkilökunnallekin, jotta koronatilanteen aikana teatterissa vierailu ja työskenteleminen olisi turvallista. Koronatilanteen keskelläkin teatteri pyrkii täyttämään perusvelvoitteensa eli tuottamaan kulttuuripalveluja kaikille katsojaryhmille niin live-esityksinä kuin digitaalisestikin.			
	Riskien hallinta			
	Teatteri on kartoittanut riskejä ja suunnitellut toimenpiteitä riskien välttämiseksi tai niiden vaikutusten pienentämiseksi.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

Teatterin ohjelmistossa on kaksi musiikkiteatteriproduktiota, kolme komediaa ja kaksi draamaa.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2021-2023

Kolmen vuoden aikana teatterissa tehdään yksi suurmusikaali ja kaksi isoa musiikkiteatteriproduktiota, joihin käytetään suurin osa resursseista. Muu ohjelmisto rakennetaan lähtökohtaisesti talon omin henkilöresurssein.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	578 425	497 864	210 000	274 000
Myynti kaupungille	67 551	63 713	54 000	55 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	5 420	1 453	0	2 000
Henkilöstökulut	2 449 918	2 386 216	2 151 000	2 278 000
Tulos	- 76 327	- 57 977	175 000	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 19 700	- 96 028	11	78 972
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	662 765	606 336	650 000	650 000
Pitkäaikaiset velat	-	-	-	-
Lainat emolta	-	-	-	-
Takaukset emolta	-	-	-	-
Korot emolle	-	-	-	-
Lyhytaikaiset velat	447 645	449 193	450 000	450 000
Oman pääoman sijoitus emolta	311 148	311 148	311 148	311 148
Osinkotuotto emolle	-	-	-	-
Muu tuloutus emolle (selite) vuokra	957 312	968 690	977 596	980 600
Avustus emolta	2 276 778	2 283 413	2 282 413	2 265 413
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	-	-	-	-
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	25 995	17 725	20 000	20 000
Investoinnit/Sijoitukset	-	-	-	-
Sairauspoissaolot (d/y)	213	217	190	200
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	47/10	45/10	44/8	45/8
Yhtiön oma tunnusluku/katsojamäärä	35 422	28 457	10 500	14 000
Yhtiön oma tunnusluku/yleisötyön kävijämäärä	4 828	5 899	600	2 500

8.1.2 Kotka Maretarium Oy

Yhteisön nimi	**Kotka Maretarium Oy**	Koulutus-, kulttuuri-ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 97,17 %, Helsingin yliopisto 2,83 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Sari Saukkonen	
Hallituksen pj	Mette Godenhjelm	
Hallituksen jäsenet	vpj. Jukka Vilkki, Evgenia Ganzhinova, Minni Kuisma, Annukka Lehikoinen, Juha Tilli	

Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on tukea Kotkan asemaa kiinnostavana ympärivuotisena matkailukaupunkina. Yhtiö ylläpitää akvaariotoimintaa sekä edistää ja kehittää kalantutkimustoimintaa.
Omistamisen peruste	Yhtiön ylläpitämä akvaario on kaupungissa merkittävä matkailun vetovoimatekijä. Yhtiön omistaminen ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä.
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä odotetaan positiivista tulosta vuosittain. Ei tuotto-odotusta.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö kattaa toimintamenonsa tuloillaan ja pyrkii vähentämään omistajan rahoitustarvetta	Vuosina 2021-2023 yhtiö tavoittelee avustuksen pienentämistä 5 %:lla kuitenkin niin, että jos kaupunki on edellisenä vuonna nostanut Maretarium-rakennuksen vuokraa, tämä toteutunut vuokrankorotusprosentti vähennetään tuosta tavoitellusta 5 %:sta. Konserniyhteismarkkinointi konsernin muiden yhtiöiden kanssa	Kaupungin avustuksen pieneneminen	-3 - - 5% vuosittain
	Yhtiö etsii toiminnalleen liiketoimintaa kehittäviä ideoita	On tehty ja tehdään jatkuvasti.	Kävijöiden kiinnostus, kävijämäärä	Asiakasarvioinnit + 0,1 yksikköä /vuosi
	Kaupunki on valmis luopumaan yhtiön ja/tai akvaariorakennuksen omistuksesta, mikäli yhtiön toiminnalle tai rakennukselle löytyy ostaja	Tarvittaessa yhtiö esittelee ostajaehdokkaille tiloja ja toimintaansa ja laatii kaupungille tarvittavia selvityksiä myyntiä varten. Maretarium-rakennuksesta on tehty arviokirja 3.7.2015, Newsec Valuation Oy.		
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Strategiatyön yhteydessä yhtiö on tehnyt vastuullisuusohjelman, joka koostuu ympäristövastuusta, sosiaalisesta ja kulttuurisesta vastuusta sekä taloudellisesta vastuusta. Visit Finland myönsi Maretariumille Sustainable Travel Finland -merkin 10.6.2020 kestävän matkailun edelläkävijäyrityksenä. Maretarium on toistaiseksi ainoa yritys, joka on saanut ko. merkin Kymenlaaksossa.			
	Riskien hallinta			
	Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Vuosittain (viim. 19.2.2020) Kotka Maretrarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021
Itämeri-altaan korjaustöiden loppuun saattaminen, yhtiön vastuullisuusohjelman edelleen kehittäminen, ankeriastutkimusten jatkaminen, kävijäkokemuksen edelleen kehittäminen.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2022-2023
Tulojen kasvattaminen, asiakaskokemuksen kehittäminen, 20-vuotisjuhlat toukokuussa 2022.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto + muut tuotot ilman avustuksia	350 200	393 805	330 000	420 000
Myynti kaupungille	37 900	35 190	38 000	35 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	2 500	2 966	2 500	2 500
Henkilöstökulut	222 508	224 148	235 000	245 000
Tulos	14 500	74 529	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-883 782	- 869 262	- 869 262	-142 789
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	337 574	325 348		340 000
Pitkäaikaiset velat	0	0	0	0
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	0	0	0	0
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	254 892	168 136		85 000
Oman pääoman sijoitus emolta	925 034	925 034	925 034	291 510
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	300 000	300 000	300 000	286 980
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	667	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	99 876	97 725		130 500
Investoinnit/Sijoitukset	3	3	3	3
Sairauspoissaolot (d/y)*				
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	4/5	5/3	5/3	5/3
Yhtiön oma tunnusluku/ kävijämäärä akvaariossa	26 813	29 800	30 000	31 500

*henkilöstömäärä alle 10, joten ei ilmoiteta

8.1.3 Kymenlaakson Orkesteri Oy

Yhteisön nimi	**Kymenlaakson Orkesteri Oy**	Koulutus-, kulttuuri-ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 55 %, Kouvola 45 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Riikka Luostarinen	
Hallituksen pj	Juha Tilli, pj (Kotka)	
Hallituksen jäsenet	Tapio Karvonen, vpj (Kouvola) Kirsi Lönnblad (Kotka) Jari Sundelin (Kotka) Kirsi Mäkinen (Kotka) Sanna Jacksen (Kouvola) Liisa Varjola (Kouvola)	
Toiminta-ajatus	Yhtiö 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 musiikkikasvatuksen edistämiseksi. Yhtiö edistää orkesteripalvelujen alueellista saatavuutta ja saavutettavuutta eri väestöryhmille teatteri- ja orkesterilain edellyttämällä tavalla	
Omistamisen peruste	Yhtiöllä on erityistehtävä kaupungin elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin edistämisessä kulttuurin keinoin. Kymi Sinfonietta tukee Kotkan brändiä merkittävänä kulttuurikaupunkina	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviotavoitteet +/- 0-tulos

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö edistää orkesteripalvelujen alueellista saatavuutta ja saavutettavuutta eri väestöryhmille teatteri- ja orkesterilain edellyttämällä tavalla.	- Monipuoliset ja korkeatasoiset orkesterikonsertit - Lippujen hinnoissa huomioitu eri väestöryhmät - Jalkautumiset päiväkoteihin, kouluihin, vanhusten palvelutaloihin, sairaaloihin, työpaikoille eli sinne, mistä ei muuten välttämättä konsertteihin päästä - toimiminen kahdessa kaupungissa, laajalla alueella täysipainoisesti	konserttien ja jalkautumisten määrät ja alueellinen saatavuus	yht. n. 50 konserttia ja jalkautumista (tai videokonserttia) nyt korona-aikana
	Yhtiö kehittää yhteistyötä muiden konsernin yhtiöiden tai kaupungin kanssa siten, että konsernin kokonaisetu tulee huomioiduksi.	- Kymi Sinfonietta tekee yhteistyötä kaupungin muiden kulttuurilaitosten kanssa - Orkesterin toiminta ulottuu päiväkoteihin, koulutoimeen, vanhustenhoitoon, ym. jalkautumisesitysten, sekä korona-aikana lähetettävien videoitujen tallenteiden ja konserttien muodossa. - Yhteistyötä musiikkiopistojen, kuorojen, ym. paikallisten toimijoiden kanssa	Yhteisprojektien määrä	- Jalkautumiset (tai korona-aikana videotallenteet) päiväkoteihin, kouluihin ja vanhusten palvelutaloihin. - Nuorten solistien konsertit mus.opistojen kanssa - kuoroprojektit
	Yhtiön toiminnalle haetaan yhteistyökumppaneita ja samalla tehostetaan yhtiön varainhankintaa.	Mahd. yhteistyö liikeyritysten kanssa.	Yhteistyökuvioiden määrä	. kaksi liikeyritystä jollain tavoin mukaan.
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	- OIKEUDENMUKAISUUS: Rekrytointi: muusikoilla 1. kierros sermin takaa arvotussa järjestyksessä. Myös katso kohta SOSIAALINEN VASTUU - TASA-ARVO toteutuu Kymi Sinfoniettan toiminnassa monella tasolla, esim. em. rekrytointiin perustuen ei ole asetettu mitään rajoja muusikoiden kansallisuudelle, sukupuolelle, jne. - TALOUDELLINEN VASTUU: Yhtiön taloutta hoidettu vastuullisesti annettuun tavoitteeseen pyrkien, huomioimalla toiminnassa jatkuvasti muuttuvat tilanteen, myös omistajakaupunkien taholta tulevat.			

	- SOSIAALINEN VASTUU: Lippujen hinnoittelussa otettu huomioon erilaisten yleisöryhmien mahdollisuus hankkia konserttilippu ja päästä nauttimaan elävästä musiikista (yhteiskunnan avustusta saava kulttuurilaitos). Orkesteri tarjoaa Suomen laajimman, kohderyhmille maksuttoman hyvinvointiohjelman päiväkodeille, kouluille ja vanhusten palvelulaitoksille vuosittaisine pienryhmien vierailukonsertteineen.
	Riskien hallinta
	- Normaaliin riskien hallintaan on tullut päivittäinen lisä: Riskien hallintaa päivitetään jatkuvasti koronanpandemian tapahtumajärjestäjälle aiheuttamien toimenpiteiden takia. Samoin orkesterin henkilöstön, työskentelyn , sekä vieraileviien taiteilijoiden ja yleisön osalta.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

- Selviäminen haasteellisesta, todennäköisesti koronan sävyttämästä ajasta: Saada tilanteesta huolimatta orkesterin toiminta, yhteissoitto ja konsertit pidettyä käynnissä, niin että
  1.) yhteissoittoon ei tulisi kohtuuttoman pitkiä taukoja--> taiteellisen tason ylläpito
  2.) yleisö uskaltaisi turvallisin mielin tulla konsertteihin
  3.) talous pysyisi tasapainossa, vaikka turvaväliohjeistukset jatkuisivat, eikä yleisöä voitaisi ottaa saliin, kuin osa aiemmasta.
  4.) konserttistriimausten saaminen käyntiin (myös taloudellinen panostus)

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2021-2023

haasteellisesta tilanteesta selviäminen, erityishaasteina:

1.) koronapandemian orkesterille ja tapahtumajärjestäjälle aiheuttamat haasteet, ohjeistusten toteuttaminen, rajoitusten noudattaminen, orkesterin työskentely turvavälit huomioiden, yleisön liikkuminen, rahoitus, kun lipputulot pienenevät
2.) tilanteesta selviäminen, jos Kouvolan tuessa tapahtuu muutoksia

Kaikesta tästä huolimatta pitäisi pystyä kehittämään orkesteria, sen yhteissoittoa edelleen, ja tarjoamaan sopivia haasteita.
Myös taiteellisen neuvonantajalle pitää pystyä takaamaan resurssit kehittää orkesteria.
Talouden haasteet:

- Kouvolan tilanne
- Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustus orkestereille laskee vuonna 2021
- Opetus- ja kulttuuriministeriön VOS-laitosten rahoitusuudistuksen lopullinen suunta ja tulos
- Lipputulojen väheneminen koronapandemian takia.

Avainluvut	**TP 2018**	**TP 2019**	**TA 2020**	**TA 2021**
Liikevaihto	208 881	273 303	120 000 (korona)	110 000 (korona)
Myynti kaupungille				
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut	2 052 847	2 102 647	1 980 000	2 000 000
Tulos	-51 504	-39 973	70 000	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-91 494	-142 998	-182 971	-112 971
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	629 482/	701 454	770 000	770 000
Pitkäaikaiset velat				
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat				
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844	111 844	111 844
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta	847 500 + 167 250	847 500 + 169 000	847 500 + 169 000	864 450 + 169 000+?
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet				
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)				
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	37	37	37	37
Yhtiön oma tunnusl./konserttien määrä Kotkassa		109	50 (korona)	50 (korona)
Yleisömäärä Kotkassa	17 224	16 123	9 168 (korona)	10 000 (korona)
+ yleisömäärä somessa & youtube-kanavalla			35 000	15 000

8.1.4 Kotkan tapahtumakeskus Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Tapahtumakeskus Oy**	Koulutus-, kulttuuri-ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Minna Nyman	
Hallituksen pj	Jari Tuovinen	
Hallituksen jäsenet	Tiina Salonen (vpj), Hannu Oksanen	
Toiminta-ajatus	Yhtiö ylläpitää ja kehittää Kotkan tapahtumakeskusta kulttuuri- ja kongressitoiminnan keskuksena.	
Omistamisen perusteet	Kaupunki käynnistää toiminnan palvelemaan tulevan tapahtumakeskuksen toimintaa. Kaupunki vähentää omistustaan viimeistään silloin, kun toiminta on vakiintunut. Yhtiön omistus ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä.	
Omistajan tuottoodotus:	Kaupunki odottaa yhtiöltä tuottoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö tuottaa tapahtumatuotantoon liittyviä (ml. kulttuuri- ja kokoustoiminta) palveluita.	Yhtiö hallinnoi Kotkan tapahtumakeskus Oy:n tiloja sen valmistuttua v. 2023 ja vuokraa niitä aktiivisesti lyhytaikaiseen käyttöön tapahtumajärjestäjille. Lisäksi se myy tapahtumajärjestäjille tapahtumiin liittyvät palvelut (tekniikka-, ravintola- ja henkilöstöpalvelut) ja laskuttaa kaikki em. palvelut.	Liikevaihto	Ensimmäiset varaukset
	Yhtiön liiketoimintasuunnitelma päivitetään ennen toiminnan aloittamista	Liiketoimintasuunnitelma päivitetään syksyn 2020 aikana. Kotkan tapahtumakeskus Oy:n strategian pohjana toimii Kotkan kaupungin strategia.	Lts ja strategia	Strategia esitellään omistajaohjausjaostolle 23.11.2020
	Yhtiö pyrkii optimoimaan kiinteistön käyttöasteen.			
	Yhtiö painottaa toiminnassaan kuluttaja- ja asiakaskeskeistä toimintatapaa.	Yhtiön markkinoi aktiivisesti tiloja ja palveluja. Palvelujen kehittämisessä kuunnellaan asiakkaita. Uusasiakashankinnasta painotetaan henkilökohtaisen kontaktin merkitystä ja yritys näkyy siellä missä kuluttajat ovat.		Aktiivisilla markkinointitoimenpiteet (mm. mainonta, messut jne) johtavat ensimmäisiin tilavarauksiin
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Kotkan tapahtumakeskus Oy rakentaa aktiivisesti yhteistyöverkostoja sekä paikallisesti että valtakunnallisesti yritys- ja kulttuurisektorilla. Kotkan alueen väestön sitouttamiseksi tulevan keskuksen toimintaan etsitään erilaisia osallistamisprojekteja.			
	Riskien hallinta			
	- Sopimuskumppanien huolellinen kilpailutus ja taustakartoitus takaa laadukkaan palvelun ja vähentää riskiä tulevassa toiminnassa - Markkinoinnissa keskitytään digimarkkinointiin paremman kohdennettavuuden ja kustannusten vuoksi			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

- Strategisten kumppanuussopimusten tekeminen (ravintola- ja tekniikkapalvelut)
- Avainsopimusten tekeminen (vuokrasopimus kiinteistöyhtiön kanssa)
- Myynti- ja markkinointitoimenpiteet
- Osallistuminen kiinteistön rakentamiseen toiminnan näkökulmasta
- Erilaiset kiinteistön valmistumiseen ja toiminnan aloittamiseen liittyvät toimenpiteet

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2021-2023

- Osallistuminen kiinteistön rakentamiseen toiminnan näkökulmasta
- Erilaiset kiinteistön valmistumiseen ja toiminnan aloittamiseen liittyvät toimenpiteet (esim. tilavarausjärjestelmä)
- Aktiivinen myynti ja markkinointi
- Operatiivisen organisaation rakentaminen

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto			80000	140000
Myynti kaupungille				
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut			60800	123200
Tulos			-15900	-6600
Edellisten tilikausien voitto (tappio)				
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa			9100	2500
Pitkäaikaiset velat				
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat				
Oman pääoman sijoitus emolta				
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet				
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)				
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)			1	1
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

8.2 Energia- ja logistiikkaliiketoiminta

8.2.1 Kotkan Energia Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Energia Oy (KEO)**	Energialiiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Karhu Voima Verkko Oy ja Karhu Voima Palvelu Oy	
Toimitusjohtaja	Sami Markkanen	
Hallituksen pj	Lasse Mustonen	
Hallituksen jäsenet	Reija Lipponen, Antti Lukka, Lauri Muranen, Seija Piipponen-Pekkola, Tiina Rosberg	

Toiminta-ajatus: Kotkan Energia tuottaa vastuullisesti ja kestävästi asiakaslähtöisiä alueellisia energiapalveluita.

Omistamisen peruste: Yhtiöllä on strateginen merkitys elinvoiman edistämisessä, huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä. Yhtiön edellytetään tuottavan kaupungille tasaista tulovirtaa ja kasvattavan yhtiön arvoa. Yhtiön omistusosuutta ei muuteta.

Omistajan tuotto-odotus: Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa. Tuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö kehittää ja tuottaa vastuullisesti ja kestävästi asiakaslähtöisiä alueellisia energiapalveluluita.	Toteutamme Kantasataman alueelle innovatiivisen energiakeskuksen lämmön- ja jäähdytyksen tuottamiseksi tapahtumakeskukseen, XAMK-kampukseen ja hotelliin. Konsernitalolle toteutetaan paluuvirtauslämpöpumppuratkaisu yhteistyössä Kymi-Solarin kanssa.	Eteneminen hankkeen aikataulun ja budjetin mukaisesti. Valmius lämmön toimittamiseen ja vastaanottamiseen.	Hanke etenee KEO:n osalta asiakkaiden vaatimusten mukaisesti. Hanke valmis KEO:n puolesta.
	Yhtiö kehittää päästöttömiä ja älykkäitä energiaratkaisuja.	Vuonna 2020 lanseerattiin uusiutuva kaukolämpötuote Toivo. Tuotteen myyntiä ja markkinointia tehdään aktiivisesti 2021 aikana. Vuoden 2021 aikana tutkitaan ja tuotteistetaan älykkäitä kaukolämpöratkaisuja.	Asiakkaiden ja myydyn energian määrä. Pilottiin osallistuminen.	Määrän kasvu +20 % Raportti ja jatkosuunnitelma tehtynä.
	Yhtiö huomioi kehittämistoiminnassaan alueellisen elinkeinoelämän tarpeet.	Osallistutaan akkuklusteri-hankkeeseen ja muihin alueellisiin hankkeisiin, kuten UPM biojalostamo. Osallistutaan Business Mooring-hankkeeseen.	Osallistuminen hankekokouksiin.	Materiaalien, laskelmien ja tarjousten toimittaminen. Asiantuntija-apu hankekehittäjille.
	Yhtiö osallistuu sähköisen liikkumisen edistämiseen ja huomioi alueensa asukkaiden hyvinvoinnin ja elinympäristön kehittämisen.	Jatketaan vuonna 2020 aloitettua sähköautojen-latausinfran rakentamista Kotkassa. Lisää kohteita n. 5 kpl vuonna 2021. Sähköbussien suurteholatausaseman toteutusta selvitetään yhdessä kaupungin kanssa.	Latauspisteiden määrän kasvu Selvityksen laatiminen.	+ 5-10 latauspistettä. (voi olla useampia samassa paikassa.) Selvitys tehtynä. Valmius investointipäätökselle.
	Yhtiö uudistaa aktiivisesti liiketoiminta-alueitaan ja pyrkii ennakoimaan tulevaa.	Vuoden 2021 aikana laaditaan vähähiilisyysohjelma, joka sisältää tuotannon tiekartan vuoteen 2030. KEO päättää turpeen käytöstä luopumisen aikataulusta tiekarttatyön yhteydessä. Yhtiön strategia ja liiketoimintasuunnitelmat päivitetään vuosittain. Toteutumista seurataan säännöllisesti.	Ohjelma ja laskelmat laadittuna. Riskit ja kustannukset. Strategian päivitykset esitellään	Tiekartta valmiina jatkotoimenpiteitä varten. Päätösvalmius. Hallituksen päätös etenemisestä.

			hallitukselle.	
	Yhtiö varmistaa liiketoimintansa kannattavuuden.	Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittaisin investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta.	Investointien kustannukset Hyötysuhde Käytettävyys	Jatkuva mittarien seuranta ja parantaminen.

Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan

Yhteiskuntavastuu:
Toimimme tiiviissä yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja asiakkaiden kanssa.
Työllistämme ja tuemme uusien työpaikkojen säilymistä Kotkassa.
Tuemme merkittävästi Kotkalaisia nuoria, kulttuuria ja urheiluseuroja.
Osallistumme aktiivisesti alueellisiin kehityshankkeisiin ja tapahtumiin.

Kehittämistarpeet:
Koronan aiheuttamat toimenpiteet ja sopimukset laadittava. Sponsoroitavia ja muita tapahtumia on peruttu.

Menettelyt:
Joustava suhtautuminen kumppaneihin ja urheiluseuroihin.
Tarvittaessa joustetaan maksuajoissa ja perinnässä.

Riskien hallinta

Merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin.

Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyysriskiä hallitaan säännöllisten tarkastusten ja ennakkohuollon keinoin. Polttoaineiden hinta- ja veroriskeihin on varauduttu tuotantolaitosten mahdollisimman monipuolisen ja joustavan polttoainerakenteen avulla. Sähkön myyntiä ja ostoa sekä rahoitussalkun korkoriskiä suojataan hallituksen määrittämän riskipolitiikan mukaisesti johdannaisten avulla.

Päivitetään yhtiön strategisten ja liiketoimintariskien merkittävyyden arviointi ja toimenpiteet merkittävimmille riskeille vuoden 2021 aikana.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

- Kestävyysohjelman sekä pitkän tähtäimen investointiohjelman laatiminen
- Turpeesta luopumisen selvittäminen
- Uusien tuotteiden ja palveluiden kehittäminen
- Alueellisiin hankkeisiin, kuten kantasatama-hankkeeseen osallistuminen
- Talouden tasapainotus jatkuu. Velka- ja rahoitussuunnitelman laatiminen pidemmällä tähtäimellä
- Tytäryhtiöiden rakenteen ja hallinnon yksinkertaistaminen

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2021-2023

- Kestävyysohjelman toteutus alkaa
- Kantasataman energiakeskus
- Alueellinen kehittäminen
- Uusien tuotteiden lanseeraus kaukolämmön lisäksi
- Uusien yhteistyökumppanien ja yritysostojen selvittäminen

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	54 301 929	55 101 185	52 000 000	53 000 0000
Myynti kaupungille	3 065 278	2 998 810	3 100 000	3 100 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 314 255	3 422 215	3 400 000	3 400 000
Henkilöstökulut	7 476 043	7 689 598	7 803 000	7 800 000
Tulos	4 738 756	4 573 899	4 000 000	4 200 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	4 481 393	6 220 133	8 043 107	13 000 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	122 520 500	124 677 772	120 072 795	116 000 000
Pitkäaikaiset velat (pl. lainat emolta)	23 701 821	17 798 072	15 277 504	23 400 000
Lainat emolta (sis. pääomalaina)	14 517 952	13 542 006	14 000 000	13 000 000
Takaukset emolta	51 622 957	44 134 763	36 000 000	34 200 000
Korot emolle	278 754	350 447	350 000	350 000
Lyhytaikaiset velat	33 375 048	42 147 444	37 628 627	25 222 076
Oman pääoman sijoitus emolta	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Osinkotuotto emolle	3 000 015	3 000 015	3 000 000	3 000 000
Muu tuloutus emolle (vuokrat)	59 924	60 987	60 946	61 900
Avustus emolta	-	-	-	-
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	1 154 936	444 570	64 892	50 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	10 160 780	9 733 206	3 558 282	4 650 000
Investoinnit/Sijoitukset	474 401	669 539	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	790	824		
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	105 (91/14)	103 (90/13)	107 (90/17)	104 (91/13)
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	7,5	7,2	6,5	6,5
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keski-arvoon verrattuna (%)	-0,68 (1.1.2019)	-1,45 (1.1.2020)	+/-5	+/-5

8.2.2 Kymen Vesi Oy

Yhteisön nimi	**Kymen Vesi Oy**	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	A-osakkeista Kotka 79 %, Kouvola 18 % ja Pyhtää 3 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Jani Väkevä	
Hallituksen pj	Kim Soares	
Hallituksen jäsenet	Ea Mannerkorpi, Olli Marttila, Mirja Lonka, Marja Timonen-Pilli, Janne Kaulio	

Toiminta-ajatus	Kymen Vesi Oy:n toiminta-ajatuksena on tuottaa vesihuoltopalveluja laadukkaasti, turvallisesti ja taloudellisesti.
Omistamisen peruste	Yhtiöllä on strateginen merkitys elinvoiman edistämisessä, huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä. Yhtiö muodostaa merkittävän varallisuusarvon kaupungin taseessa.
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä ei odoteta osinkotuottoa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön keskeisenä tavoitteena on vesihuollon toimintavarmuuden, taloudellisen itsenäisyyden ja investointikyvyn kehittäminen.	Toimintavarmuutta lisätään panostamalla omaisuuden hallintaan ja laatujärjestelmätyöhön. Taloudellinen tehokkuus ja investointikyky varmistetaan kilpailukykyisillä hankinnoilla ja tehokkailla prosesseilla.	Omaisuudenhallintasuunnitelma	valmis
	Yhtiön tulee ylläpitää vesihuoltoverkostoaan uudis- ja korjausinvestoinneilla, jotka rahoitetaan ensisijaisesti vesihuoltomaksuin.	Tavoitteena on saneerausvelan kasvun pysäyttäminen riittävillä vesihuoltoverkostojen saneerausmäärillä ja kunnossapitotoimilla. Kestävä saneeraustaso on n. 1 % verkoston kokonaispituudesta eli 6 km /vuosi.	Saneeratun verkostokilometrit	5 km
	Toiminnan osalta keskeisenä tavoitteena on tuottaa ja jakaa laadukasta juomavettä sekä kerätä ja käsitellä jätevedet lupaehtojen mukaisesti.	Yhtiö varmistaa laatujärjestelmän mukaisilla toimilla ja tehokkailla työprosesseilla, ettei talousveden laatu vaarannu ja jätevedet puhdistetaan vähintään ympäristöluvan mukaisesti.	Lupaylitysten määrä	Ei lupaylityksiä
	Yhtiö varmistaa vesihuollon huoltovarmuuden.	Yhtiö ylläpitää ja kehittää valmiussuunnitelmaa sekä järjestää vuosittain varautumisharjoituksen valmiuden ylläpitämiseksi. Yhtiö tekee yhteistyötä naapurivesilaitosten kanssa huoltovarmuuden lisäämiseksi.	Varautumisharjoitukset	1 harjoitus vuodessa
	Yhtiö toteuttaa tehtäväänsä vesihuoltolain säännösten mukaisesti.	Ympäristöluvassa on esitetty tavoitteita jätevesiverkoston vuotovesimäärien vähentämiseksi. Verkoston vuotavuutta tutkitaan eri menetelmin mm. savututkimuksilla. Kiinteistöille annetaan neuvontaa vuotovesien vähentämiseksi.	Tutkittu verkostopituus	20 km
	Yhtiö etsii aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöiden kanssa säästöjen aikaansaamiseksi.	Yhtiö on lisännyt yhteistyötä maakunnan muiden vesilaitosten kanssa yhteisten hankintojen ja vedenhankinnan osalta. Tavoitteena on kilpailuttaa verkostotarvike- ja sähköpalvelusopimus yhteistyössä.	Laskennalliset säästöt	0,1 M€
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Yhtiö puhdistaa jätevedet taloudellisin edellytyksin mahdollisimman tehokkaasti. Yhtiö osallistuu lisäksi yli-			

	opistojen kanssa yhteistyössä tutkimukseen lääkejäämien ja mikromuovien vähentämiseksi. Yhtiö panostaa ympäristövastuullisuuteen lisäämällä aurinkovoiman tuotantoa, kehittämällä lämmön talteenottoa sekä siirtymällä ympäristöystävällisempiin ajoneuvoihin.
	Riskien hallinta
	Yhtiö jatkaa valmiussuunnittelun ja laatujärjestelmätyön kehittämistä. Vesihuoltoverkostojen riskejä vähennetään saneeraamalla verkostoja kestävällä tavalla.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021
Vesihuoltoverkoston saneerausta jatketaan kestävällä tasolla eli n. 5 km vuodessa. Verkostojen tutkimustyötä jatketaan vuotovesien paikallistamiseksi.

Yhtiö hyödyntää digitalisaation tuomia mahdollisuuksia kehittää toimintaa ja parantaa palvelua asiakkaille. Yhtiö jatkaa vesimittareiden etäluennan kehittämistä yhteistyössä muiden vesilaitosten kanssa ja tavoitteena on laajentaa etäluentaa merkittävästi tulevana vuonna. Etäluennan mahdollistamia uusia palveluja asiakkaille selvitetään.

Yhtiö laajentaa yhteistyötä maakunnan muiden vesilaitosten kanssa toiminnallisten ja taloudellisten hyötyjen saamiseksi.

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2021-2023

Verkoston vuosittainen saneerausmäärä vakiinnutetaan kestävälle tasolle eli prosenttiin verkoston kokonaispituudesta, joka vastaa 5–6 verkostokilometriä.

Digitalisaation tuomia mahdollisuuksia hyödynnetään edistämään tiedolla johtamista ja asiakaslähtöisiä palveluja. Vesimittareiden etäluentaa laajennetaan koskettamaan laajaa osaa asiakkaista.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	19 862 407	20 348 944	20 242 000	19 900 000
Myynti kaupungille	875 970	1 215 821	750 000	700 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	1 869 477	2 089 800	2 000 000	2 000 000
Henkilöstökulut	3 690 134	3 647 967	3 787 671	3 864 000
Tulos ennen tilinp.siirtoja ja veroja	1 029 930	1 386 646	942 328	200 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	81 712	91 324	82 000	91 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	123 895 188	119 233 311	120 000 000	120 000 000
Pitkäaikaiset velat	61 560 890	56 043 358	55 102 195	54 411 000
Lainat emolta	10 019 613	10 019 613	15 019 613	20 019 613
Takaukset emolta	34 112 935	29 482 616	24 852 297	20 221 978
Korot emolle	548 433	548 433	631 766	800 300
Lyhytaikaiset velat	9 296 234	8 765 034	8 700 000	8 700 000
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000	26 620 000	26 620 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (takausprov., johtorasite)	15 800	251 710	258 300	249 530
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	50 000	50 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	4 332 033	7 809 889	7 000 000	6 750 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	12 320	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	685	693	660	640
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	59/3	60/2	60/2	58/2
Yhtiön oma tunnusluku/asiakastyytyväisyys	8,57	8,79	8,8	8,8

8.2.3 Kymenlaakson Vesi Oy

Yhteisön nimi	**Kymenlaakson Vesi Oy**	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 70 %, Kouvola 9 % ja Hamina 21 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Jani Väkevä	
Hallituksen pj	Matti Koski	
Hallituksen jäsenet	Allan Jaakkola, Merja Ylivarvi, Petteri Kotonen, Paavo Mäkelä	

Toiminta-ajatus	Yhtiön toimialana on käyttöveden hankinta. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita kiinteistöjä. Yhtiö omistaa tekopohjavesilaitoksen Valkealassa. Yhtiö hankkii omistajilleen hyvälaatuista vettä omakustannusperiaatteella.
Omistamisen peruste	Yhtiöllä on strateginen merkitys alueellisessa huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä.
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämis-tavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön tavoitteena on varmistaa, että alueen väestölle ja elinkeinoelämälle on saatavissa riittävästi hyvälaatuista vettä.	Haminan rinnakkaisvesijohdon rakennussuunnittelu yhteistyössä Haminan Veden kanssa.	Suunnittelun eteneminen	Toteutussuunnitelma valmis
	Yhtiöltä edellytetään kykyä varmistaa talousveden saatavuus ja jakelu myös poikkeustilanteissa.	Selänpää -hankkeella varaudutaan veden hankinnan poikkeustilanteisiin. Hankkeen jatkosuunnittelu tehdään yhteistyössä Kouvolan vesi Oy:n kanssa.	Suunnittelun eteneminen	Päätös toteutuksesta
	Yhtiö etsii aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöiden kanssa säästöjen aikaansaamiseksi.	Yhteishankkeena kilpailutetaan hankintoja mm. sähköpalveluiden kilpailutus Kouvolan Vesi Oy:n kanssa.	Yhteiset kilpailutukset	1-2 toteutunutta yhteishankintaa
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Veden toimitusvarmuus ja toimitetun veden laatu pidetään korkealla tasolla. Ympäristövastuullisuutta lisätään mm. lämmön talteenottoprojektilla sekä ympäristöystävällisemmän autokannan käyttöönotolla.			
	Riskien hallinta			
	Valmiussuunnittelun ja laatujärjestelmätyön kehittämistä jatketaan riskien vähentämiseksi.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021
Haminan rinnakkaisvesijohtolinjan suunnittelua jatketaan maastotutkimuksilla ja toteutussuunnittelulla yhteistyössä Haminan Veden kanssa. Selänpään pohjavesivaroja hyödyntävän hankeen suunnittelua jatketaan yhteistyössä Kouvolan Vesi Oy:n kanssa.

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2021-2023
Haminan rinnakkaisvesijohtolinja toteutetaan arvion mukaan v. 2023. Selänpään pohjavesivaroja hyödyntävän hankkeen toteutuksesta ei ole vielä sovittu yhdessä Kouvolan Vesi Oy:n kanssa, mutta toteutus voi käynnistyä jo vuonna 2023.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	2 900 958	3 337 493	3 477 038	3 468 000
Myynti kaupungille	0	0	0	0
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	2 259 063	2 584 117	2 746 860	2 716 000
Henkilöstökulut	6 230	6 540	6 500	6 500
Tulos	- 246 674	121 523	233 629	180 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	168 060	169 170	170 000	200 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	28 429 035	26 326 242	25 000 000	23 800 000
Pitkäaikaiset velat	11 932 409	10 777 781	9 623 152	8 718 523
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	9 663 760	8 352 687	7 544 446	6 823 706
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	2 488 258	1 420 868	1 300 000	1 300 000
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000	6 687 000	6 687 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (takausprovisio)	16 852	15 504	14 156	12 807
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	5 566 744	48 575	82 000	392 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	0	0	0	0
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	0	0	0	0
Yhtiön oma tunnusluku/ myydyt vesikuutiot	7 305 362	7 006 992	7 151 000	7 115 000

8.2.4 HaminaKotka Satama Oy

Yhteisön nimi	**HaminaKotka Satama Oy**	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 60 %, Hamina 40 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Kotkan Satamatalot Oy	
Toimitusjohtaja	Kimmo Naski	
Hallituksen pj	Jarkko Harjumaaskola	
Hallituksen jäsenet	Anja Alenius, Pasi Hirvonen, Pentti Hodju, Elina Inkeroinen-Lalu, Jaakko Koskinen, Tiina Montonen ja Pekka Posti	

Toiminta-ajatus

Yhtiön toiminta-ajatuksena on kehittää ja ylläpitää toimintaedellytyksiä merikuljetuksille ja niitä palveleville yrityksille. Yhtiö huolehtii sataman infrastruktuurista ja alusliikenteestä. HaminaKotka Satama Oy muodostaa konsernin, johon kuuluu tytäryhtiöinä Kotkan Satamatalot Oy, johon on pääosin keskitetty satamakonsernin kiinteistöjen omistus ja hallinnointi sekä Kiinteistö Oy Haminan Satamaportti. HaminaKotka Satama Oy:llä on lisäksi 1/3 osan osakkuus Satamatieto Oy:stä.

Omistamisen peruste

Yhtiöllä on strateginen tehtävä kaupungin elinvoiman edistämisessä ja infrastruktuurin ylläpitämisessä sekä alueen asukkaiden työllistämisessä. Yhtiö tuottaa kaupungille tasaista tulovirtaa

Omistajan tuotto-odotus:

Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa osakassopimuksen sen salliessa. Kokonaistuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti yhdessä muiden omistajien kanssa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö pyrkii vastaamaan asiakkaidensa tarpeisiin toiminta-ajatuksesta ilmenevällä liiketoiminta- alueella	Sekä nykyisiä että potentiaalisia asiakkaita kontaktoidaan säännöllisesti kaikissa kanavissa (tapaamiset, puhelut, sähköiset kanavat), jotta tuntuma heidän tarpeisiinsa säilyy. Sataman infraa kehitetään asiakkaiden tarpeiden ja satamayhtiön investointikyvyn mukaisesti. Kehitetään palvelutapaa asiakaslähtöiseksi.	Myynnillisten asiakastapaamisten määrää Infran kehittämishankkeita yhdessä asiakkaan kanssa.	250 kpl 6 kpl
	Yhtiö vaikuttaa valtakunnallisella ja tarvittaessa kansainvälisellä edunvalvonnalla sataman liiketoimintaedellytysten ylläpitämiseen ja parantamiseen	Valtakunnallinen ja kansainvälinen vaikuttaminen yhtiön omaan toimialaan liittyviin asioihin on satamayhtiön perustoimintaa, johon kuuluu lobbaus- yms. kokouksia ministeriöihin ja muihin keskeisiin tahoihin. Kansainvälinen vaikuttaminen tapahtuu erityisesti Baltic Ports Organisationin kautta, jonka puheenjohtaja satamayhtiön toimitusjohtaja on. HKS osallistuu aktiivisesti Itäisen rantaradan lobbaukseen.	Lobbaustilaisuuksien määrä	30 kpl
	Yhtiöllä on valtakunnallisesti strateginen merkitys Suomen huoltovarmuuden ylläpidossa. Yhtiö huolehtii kyvystään vastata tähän vaatimukseen.	Tiivis yhteistyö huoltovarmuuskeskuksen kanssa. Satamayhtiö on laatinut ja päivittää säännöllisesti varautumissuunnitelmaa ja ohjeistuksia pandemia- ja muita kriisitilanteita varten, jotta huoltovarmuudelle elintärkeä satamatoiminta voidaan ylläpitää myös poikkeusolosuhteissa.	Varautumissuunnitelman päivittäminen tehty/ei tehty	tehty
	Yhtiö seuraa aktiivisesti liiketoimintaympäristön muutoksia ja reagoi niihin ja niiden mahdollisesti tuomiin riskeihin	Yhtiö seuraa tiiviisti yleistä taloustilanteen kehitystä erityisesti merkittävimmissä vientimaissa. Toimintaa ja investointeja sopeutetaan hyvissä ajoin toimintaympäristön muutosten mukaan, koska yhtiölle ei jää tuloksesta taloudellisia puskureita omistajien	Liikevoittoprosentti	23 %

		suurten tuloutusvaatimusten jälkeen.		
	Yhtiö etsii aktiivisesti satamaan sijoittuvaa liiketoimintaa ja varmistaa niiden toimintaedellytykset. Yhtiö parantaa risteilyliiketoiminnan edellytyksiä.	Satamasidonnaisen teollisuuden etabloitumista satamaan tavoitellaan BusinessMooring -yhteenliittymän ja suoraan satamayhtiön toimesta. Risteilyliikenteen markkinointi vuosille 2021 ja 2020 on edistynyt suotuisasti. Risteilyliikenteen edellytyksiä parannetaan yhdessä Kotkan kaupungin kanssa kantasataman EU-rahoitteisessa Kotka Pax -hankkeessa.	Sijoittumis-selvityksessä olevien asiakkaiden määrä Risteilykäynnit vuonna 2021	8 kpl 14 kpl
	Yhtiö huolehtii infransa kunnossapidosta ja tarvittavista investoinneista	Tehdään kunnossapito-ohjelman mukaiset ja sataman käyttäjiltä kerättävien vaurioilmoitusten mukaiset huolto- ja korjaustoimet viiveettömästi. Asiakastarpeiden mukaiset investoinnit infraan. Investoinnit sataman digitalisointiin ja ympäristönsuojeluun.	Kunnossapito-investointien määrä	3,0 m€
	Yhtiö säilyttää asemansa Suomen suurimpana yleisenä satamana	HaminaKotka sataman ja sen kautta linkittyvien reittien markkinointi. Hinnoittelun pitäminen kilpailukykyisenä verrattuna keskeisiin kilpailijasatamiin. Sataman vetovoiman säilyttäminen toimintaa ja infraa kehittämällä.	Markkinaosuus Suomen yleissatama-liikenteestä	20 %
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	HaminaKotka Satama Oy:n johtamisjärjestelmän vastaavuutta ISO 9001 laatujärjestelmän ja ISO 14001 ympäristöjärjestelmän vaatimuksiin tarkastellaan säännöllisesti kaksi kertaa vuodessa auditoinneissa. Toimintakäsikirjaa ja menettelyohjeita päivitetään ja ympäristöjärjestelmän prosesseja yhdistetään tiiviimmin yhtiön liiketoimintaprosesseihin jatkuvan parantamisen periaatteella. Toiminnan laatua käytännön tasolla tarkastellaan myös mm. sisäisten auditointien muodossa. Yhtiön taloudellista tilaa seurataan jatkuvasti. Toimintaympäristön muutosten tuomiin haasteisiin reagoidaan proaktiivisesti ja nopeasti kustannuksia ja investointeja sopeuttamalla. Vastuut omistajille ja rahoittajille hoidetaan sopimusten mukaisesti. Satamayhtiö kohtelee ja pyrkii kehittämään toimintaedellytyksiä kaikille asiakkaille tasapuolisesti. Satamayhtiö noudattaa asiakkaiden kanssa tekemiään sopimuksia ja myös suullisia asiakaslupauksia. Suhteessa henkilöstöön satamayhtiö varmistaa työterveyden toteutumisen työterveyden toimintasuunnitelman ja työturvallisuuden toimintaohjelman puitteissa. Elinikäistä oppimista tuetaan laatimalla ja toteuttamalla henkilöstö- ja koulutussuunnitelma vuosittain. Yhtiöllä on eettiset ohjeet sekä ohjeet syrjintään ja häirintään puuttumisesta. Ohjeiden jalkauttamien ja toteutumisen seuranta tapahtuu mm. osastopalavereissa. Yhdenvertaisuus ja tasa-arvosuunnitelmaa noudatetaan kaikissa henkilöstöön liittyvissä kysymyksissä.			
	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 finanssiriskit 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 tietoturvapolitiikka 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. Hyvä hallintotapa on satamayhtiölle keskeinen asia.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

Varautuminen koronapandemian pahentumisen varalta, jotta sataman aukiolo ja toiminnan jatkuminen pystytään varmistamaan kaikissa olosuhteissa.
Asiakkaiden tarpeiden mukaisten raiteistojen rakentaminen satama-alueelle ja valtion budjetissa varatun rahoituksen käytön varmistaminen raideliikenteen ja ratapihojen kehittämiseksi sataman vaikutusalueella. Sataman investoinnit 1 m€ vuosittain.
Satamaan sijoittuvan liiketoiminnan etsiminen ja sijoittumisen varmistaminen.
Mikäli UPM tekee päätöksen biojalostamon sijoittamisesta Mussaloon, toimii satama tärkeimpänä yhteistyökumppanina hankkeessa. Hanke kasvattaisi merkittävästi sataman liikennettä.

Hietasen laitureiden vaiheittainen kehittäminen vastaamaan laivojen koon kasvamisen asettamiin haasteisiin (kokonaisinvestointi 20 m€).
Risteilyliikenteen edellytysten parantaminen Kotkan ja Haminan alueella. EU-rahoitteisen Kotka Pax-hankkeen vetäminen säännöllisen Kotkan ja Pietarin välisen risteilyliikenteen fasiliteettien rakentamiseksi Kotkan kantasatamaan.
Toimistotilojen muuntelu ja vuokraaminen myös muuhun kuin satamasidonnaiseen toimintaan. Investoinnit 0,5 m€ vuosittain.
Sähköisen paikka- ja kartoitusjärjestelmän (Gisgro) laaja hyödyntäminen.
Selvitetään ja arvioidaan mahdollisuuksia energiatehokkuutta parantaville investoinneille.

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2022-2023

Liikennemäärän kasvattaminen siten, että HaminaKotka satama säilyttää asemansa Suomen suurimpana yleissatamana.
EU:n tukema D-alueen 2. vaiheen rakentaminen (n. 10 m€).
Hietasen laitureiden vaiheittainen kehittäminen vastaamaan laivakokojen kasvamisen asettamiin haasteisiin (kokonaisinvestointi 20 m€).
Uusien logistiikkaan ja satamasidonnaiseen teollisuuteen liittyvien yritysten saaminen satamaan tai välittömään läheisyyteen.
Akkuteollisuuden tehtaan saaminen sataman läheisyyteen.
5G-verkon käyttöönotto.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	42 820 398	45 456 687	41 251 000	42 600 000
Myynti kaupungille	847 171	267 566	30 000	840 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	440 085	3 540	5 000	140 000
Henkilöstökulut	4 750 729	5 001 480	5 537 000	5 870 000
Tulos	7 140 709	7 551 768	2 020 000	2 570 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	13 764 699	20 905 408	28 457 176	30 477 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	180 737 456	187 891 244	175 000 000	167 000 000
Pitkäaikaiset velat	87 002 460	92 057 078	87 060 000	73 600 000
Lainat emolta	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
Takaukset emolta	28 510 017	28 767 848	26 675 000	22 700 000
Korot emolle	727 808	750 000	750 000	750 000
Lyhytaikaiset velat	8 757 580	3 730 405	7 503 000	13 450 000
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (pääomapalautus ja satama-alueen vuokrat)	7 674 937	7 709 856	7 800 000	7 850 000
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	7 164 566	2 862 159	1 025 000	1 000 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	10 651 939	36 198 968	5 945 000	3 500 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	604	471	450	425
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	60/0	62/1	62/1	62/1
Yhtiön oma tunnusluku/ liikennemäärä (tn)	16 167 573	18 093 543	16 300 000	16 570 000

8.3 Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta

8.3.1 Kotkan Asunnot Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Asunnot Oy**	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	-	
Toimitusjohtaja	Juha Tiitta	
Hallituksen pj.	Seppo Simola	
Hallituksen jäsenet	Olli Marttila, Pekka Huovinen, Maria Luotio, Heikki Naski, Pirkko Suuronen, Sari Tulla, Arja Tauria-Huttunen	

Toiminta-ajatus	Tarjoamme kotkalaisille ja Kotkaan muuttaville kestävää, kohtuuhintaista ja turvallista asumista. Yhtiön toiminnan tarkoituksena yhtiöjärjestyksen mukaisesti ei ole tuottaa voittoa osakkeenomistajille.
Omistamisen peruste	Yhtiö mahdollistaa kohtuuhintaisen, hyvätasoisen asumisen Kotkassa.
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa. Yhtiö käyttää mahdollisen voiton yhtiön toiminnan kehittämiseen.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön toiminta on asiakaslähtöistä, kilpailukykyistä ja taloudellisesti kannattavaa.	Yhtiön organisaatiota muokataan vastaamaan entistä paremmin asiakastarpeeseen. Sähköisiä palveluita ja viestintää kehitetään. Tulos pidetään positiivisena ja yhtiön taloutta vahvistetaan.	asukastyytyväisyys talousmittarit/ avainluvut	>3,25 asteikolla 1-4
	Yhtiön asuntojen vuokrataso on kohtuuhintaista.	Menokurilla ja tehokkaalla kilpailutuksella vuokrataso pidetään Kotkan yleisen vuokratason ja keskisuurten kaupunkien ARA-vuokrien keskiarvon alapuolella. Vuotuiset vuokrankorotukset pidetään pienempänä kuin kiinteistöjen ylläpitokustannusindeksin nousu.	keskivuokra vuokrankorotus-%	
	Yhtiö pyrkii säilyttämään asuntokantansa hyvässä kunnossa ja muokkaa asuntokantaa kysynnän mukaan. Yhtiö huolehtii osaltaan Kotkan kaupungin vuokra-asuntokannan riittävyydestä, mutta ei aktiivisesti pyri markkinaosuutensa kasvattamiseen. Riittävällä ja laadukkaalla asuntotarjonnalla yhtiö tukee kaupungin elinkeinopolitiikkaa ja muuta kehittämistä.	Koko kiinteistökannalle toteutetaan korjausvelka- ja korjaustarvelaskenta. Korjausvelkaa pienennetään pitkäjänteisesti vuosikorjauksilla, investoinneilla ja realisoinneilla. Rakennusten realisointeja toteutetaan suunnitelmallisesti ja aikataulua muokataan kysynnän muutosten mukaisesti. Kaupunginosissa, joissa on asuntojen ylitarjontaa, ensisijainen realisointitapa on purkaminen. Uuden asuinrakennuksen hankesuunnittelu käynnistetään. Kotkansaarella sijaitsevan tontin hankinta pyritään toteuttamaan vuoden 2021 aikana. Tarjottavat asunnot ovat laadukkaita ja asunnot korjataan muuttojen yhteydessä nykyvaatimusten mukaisiksi.	asuntojen taloudellinen käyttöaste asuntojen lkm myytyjen tai purettujen asuntojen lkm uusien tai pohjaratkaisultaan uudistettujen asuntojen lkm	>94 %
	Yhtiö huomioi asuntoliiketoiminnassaan myös kaupungin vastuun sosiaalisesta asuntotuotannosta.	Asuntojen vuokrat määritetään omakustannusperiaatteella. Aravarajoitteisiin kohteisiin asukasvalinnat tehdään ARA:n ohjeistuksen ja ensisijaisesti asuntotarpeen perusteella. Vuokrauksessa ja asumisneuvonnassa tehdään yhteistyötä mm. sosiaalipalveluiden ja maahanmuuttajapalveluiden kanssa. Yhtiö toteuttaa itse asumisneuvontapalvelut.		
	Yhtiön toiminta on ympäristövastuullista	Yhtiö on mukana vuoteen 2025 voimassa olevassa kaupungin energiatehokkuussopi-	energiankulutus kWh/m2/vuosi	kulutuksen lasku

	Yhtiö huomioi toiminnassaan energiatehokkuuden, hiilidioksidipäästöjen vähentämisen sekä kiertotalouden monipuolisen edistämisen.	muksessa ja raportoi energiankulutuksen sopimuksen mukaisesti. Yhtiö osallistuu kaupunkikonsernin uuden ilmasto-ohjelman laatimiseen ja toteuttamiseen. Laaditaan suunnitelma ja aikataulu maakaasu- ja öljylämmitysmuotojen korvaamisesta pääosin uusiutuvilla lämmitysmuodoilla. Etsitään aktiivisesti taloudellisesti kannattavia keinoja lämmön talteenottoon mm. rakennusten poistoilmasta. Taloteknisten järjestelmien toiminta varmistetaan ennakoivalla kunnossapidolla ja tehokkaalla etävalvonnalla. Etävalvonnassa siirrytään vaiheittain uuteen pilvipalveluvalvomoon. Asukkaita opastetaan kulutuksen pienentämiseen. Mahdollistetaan ja ohjeistetaan jätteiden lajittelu.	vedenkulutus l/hlö/vrk	>1%/vuosi
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Yhteiskuntavastuu (taloudellinen, sosiaalinen ja ekologinen vastuu) on huomioitu vahvasti omistajan asettamissa kehittämistavoitteissa sekä yhtiön arvoissa, strategisissa tavoitteissa ja mittareissa. Yhteiskuntavastuu on kiinteä osa jokapäiväistä johtamista ja työntekoa. Yhtiön johto ja hallitus seuraavat vastuullisuustavoitteiden toteutumista.			
	Riskien hallinta			
	Merkittävin strateginen riski: Väestö ikääntyy ja alueen muuttotappio heikentää asuntojen kysyntää. Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa niiden kysyntää. Suurten asuntojen kysyntä vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

Vuoden 2021 investoinnit ovat peruskorjaushankkeita. Taloudellisesti merkittävimpiä ovat Kyllikinkatu 2-6 (parvekkeet ja julkisivut) sekä vuodelta 2020 jatkuvat Vuorenrinne 15 (julkisivut ja parvekkeet) ja Loitsutie 2 (vesijohdot, viemärit, asuntomuutokset).

Vuoden kuluessa on tavoitteena hankkia tontti ja käynnistää hankesuunnittelu uudisrakentamista varten Kotkansaarella.

Realisointeja jatketaan kohteen Pahkakatu 11 purkamisella. Kohteiden Pahkakatu 3-7 myynti toteutunee vuoden 2020 aikana.

Syyskuussa 2020 tehtyjen toimenkuvamuutosten ja toteutettavan rekrytoinnin myötä kehitetään asiakaspalvelua ja sähköisten kanavien hyödyntämistä.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2021-2023

Kiinteistökantaa kehitetään yhtiön strategisten linjausten mukaisesti. Pienten asuntojen määrää tullaan keskeisillä paikoilla harkitusti lisäämään ja suurten asuntojen määrää alhaisen kysynnän alueilla vähentämään.

Seuraavan uudiskohteen rakentaminen käynnistyy alustavasti vuonna 2022. Hanke voi sisältää myös olemassa olevan rakennuksen perusparannuksen.

Asuinkerrostaloja on suunniteltu purettavaksi tai muuten realisoitavaksi noin yksi kohde/vuosi. Aikataulua tarkennetaan asuntojen kysynnän kehityksen mukaisesti ja siihen vaikuttaa mm. Kotkan seudulle kaavailtujen suurten rakennushankkeiden toteutuminen.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	16 775 359	16 777 119	17 017 000	16 404 000
Myynti kaupungille	644 317	615 351	610 000	595 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	4 658	0	0	42 000
Henkilöstökulut	666 026	651 682	714 000	728 000
Tulos	968 997	685 742	541 000	745 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	8 444 900	9 413 897	9 900 000	10 650 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	59 017 570	60 271 276	60 705 000	60 504 000
Pitkäaikaiset velat	39 377 436	40 270 123	39 824 000	39 214 000
Lainat emolta	1 680 107	1 667 796	1 655 484	7 743 000
Takaukset emolta	30 114 353	32 253 699	33 100 000	31 289 000
Korot emolle	67 576	67 081	65 589	136 000
Lyhytaikaiset velat	5 625 624	5 300 901	5 600 000	5 400 000
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613	4 600 613	4 600 613
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	2 713 933	3 952 319	3 329 000	3 850 000
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)	29	63		<55
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	10/1	11/0	11/0,4	11/0,4

8.3.2 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	**Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy**	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Backstaff Oy	
Toimitusjohtaja	Mikko Elosuo	
Hallituksen pj	Pekka Posti	
Hallituksen jäsenet	Markku Hinkkanen, Eeva-Liisa Säisä, Heli Paasi, Rita Komulainen, Seija Piipponen-Pekkola, Kari Rämä	
Toiminta-ajatus	Kotkan Julkiset Kiinteistöt tarjoaa ulkopuolisille yrittäjille ja kaupungin kaikkien hallintokuntien tilatarpeisiin perustuvat toimivat, tilatehokkaat, turvalliset, terveelliset ja mahdollisimman ajanmukaiset toimitilat kustannustehokkaasti huomioiden elinkaarikustannukset, energiatehokkuuden ja ympäristönäkökulmat. Yhtiö on 2019 perustanut Backstaff Oy -nimisen tytäryhtiön Tapahtumakeskuksen rakennuttamista varten. Tytäryhtiö on 100-prosenttisesti Kotkan Julkiset Kiinteistöt oy:n omistuksessa	
Omistamisen peruste	Yhtiö on perustettu kuntalain vaatimuksesta liiketoiminnan siirtämiseksi pois kuntaorganisaatiosta.	
Omistajan tuotto-odotus:	Omistaja voi asettaa yhtiölle pitkällä tähtäimellä tuottovaatimuksen.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Yhtiö hyödyntää toimitilojen markkinoinnissa sosiaalisen median näkyvyyttä sekä kontakteja keskeisiin yhteistyökumppaneihin.	Tulos	Positiivinen tulos
	Yhtiö pystyy tarjoamaan kaupungille turvallisia ja hinnaltaan kilpailukykyisiä toimitiloja.	Kaupungille on tarjolla tiloja eri puolilta kaupunkia. Yrittäjiä on tuettava ja edistettävä tilaratkaisuilla yritystoiminnan toimintaedellytyksiä.	Vuokrausten m2-määrä/vuosi	
	Yhtiö tavoittelee vähintään 90 % käyttöastetta tiloilleen	90 %:n käyttöaste mahdollistaa tilojen tarjoamisen suuremmillekin kokonaisuuksille ja eri vaihtoehdoille.	käyttöasteluku	90
	Yhtiö ylläpitää kiinteistöstrategiaa, joka tarkistetaan säännöllisesti. Yhtiön kiinteistöstrategia sovitetaan yhteen kaupungin kiinteistöjä koskevien strategisten tavoitteiden kanssa.	Yhtiö tekee vuoden 2021 aikana uuden kiinteistöstrategian, joka huomioi myös kaupungin tavoitteet	toteutus 2021	
	Yhtiö pyrkii säilyttämään omistamansa rakennuskannan arvon tekemällä uusinvestointeja tai peruskorjaamalla vanhaa rakennuskantaa.	Vuonna 2021 merkittävät hankkeet ovat sekä Vellamon että Ympäristötalon korjaussuunnittelu. Varsinainen korjaus ajoittuu vuosille 2022 ja 2023. Meriniemen saunan laajennuksen valmistelu aloitetaan.	toteutus 2021 - 2023	
	Yhtiön rakennuksia voidaan myydä. Kulttuurihistoriallisesti tai muuten merkittävien rakennusten myyntiin on saatava omistajan suostumus.	Selvitetään myyntimahdollisuudet sekä omistajan kanta asiaan.	toteutus 2021-2023	
	Yhtiön tytäryhtiö toteuttaa Kotkan tapahtumakeskuksen rakennuttamisen ammattitaitoisesti.	Toteutussuunnittelu ja rakennuttajakonsultti valittu ja hanke käynnistyy 2021, jolloin rahoitukseen tarvitaan 15M€ ja loppurahoitus vuodelle 2023.	Toteutus 2021-2023	
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			

	Riskien hallinta
	Yhtiö on kehittänyt riskienhallintaansa. Talousraporttien sekä kiinteistöhallintajärjestelmän seuranta systemaattisesti vaikuttaa ennakoivasti riskien arviointiin. Yhtiön toimintakulttuuri on turvallisuutta ja vastuullisuutta vaaliva ja riskien hallinta on osa yhtiön tavanomaista teknistaloudellista toimintaa.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021
Vellamon sisävalaistuksen uusiminen 100 000 euroa
Ympäristötalon peruskorjaus, korjaussuunnittelu ja korjaustyön valmistelu 200 000 euroa
Meriniemen saunan laajennus 150 000 euroa
Vellamon katon korjaussuunnittelu ja korjaustyön valmistelu 250 000 euroa
Tapahtumakeskus Oy:n rakennushanke 1. vuosi 15 000 000 euroa

Toiminnan painopisteet ja taloussuunnitelma vuosina 2022-2023
Vellamon katon korjaus 7 750 000 euroa
Tapahtumakeskus Oy:n rakennushanke 2. vuosi 15 000 000 euroa
Ympäristötalon peruskorjaus (2023) 3 200 000 euroa

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	6695448	6286599	5 610 846	5400000
Myynti kaupungille				
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut	-209 184	-246522	-197 558	-270000
Tulos	378354	-25396	-855 250	
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		-655725		
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	74994033	74189000	71489000	68789000
Pitkäaikaiset velat		11157145	11040289	10900000
Lainat emolta				24000000
Takaukset emolta	15300000	15300000	15300000	15300000
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat		1328539		
Oman pääoman sijoitus emolta				
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet				700000
Investoinnit/Sijoitukset				15000000
Sairauspoissaolot (d/y)		1,5	7,5	10
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	2	3	3	3
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

8.3.3 Sunilan Kantola Oy

Yhteisön nimi	**Sunilan Kantola Oy**	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja		
Hallituksen pj		
Hallituksen jäsenet		

Toiminta-ajatus	Yhtiön toimialana on Sunilan Kantolan kiinteistön omistaminen ja hallinta.
Omistamisen peruste	Kiinteistö on merkittävä Kotkan rakennetun kulttuuriperinnön ja matkailun kannalta. Kiinteistön käyttöä kehitetään. Omistus ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä ei odoteta tuottoa. Yhtiön odotetaan pitkällä aikavälillä pystyvän kattamaan käyttökulunsa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019:**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö huolehtii Sunilan Kantolan kiinteistön ylläpidosta ja tarvittaessa peruskorjauksesta ottaen huomioon rakennuksen rakennustaiteelliset ja kulttuurihistorialliset arvot	Julkisivujen peruskorjauksen toteutus ja rakennuksen lähialueen maanpintojen muotoilut hulevesien poistamiseksi.	Rakennuksen kunto, rakennustaiteellisen ja kulttuurihistoriallisen arvon säilyminen	Rakennuksen kunto paranee hyvälle tasolle peruskorjauksen myötä, rakennustaiteellinen ja kulttuurihistoriallinen arvo säilytetään.
	Yhtiö edistää rakennuksen käytön laajentamista ja sitä kautta yhtiölle tulevan tulovirran kasvattamista.	Kantolan myynti ja markkinointi aktiivista ja tavoitteellista, palveluita kehitetään asiakaslähtöisesti	Rakennuksen käyttöaste (vuokrapäivät)	60
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Yhtiö huolehtii yhdestä Kotkan arvokkaimmista rakennetun kulttuuriperinnön kohteista. Se tekee laajaa yhteistyötä Sunilan paikallisyhteisön ja asukasyhdistyksen kanssa. Yhtiö tekee yhteistyötä kaupungin ja työvoimaviranomaisten kanssa työllistämiskysymyksissä. Yhtiö tarjoaa tapahtumatilaa vastuullisesti pandemian rajoitteet huomioon ottaen.			
	Riskien hallinta			
	Strategiset riskit liittyvät Kantolan arvojen menetykseen; siksi rakennuksen kunnon seurannassa, suunnittelussa ja rakennustöiden ohjauksessa käytetään Aallon arkkitehtuurin asiantuntijaa. Vahinkoriskejä liittyy vanhoihin rakenteisiin ja teknisiin järjestelmiin; ilmi tulleisiin ongelmiin puututaan välittömästi, ja rakennuksen kuntoa seurataan ennakoivasti. Taloudellisia riskejä liittyy myyntituottoihin; tätä riskiä hallitaan myynnin ja palvelujen kehittämisellä sekä rakennuksen kunnon ja palvelukyvyn vähittäisellä parantamisella. Operatiivinen riski liittyy nykyisen operoinnin sopimusjärjestelyn jatkuvuuteen; riskiä pyritään vähentämään riittävällä vuorovaikutuksella ja joustavalla sopimisella.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021
Kantolan myyntiä ja markkinointia tehdään aktiivisesti eri kanavissa ja suunnattuna eri kohderyhmille. Pyritään myös medianäkyvyyteen ja somemarkkinointiin sekä yhteistyöhön yhteisöjen ja verkostojen kanssa. Korona-rajoitukset asettavat vakavan riskin käytön määrän kasvulle.
Oletettavasti tavallista hiljaisempi vuosi on tarkoitus hyödyntää rakennuksen julkisivun peruskorjaukseen. Peruskorjaus nostaa rakennuksen kuntoa ja edellytyksiä myynnin kasvattamiseen selvästi. Suunnitelmat on valmisteltu edeltävinä vuosina. Koronaa edeltävänä aikana rakennuksen käyttö oli kasvamassa siten, että yhtiö olisi voinut hoitaa myyntituotolla peruskorjauksen lainakustannukset, mutta pandemian aikana ja jälkeen käyttö on vasta hiljalleen toipumassa. Siksi peruskorjauksen kulut (vuodelle 2021 laskettu 6kk ajalta, lainaoletus 250 teur/12v, 1.5% korkotasolla) sisällytetään kaupungin vuotuiseen käyttökorvaukseen. Rakennuksen käyttöaste 60 vuokrapäivää on nykytilanteessa erittäin tavoitteellinen, ja vuoden 2020 pandemia on rasittanut kassaa, joten riski lisärahoituksen tarpeesta on edelleen olemassa.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelma vuosina 2021-2023
Kantolan palvelut, myynti ja markkinointi on saatu järjestettyä toimiviksi 2019 ja 2020 aikana. Näitä kehitetään yllä mainituin periaattein ja jatkuvan kehittämisen toimintamallilla. Kantolalle etsitään uusia käyttömuotoja, ja tehdään muun muassa kalustukseen ja varustukseen liittyviä investointeja, jotka mahdollistavat palvelujen laajentamisen ja nykyistä tuottavamman hinnoittelun

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	42943	61835	50213	72626
Myynti kaupungille	36000	36000	36000	46208
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut	-9181	-8878	-8900	-8900
Tulos	-9914	-8554	-15662	8437
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-67342	-77257	-85811	-77373
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	348677	342264	340000	590000
Pitkäaikaiset velat				250000
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat	1515	1408	1500	1500
Oman pääoman sijoitus emolta	420500	420500	420500	420500
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet				250 000
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)	0	0	0	0
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	0,2/0	0,2/0,1	0,2/0,5	0,2/0,5
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

8.3.4 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	**Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy**	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 51 %, Kouvola 49 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Tero Tallinen	
Hallituksen pj	Matti Koski	
Hallituksen jäsenet	Eero Mattila, Pirjo Kopra, Jarno Hagren, Jari Larikka, Pauli Kymäläinen	

Toiminta-ajatus	Yhtiö varmistaa osaltaan korkeakoulutoiminnan elinvoimaisuuden ja kehittymisen Kymenlaaksossa tarjoamalla Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoululle toimivat tilat kilpailukykyiseen hintaan. Yhtiön mahdollisesti tuottama voitto käytetään yhtiön kehittämiseen eikä sitä jaeta osakkeenomistajille.
Omistamisen peruste	Yhtiö on muodostunut Kymenlaakson Ammattikorkeakoulu Oy:n jakautuessa kahdeksi erilliseksi yhtiöksi, joissa toiseen yhtiöön siirrettiin ammattikorkeakoulutoiminnot ja toiseen yhtiöön kiinteistötoiminnot. Yhtiön toiminta kohdistuu pelkästään Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun tarvitsemiin kiinteistöihin. Yhtiö tukee toiminta-alueellaan alueen elinvoimaisuutta ja omistaa Kantasataman uuden kampusrakennuksen
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiö rakennuttaa ja ylläpitää Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun (Xamk) Kymenlaakson kampuksia siten, että toimitilojen vuokrataso pysyy kohtuullisena.	Toimintaa sekä tilojen ylläpitoa ja muutostöitä suunnitellaan yhteistyössä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n kanssa. Yhtiön organisaatio hyvin matala ja kustannustehokas. Toiminta ja investoinnit suunnitellaan yhdessä pitkälle tulevaisuuteen.	Vuosivuokra	3M€
	Kampukset toteutetaan laadukkaasti huomioiden energiatehokkuus, viihtyvyys ja opiskeluympäristön vetovoimaisuus sekä Xamkin toimitiloille asettamat vaatimukset	Tilat (uusi kampus) suunnitellaan siten, että elinkaari on mahdollisimman pitkä ja käytönaikaiset peruskorjaustarpeet mahdollisimman pienet. Energiaratkaisut pyritään tekemään kestävin perustein mm aurinkoenergiaa ja maalämpöä hyödyntäen. Suunnittelussa otetaan huomioon korkeakoulun tarpeet ja korkeakoulun henkilöstöltä sekä opiskelijoilta saatu palaute. Yhtiö toteuttaa sen, mitä korkeakoulu toiminnassaan tarvitsee.		
	Xamkin Kotkansaarelle tuleva kampus toteutetaan asetetun aikataulun mukaisesti.	Suunnittelu aloitettu ajoissa yhteistyössä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n kanssa. Suunnittelijat rekrytoitu erittäin kovilla kriteereillä ➔ pätevä suunnitteluorganisaatio. Aikataulu suunniteltu jo alkujaan siten, että rakennusurakat voidaan kilpailuttaa täysin valmiilla suunnitelmilla.		Uusi kampus valmis kesällä 2023 ja toiminta alkaa syyslukukaudella 23.
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Mahdollistetaan osaltaan korkeakoulutoiminnan menestyminen pitämällä tilakustannukset kurissa toteuttamalla korkeakoulun tarpeet tehokkaasti ja tehokkaalla organisaatiolla. Investoinneissa pyritään pitkäaikaisiin ja kestäviin ratkaisuihin esim rakennusten elinkaaren osalta. Uuden kampuksen suunnittelussa mukana myös elinkaarisuunnittelija. Toimintansa aikana (2012 alkaen) yhtiö on kyennyt laskemaan korkeakoululta perimään			

	vuokraa merkittävästi ➔ korkeakoulun varat käytettävissä aluetta ja yhteiskuntaa hyödyttävään koulutus sekä tutkimus- ja kehittämistoimintaan.
	Riskien hallinta
	Ajantasainen vakuutusturva, hyvä yhteistyö vuokralaisen osaavan ja toimintaympäristön tuntevan henkilöstön kanssa. Hyvät kumppanit suunnittelu- ja ylläpitotehtävissä. Ylläpidetään hyvää kokonaiskuvaa omaisuuden tilasta sekä korkeakoulun tulevista tarpeista. Hankkeissa edetään yhtiön vakavaraisuus huomioiden, edellisten investointien velat maksettu ennen uusia projekteja. Tunnetaan myös vuokralaisen taloudellinen tilanne ja näkymät.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

Kotkan uuden kampuksen suunnittelu jatkuu. Rakennusurakoiden kilpailuttaminen vuoden alkupuoliskolla ja rakentamisen aloittaminen viimeistään kesällä 21.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2021-2023

Kotkan uuden kampuksen toteuttaminen suunnitellusti, valmis kesä 2023. Suunnitelmien viimeistely 2021. Metsolan kampuksesta luopuminen ja muutto uuteen kampukseen 2023. Toteutus edellyttää omistajakuntien osallistumista investointiin takauksin ja/tai lainoin.

Kouvolan kampuksen kehittäminen vastaamaan paremmin muuttuvaan korkeakoulutoimintaan ➔ korjaus/muutostarpeita nykyisissä rakennuksissa.

Yhtiön ainoa tavoite on tarjota Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoululle tarpeiden mukaiset toimitilat.

Avainluvut	**TP 2018**	**TP 2019**	**TA 2020**	**TA 2021**
Liikevaihto	2 700 000	2 758 065	2 700 000	2 900 000
Myynti kaupungille	0	0	0	0
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	0	0	0	0
Henkilöstökulut	17 570	10 499	12 000	12 000
Tulos	-88 165	1 717 562	1 675 558	1 850 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	11 021 038	10 932 873	12 650 435	14 325 993
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	24 100 436	24 407 706	25 000 000	28 000 000
Pitkäaikaiset velat	5 000 000	5 000 000	5 000 000	16 780 000
Lainat emolta	0	0	0	11 780 000
Takaukset emolta	570 012	0	0	0
Korot emolle	0	0	0	88 000
Lyhytaikaiset velat	1 117 670	0	0	0
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000	255 000	255 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	64 294	594 047	1 400 000	15 000 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	0	0	0	0
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	osa-aik tj	osa-aik tj	osa-aik tj	osa-aik tj
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

8.4 Elinkeinopalveluliiketoiminta

8.4.1 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 Datariina, Kiinteistö Oy Eagle, C-Real Oy, Versso Island Development Oy	
Toimitusjohtaja	Toimitusjohtaja David Lindström	
Hallituksen pj	Ari-Pekka Saari	
Hallituksen jäsenet	Eho Jouni, Korhonen Juha, Markkanen Sami, Muhonen Hannu, Naski Kimmo, Pulli Veli-Matti, Riiali Pasi, Ylönen Arto, asiantuntijajäsen Lehtinen Hannu, läsnäolo- ja puheoikeus Sirviö Esa	

Toiminta-ajatus	Yhtiön toiminta-ajatuksena on Kotkan-Haminan seudun elinvoimaisuuden vahvistaminen synnyttämällä ja kehittämällä menestyvää yritystoimintaa. Yhtiö huolehtii Etelä-Kymenlaakson kuntien elinkeinopalvelujen ja matkailupalvelujen järjestämisestä. Yhtiöllä on myös sijoitustoimintaa, jonka tarkoituksena on tukea PK-yrityksiä. Yhtiön toiminnan tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa. Yhtiössä on myös yksityistä omistusta
Omistamisen peruste	Yhtiö tuottaa kaupungille elinkeino- ja matkailupalveluja sekä seutuhallinnon palveluja. Yhtiö ei ole tällä hetkellä kaupungin sidosyksikkö, joten yhtiön tuottamat palvelut on kilpailutettava.
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön toiminta perustuu aktiiviseen ja oma-aloitteiseen seudun markkinointityöhön.	Tulevien uusien palvelusopimusten perusteella seudullinen markkinointi ei ole Cursorin toiminnassa yhtä keskeisessä asemassa kuin aiemmin. Seudullinen markkinointi on linjattu tukipalveluna, jota toteutetaan osana Cursorin palvelukokonaisuuksia ja jota mitataan näiden palvelukokonaisuuksien mittareilla. Lisäksi sopimuksessa mainitaan markkinoinnin ja viestinnän omien medioiden kehittäminen ja hallinta. Nämä sisältävät minimissään visitkotkahamina.fi ja businesskotkahamina.fi, cursor.fi sivustot sekä relevantit sosiaalisen median kanavat.	Verkkosivujen istunnot. cursor.fi visitkotkahamina.fi businesskotkahamina.fi Kattavuus sosiaalisen median kanavissa. Fb ja Instagram Cursor Visitkotkahamina	Taso 6 kk aikana 01-06.2020 c: 55.000 vkh: 167.000 bkh: 1.000 Taso 6 kk aikana 01-06.2020 c: 255.000 vkh: 1.615.000
	Yhtiö toteuttaa kaupunginvaltuuston hyväksymää elinkeinopolitiikkaa, jonka tarkoituksena on luoda yrityksille ja yrittäjyydelle toimintaympäristö, joka edistää yritysten syntymistä, toimintaa, kasvua sekä kilpailukykyä ja työllisyyttä.	Hoidamme laajat neuvonta- ja asiantuntijapalvelut aloittaville yrittäjille ja Kotka-Haminan seudulla jo toimiville yrityksille. Lisäksi edistämme ja tuemme yrittäjyyskasvatusta. Hankimme aktiivisesti uusia toimijoita seudulle ja toimimme tukena sijoittumiseen liittyvissä palveluissa.	Työpaikkojen määrä, tilastokeskus. Perustetut yritykset. Nettomuutos yritysmäärässä. Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä.	Trendien kääntäminen kasvuun: Tilastokeskus v 2017: Seutu 30.693 (Kotka 21.729) Kaupparekisteri: perust. 376 kpl (2019) netto -132 kpl (2019) Sijoittuneita: 11 kpl. Inv.määrä: 55 M€

	Yhtiö toimii yhteistyössä elinkeinoelämän toimijoiden kanssa.	Esimerkkejä yhteistyökumppaneista on kunnat, Iskuryhmä, Business Finland, Ely, Te-toimisto, oppilaitokset, Kinno, Sekes, työ- ja elinkeinoministeriö	Aktiviteetit sidosryhmien kanssa.	Cursor: Sidosryhmäkontaktit 4.874 kpl (2019)
	Yhtiö kehittää ja tuottaa sekä koordinoi seudun matkailupalveluja	Matkailun alueorganisaation tavoitteena on tukea matkailun kasvua seudulla. Cursor koordinoi matkailun ekosysteemin toimijoiden toimintaa kohti yhteistä tavoitetta, kestävää ja kilpailukykyistä matkailua. Matkailua tuetaan sekä strategisten, pitkäjänteisten toimien ja valintojen kautta, että ketterien myynninedistämistoimien ja markkinoinnin toimenpiteiden avulla. Seudullisen matkailutyön koordinointipalvelut.	TAK Rekisteröidyt yöpymiset majoitusliikkeissä	Seutu 2019: 154.000
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Cursor pyrkii toiminnassaan avoimuuteen ja toiminnan läpinäkyvyyteen. Olemme sopeuttaneet toimintaamme taloudellisiin raameihin ja mahdollisuuksiin. Panostamme henkilöstön hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen erilaisilla tavoilla, noudatamme lakeja ja sopimuksia sekä toimimme moraalisesti oikein. Otamme ympäristövastuun huomioon omassa toiminnassamme mm. kierrättämällä jätteet, vähentämällä materiaalin, energian ja veden käyttöä. Yhteiskuntavastuu ja vastuullisuus on osaltaan huomioitu elinkeinostrategiassa (mm Muoviton tulevaisuus). Cursorin strategiaan on nostettu keskeiset toimenpiteet konkreettiselle tasolle: kehitämme mm. palvelujamme yritysasiakkaidemme toiminnan vastuullisuuden tueksi. Neuvomme seudun yrityksiä ja tiedotamme asioista.			
	Riskien hallinta			
	Riskienhallinta on osa Cursorin liiketoiminnan seurantajärjestelmää, jossa säännöllisesti seurataan liiketoimintaan liittyviä riskejä ja niissä tapahtuvia muutoksia sekä ryhdytään tarvittaviin suojaaviin toimenpiteisiin. Cursorissa suurimmat riskit kohdistuvat kiinteistöihin, hankkeiden rahoituksen takaisinperintään ja rahoitukseen yleensä. Myös poliittinen toimintaympäristö ja eri toimijoiden omat intressit muodostavat riskin Cursorin toiminnalle ja seudun elinkeinoelämän kehittämiselle. Lisääntyneen ammattitaidon ja osaamisen pysyvyys vaatii fokusta, varsinkin rahoituksen ja sitä kautta resurssien pienentyessä.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

Panostamme kolmeen pääpalvelukokonaisuuteemme eli investointien lisäämiseen, matkailun kehittämiseen sekä nykyisten yritysten tukemiseen ja edellytysten luomiseen uudelle yritystoiminnalle. Toiminta sopeutetaan vastaamaan maksavien asiakkaiden toiveita ja uusia palvelusopimuksia. Cursorin organisaatiota kehitetään vastaamaan entistä paremmin näitä tehtäviä.

Seudun elinkeinostrategiaa jalkautetaan seudun eri toimijoille ja päivitetään tarpeen mukaan.

Seudulliseen yhteistyöhön panostetaan ja sen tärkeyttä pidetään esillä. Samalla selvitetään mahdollisuuksia tuoda lisäarvoa lisäämällä yhteistyötä laajemmalla maantieteellisellä alueella.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2021-2023

Seudun kuntien kanssa on solmittu 1.1.2021 alkavat pitkäaikaiset palvelusopimukset koskien seudullisia elinkeino-, matkailu- ja myyntipalveluita sekä seutuyhteistyön hallintopalveluita. Palvelut suunnitellaan ja toteutetaan elinkeino- ja kuntastrategioiden tavoitteet huomioiden.

Painopisteemme tulee olemaan myös yrittäjäystävällisyyden ja seudun yritysilmapiirin parantaminen yhteistyössä seudun kuntien ja muiden toimijoiden kanssa.

Tulemme myös panostamaan seutumme olemassa olevien vahvuuksien kehittämiseen. Seudullamme on olemassa vahva teollinen perintö ja vahva teollinen infra. Myös elinkeinostrategiassa ”Olemme tulevaisuuden tekijöitä” -kohdassa on nostettu esille teollisen perinnön hyödyntäminen nykyisiin tarpeisiin (datacenterit, akkutehtaat, biojalostamot: ”täällä on tekijöitä!”).

Kotkan Kantasataman kehittämisessä on Cursor myös mukana sovittavalla tavalla.

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	8 234 817	7 967 176	7 800 000	7 600 000
Myynti kaupungille	2 488 000	2 465 000	2 400 000	2 100 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	50 461	63 900	50 000	50 000
Henkilöstökulut	3 207 598	2 992 554	3 000 000	2 800 000
Tulos	-19 326	130 526	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 938 429	- 1 807 903	-1 900 000	-1 800 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	30 380 392	28 661 390	27 000 000	26 000 000
Pitkäaikaiset velat	14 568 125	13 252 525	12 500 000	11 500 000
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	13 760 537	12 660 401	12 000 000	11 000 000
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	2 671 125	2 463 049	2 400 000	2 400 000
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608	11 440 608	11 440 608
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	52 480	0	200 000	100 000
Investoinnit/Sijoitukset	3 862	7 831	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	156	391	310	180
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	52 (28/24)	47 (40/7)	46 (40/6)	42 (38/4)

8.5 Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt

8.5.1 Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Yhteisön nimi	**Kymijoen Ravintopalvelut Oy**	Sisäisiä palveluja tuottava yhtiö
Omistus	Kotka 66,3 %, Kymsote 33,5 %, Kotka-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä 0,1 % ja Hamina 0,1 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Makumaakarit Oy	
Toimitusjohtaja	Kari Turkia	
Hallituksen pj	Lasse Mustonen	
Hallituksen jäsenet	Päivi Sippula, Matti Heikkilä, Tuija Korpela	
Toiminta-ajatus	Yhtiön toiminta-ajatuksena on lisätä hyvinvointia tarjoamalla laadullisesti ja hinnallisesti kilpailukykyisiä ravintopalveluita, jotka täyttävät valtakunnalliset ravitsemussuositukset. Yhtiö muodostaa konsernin, sillä Kymijoen Ravintopalvelut Oy:llä on tytäryhtiö Makumaakarit Oy, josta se omistaa 100 %.	
Omistamisen perus-te	Yhtiö on perustettu Carean (nyk. Kymsote) ja Kotkan kaupungin yhteisyritykseksi, johon on myöhemmin otettu kuntaomisteisia pienosakkaita mukaan. Yhtiö on omistajiensa sidosyksikkö. Yhtiön omistaminen ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä. Jos kunnallisesta omistuspohjasta luovutaan, on muulla tavoin varmistettava yhtiön nyt hoitamat huoltovarmuuteen liittyvät tehtävät.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämis-tavoitteet **(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksyt-ty KV 9.12.2019:)**	**Tavoite**	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**
	Yhtiön sidosyksikköase-ma varmistetaan.	Yhtiö huolehtii, että hankintalain mukaiset ulosmyynnin rajat eivät ylity ja että kaikilla hankintayksiköillä (omistajat) on tosiasiallinen vaikutusmahdollisuus yrityksen asioihin mm. hallituksen ja asiakasneuvottelukunnan kautta. Mahdolliset uudet asiakkaat hankitaan uusina hankintayksikköomistajina.	Ulosmyynti	Max. 10% lv:sta avoimuusilmoituksen voimassaoloajan. Muuten max. 500000 eur.
	Yhtiötä voidaan kehittää sen nykyistä toimialaa tukeville uusille toimialoille huolehtien edelleen yhtiön sidosyksikköaseman säilymisestä.	Yhtiö tutkii ja selvittää koko ajan toimintaympäristöä ja kysyntää sekä muita sidosyksiköitä mahdollisen yhteistyön tai laajentumisen näkökulmasta.		
	Valtuuston päätöksellä ja muiden osakkaiden suostuessa yhtiö voidaan muuttaa markkinaehtoisesti toimivaksi.	Tällä hetkellä ei selvitetä tai tutkita markkinoille menoa.		
	Yhtiö voi tarvittaessa olla mukana tukipalvelujen uudelleenjärjestelyissä.	Yhtiö tutkii ja selvittää koko ajan toimintaympäristöä ja kysyntää sekä muita sidosyksiköitä mahdollisen yhteistyön tai laajentumisen näkökulmasta.		
	Yhtiö huolehtii sille asetetuista huoltovarmuustehtävistä	Kyllä		
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Vastuu ihmisistä (sosiaalinen vastuu) Ilmastonmuutos on huomioitu toiminnassamme (ympäristövastuu)	Asiakkaiden hyvinvointi Vastuullinen työnantaja Energiankulutus Ruokahävikki Punaisen lihan vähentäminen		

	Yritysvastuu (liiketoimintavastuu)	Kasvipohjaisen valikoiman lisääminen Hiilijalanjäljen pienentäminen Johdetaan oikein Vastuulliset hankinnat
	Riskien hallinta	
	Ajankohtaisin konkreettinen riski tällä hetkellä on korona ja sen aiheuttamat toiminnalliset sekä taloudelliset vaikutukset. Tällä hetkellä tilanne on hallinnassa. Maakuntaan on perustettu ruokapalveluyksiköiden yhteinen varautumisryhmä.	

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021

- Uusi strategia valmis ja jalkautettu koko henkilökunnalle
- Laatu- ja toimintaohjelma sekä vastuullisuusohjelma valmis ja käytössä
- Uusia mahdollisia omistaja-asiakkuustahoja kontaktoitu
- Ratomokeskuksen valmistuskeittiön (+ ravintola) toiminnalliset suunnitelmat tehty

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2021-2023

- Ratamokeskuksen valmistuskeittiön ja ravintolan käyttöönotto (sis. laite- ja kalustoinvestointeja n. 700 teur)
- Pihkoon uuden koulun oppilasravintolan ja keittiön käyttöönotto (sis. laite- ja kalustoinvestointeja n. 100 teur)
- Tuotantokeittiö Kapyysin korvausinvestointeja tuotantolaitteiden osalta (Kapyysi 10 v 10.10.2020)
- Mahdollisten uusien hankintayksikköomistaja-asiakassopimusten synnyttäminen

Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Liikevaihto	12 722 788	14 072 855	13 796 000	13 742 000
Myynti kaupungille	7 452 046	4 993 754	4 835 000	4 848 899
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	870	214	0	0
Henkilöstökulut	5 142 680	6 015 519	5 879 000	5 730 000
Tulos	325 174	63 813	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	849 592	1 174 766	1 238 579	1 238 579
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	10 877 576	10 442 913	10 244 955	9 568 305
Pitkäaikaiset velat	6 607 503	5 966 254	5 823 536	5 176 478
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	2 345 308	2 488 081	2 432 840	2 403 248
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000	497 000	497 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	284 338	579 971	220 000	221 500
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	3 127	4 483	3 400	3 200
Henkilöstönmäärä (vakinainen/määräaikainen)	160/16	180/18	157/8	160/5
Käyttökate-%	10 %	7 %	6 %	7 %

9 KÄYTTÖTALOUSOSA

10 Keskusvaalilautakunta

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

TULOSLASKELMA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	182 933	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**182 933**	**0**
Henkilöstökulut	-118 837	-1 801	-216 779	-117 036
Palvelujen ostot	-54 571	-300	-18 607	-54 271
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 000	0	-341	-11 000
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 000	0	-50	-10 000
TOIMINTAKULUT	**-194 408**	**-2 101**	**-235 776**	**-192 307**
ULK. TOIMINTAKATE	**-194 408**	**-2 101**	**-52 844**	**-192 307**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-13 308	-7 830	-25 393	-5 478
Sisäiset erät	**-13 308**	**-7 830**	**-25 393**	**-5 478**
TOIMINTAKATE	**-207 716**	**-9 931**	**-78 237**	**-197 785**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-40	0
VUOSIKATE	**-207 716**	**-9 931**	**-78 277**	**-197 785**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-207 716**	**-9 931**	**-78 277**	**-197 785**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-207 716**	**-9 931**	**-78 277**	**-197 785**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Talousarviovuonna järjestetään kuntavaalit. Mikäli sote-maakuntauudistus toteutuu talousarviovuonna alkaa valmistautuminen alkuvuoden 2022 sote-maakuntavaaleihin.

Hankitaan kaupungille uudet akryyli- tai polykarbonaatti-vaalimainostaulut korvaamaan vanhat vaneriset taulut.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

Vuonna 2022 järjestetään sote-maakuntavaalit, mikäli sote-maakuntauudistus etenee hallituksen suunnitelmien mukaisesti. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit.

11 Tarkastuslautakunta

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

TULOSLASKELMA

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0**
Henkilöstökulut	-52 961	-52 382	-51 120	-579
Palvelujen ostot	-38 600	-38 600	-31 546	-0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-125	0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	**-91 561**	**-90 982**	**-82 791**	**-579**
ULK. TOIMINTAKATE	**-91 561**	**-90 982**	**-82 791**	**-579**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	0	-967	0
Sisäiset erät	**0**	**0**	**-967**	**0**
TOIMINTAKATE	**-91 561**	**-90 982**	**-83 758**	**-579**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-126	0
VUOSIKATE	**-91 561**	**-90 982**	**-83 884**	**-579**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-91 561**	**-90 982**	**-83 884**	**-579**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-91 561**	**-90 982**	**-83 884**	**-579**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

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

12 Kaupunginvaltuusto

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINVALTUUSTO	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	-800 000	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**-800 000**	**0**
Henkilöstökulut	-214 443	-238 709	-225 485	24 266
Palvelujen ostot	-97 500	-60 500	-30 424	-37 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	-1 500	0	0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-7 200	-7 200	-2 652	0
TOIMINTAKULUT	**-320 643**	**-307 909**	**-258 561**	**-12 734**
ULK. TOIMINTAKATE	**-320 643**	**-307 909**	**-1 058 561**	**-12 734**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-186 719	-138 602	-147 943	-48 117
Sisäiset erät	**-186 719**	**-138 602**	**-147 943**	**-48 117**
TOIMINTAKATE	**-507 362**	**-446 511**	**-1 206 504**	**-60 851**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-0	0
VUOSIKATE	**-507 362**	**-446 511**	**-1 206 504**	**-60 851**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-507 362**	**-446 511**	**-1 206 504**	**-60 851**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-507 362**	**-446 511**	**-1 206 504**	**-60 851**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kuntalain 14 § määrää valtuuston tehtävistä ja sen mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Talousarvio vuodelle 2021 sisältää valtuustokokoukset, valtuuston tiedonantokokoukset ja valtuustoryhmien kokoukset sekä toiminnan määrärahat.

Talousarviovuoden 2021 painopisteinä ovat kuntavaalien jälkeisen uuden luottamushenkilöorganisaation käynnistäminen ja luottamustoimielinten valitseminen.

Talousarviovuoden 2021 painopisteinä ovat kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden ja mittareiden tarkentaminen ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Edelleen erityisenä painopisteenä on talouden tasapainottamiseen liittyvien toimenpiteiden lopullinen hyväksyminen. Lisäksi painopisteenä on palveluverkkojen jatkuva tarkastelu. Myös kaupunkikonsernin organisaatiorakenteen mahdollinen uudelleen tarkastelu ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella kuuluu talousarviovuoden painopisteisiin.

Vuoden 2021 aikana aloitetaan mallintamaan tulevaisuuden kaupunkiorganisaatiota aikana jolloin sosiaali- ja terveyspalvelut ovat siirtyneet hyvinvointialueiden vastattavaksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

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

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	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 -Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn -Vahvistamme yrittävää elämänasennetta	*Ilman toisen asteen tutkintoa olevat* *Henkilöstön määrä ja ryhmien keskikoko perusopetuksessa*	Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden osuuden merkittävä väheneminen strategiakauden aikana. Kotkassa koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten osuus oli 11,9 % v. 2016 ja 11,3 % v, 2017. Kelpoisten opettajien osuus kaikista opettajista kasvaa. Perusopetuksen opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta.	

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	-Tiivistämme ennakkoluulotonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä. -Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakouluyhteistyötä hyödyntäen. -Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa. -Mahdollistamme joustavan siirtymisen oppimisen polulla kouluasteelta toiselle. -Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKIammattikorkeakouluna	*Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus*	Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus kasvaa. Korkea-asteen suorittaneiden osuus v. 2016 oli 26,1 % ja v. 2017 26,5 %.	

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

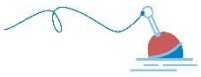
2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	-Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta -Toimimme kestävän liikkumisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi -Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantarataa -Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikuntapaikkoja sekä luontokohteita koulujen ja päiväkotien lähellä -Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä - Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittymiseen - Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä	*Väestön terveys (Kelan sairastavuusindeksi)* *Kaupunkilaisten kulkutavat (kulkutapajakauma)* *Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöt*	Väestön terveys: Kelan saitrastavuusindeksi pysyy nykyisellä tasolla. (Vuonna 2017 113; vuosina 2014-2016 111–114.5). Kaupunkilaisten kulkutavat: Kestävien (vähäpäästöisten tai päästöttömien) kulkutapojen osuus nousee. Lähtötilanteessa Kotka on valtakunnallisella keskitasolla. Kasvihuonekaasupäästöt: päästöjä vähennetään 65 % vuoden 2007 tasosta vuoteen 2025. Laskevat vuosittain tavoitteen mukaisesti. Kotkan alueen hiilidioksidipäästöt laskevat tasolle 2 t CO2 ekv/asukas vuoteen 2025 mennessä. Nykyinen taso on (v. 2017) 4,7 t CO2 ekv/asukas.	

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

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



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	-Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien -Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia -Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät -Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä	*Osallisuuden kokemus* *Äänestysaktiivisuus kuntavaaleissa*	Osallisuuden kokemus: Tavoitteena on, että asukkaat kokevat osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuutensa hyviksi ja että tulos kehittyy positiivisesti strategiakaudella. Äänestysaktiivisuus: Tavoittena on, että äänestysprosentti nousee. Kuntavaaleissa 2017 Kotkan äänestysprosentti oli 53,6 % (koko maassa 58,8 %).	

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	-Luomme Kotkansaaren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskustojen kaupunkimaisen alueen kehittämisohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa -Kannustamme ja tuemme kyläyhdistyksiä ja kylien elinvoimaisuutta tukevia järjestöjä yhteisölliseen toimintaan asumisviihtyisyyden lisäämiseksi -Kehitämme julkisia tiloja hyödyntämällä kansainvälistä osaamista ja verkostoja -Hyödynnämme jo olemassa olevia seurataloja sekä lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme	*Viihtyminen julkisissa tiloissa*	Viihtyminen julkisissa tiloissa ja katutilassa: Lisätä viihtymistä julkisessa tilassa; tunnistaa oikeat mittaus- ja kehittämiskohteet ja toimenpiteet ja valita hyvä toteutusjärjestys.	

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	-Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät -Johdamme avointa ja läpinäkyvää työ- ja toimintakulttuurin muutosta Panostamme hyväntuuliseen ja keskustelevaan asiakaspalveluun	*Luottamus kunnan päätöksentekoon* *Henkilöstön tyytyväisyys*	Luottamus kunnan päätöksentekoon lisääntyy Kotkassa ja on koko maan keskiarvoa. Kotkan tulos oli 2,5 (2015) ja koko maan keskiarvo 2,9. Henkilöstön hyvinvointi ja työtyytyväisyys säilyy ennallaan ja suomalaisen vertailuaineiston keskiarvotasolla. Parempi työyhteisö (Party) -kyselyn ns. avainluku oli 2019 14,2 (v. 2016 13,9, vertailuaineiston suomalainen keskitaso oli 14,0, asteikolla 0–20).	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Palvelulupaua	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	-Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen -Viestimme oikeaaikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen -Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia -Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etäkotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaa	*Digitaalisuusaste* *Asiakaskokemus*	Digitaalisuusaste: Tavoitteena on digitaalisuusasteen kasvu. Asiakaskokemus: vähintään 90 prosenttia on tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä palveluun.	

Kestävä talous

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

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

Kestävä talous	Toimenpiteet (kriisikuntakriteerit)	Raja-arvo	Toteuma
	Kertynyt yli/alijäämä (kaupunki) ja Kertynyt alijäämä/asukas(konserni) 1. Vuosikatteen ja poistojen suhde (konserni)	Alijäämä kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä menojen kattamiseen pitkällä aikavälillä ja kriteerit säilyvät ennallaan. **Raja-arvo:**. Kotkan kaupungin on katettava kertynyt alijäämä vuoden 2022 loppuun. **Raja-arvo:** : Konsernin alijäämää on viimeisessä tilinpäätöksessä yli 1000€/asukas ja sitä edellisessä yli 500€/asukas. Negatiivinen kuntakonsernin vuosikate korvataan kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhteella. Suhteen taso kuvaa tilannetta, jossa konsernituloslaskelman	

	2. Tuloveroprosentti 3. Lainojen ja vuokravastuiden määrä/asukas (konserni) ja 4. Lainanhoitokate (konserni)	vuosikate ei riitä poistojen kattamiseen ja jossa kunnalle todennäköisesti syntyy alijäämää. Tämä kuvaa tulorahoituksen vajetta suhteessa poistoihin. **Raja-arvo:** konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia. Kunnan tuloveroprosenttia koskevaan tunnuslukuun raja-arvon muutos, jotta tunnusluku erottaisi selkeästi keskimääräistä tuloveroprosenttia korkeamman tuloveroprosentin kunnat, joilla talouden liikkumavara tuloveroprosenttia korottamalla on keskimääräistä rajoitetumpaa. **Raja-arvo:** 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti. Kuntakonsernin lainamäärää koskevaa tunnuslukua muutetaan siten, että lainamäärään lisätään vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä otetaan tunnuslukua laskettaessa huomioon kunnan konsernitilinpäätöksen liitetietojen mukaisena. Konsernin lainanhoitokate tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita **Raja-arvo:** lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää 50 prosentilla keskimääräisen tason. **Raja-arvo:** konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.	

13 Kaupunginhallitus

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Toimintayksiköt	Kaupunginhallitus
Vastuu henkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, talouden-hoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUS	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	800 000	0
Maksutuotot	0	0	536	0
Tuet ja avustukset	0	0	23 240	0
Muut toimintatuotot	0	0	17 289	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**841 065**	**0**
Henkilöstökulut	-537 902	-529 112	-477 721	-8 790
Palvelujen ostot	-2 663 657	-2 682 004	-2 494 841	18 347
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 150	-29 650	-11 504	12 500
Avustukset	-4 326 776	-3 926 209	-4 167 899	-400 567
Muut toimintakulut	-32 000	-32 000	-103 164	-0
TOIMINTAKULUT	**-7 577 486**	**-7 198 976**	**-7 255 129**	**-378 510**
ULK. TOIMINTAKATE	**-7 577 486**	**-7 198 976**	**-6 414 064**	**-378 510**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-384 845	-349 738	-148 914	-35 107
Sisäiset erät	**-384 845**	**-349 738**	**-148 914**	**-35 107**
TOIMINTAKATE	**-7 962 330**	**-7 548 714**	**-6 562 977**	**-413 617**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-20	0
VUOSIKATE	**-7 962 330**	**-7 548 714**	**-6 562 997**	**-413 617**
Sisäinen korko	0	-363	-1 088	363
Poistot ja arvonalentumiset	0	-24 184	-39 842	24 184
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	286 514	0
TULOS	**-7 962 330**	**-7 573 260**	**-6 317 414**	**-389 070**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-7 962 330**	**-7 573 260**	**-6 317 414**	**-389 070**

Kustannuspaikat: 1202, 1210, 1220, 2015, 2016, 4505, 1230, 1242, 1243, 1248, 1250, 1260, 1261, 1245, 1246, 1247, 1254, 1255, 1256.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

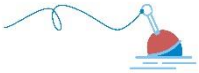
Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisista tehtävistä. Vuoden 2021 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokousten, iltakoulujen ja kaupunginhallituksen toiminnan määrärahat sekä kaupunginjohtajan ja kansliapäällikön henkilöstömäärärahat. Painopisteenä toiminnassa ovat talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontaohjelman toteuttaminen ja sen seuranta. Kuntayhtymien omistajayhteistyön ja omistajaohjauksen kehittäminen ja vahvistaminen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisista tehtävistä. Vuoden 2021 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokousten, iltakoulujen ja kaupunginhallituksen toiminnan määrärahat sekä kaupunginjohtajan ja kansliapäällikön henkilöstömäärärahat. Kaupunginhallituksen toimintaa ohjaa kaupunkistrategia ja siitä johdetut tavoitteet sekä toimenpiteet. Painopisteenä toiminnassa on talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontaohjelman toteuttaminen ja sen seuranta. Kuntayhtymien omistajayhteistyön ja omistajaohjauksen kehittäminen ja vahvistaminen.

Tavoitetaulukot tarkastetaan hallituksen kokoukseen lähtevään versioon.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1.Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Edistetään ja tuetaan Xamk-kampuksen toteutumista	Rakentamisen suunniteltu aikataulu	Rakentaminen käynnistyy vuoden 2021 aikana	
	Säännölliset tiedonannot kh:lle kampuksen ja tapahtumakeskuksen toteutumisen tilanteesta	Tiedonantojen järjestäminen	Vähintään 3 kertaa vuodessa	
	Edistetään kotimaista sekä kansainvälistä Xamkin ja yliopistotason koulutus- ja TKI yhteistyötä.	Yhteishankkeiden lukumäärä	Yhteistyöhankkeiden määrä ja professuurit lisääntyvät	
	Turvataan merenkulun opetuksen säilyminen Kotkassa edistämällä 2. asteen ja ammattikorkeakoulun saumatonta yhteistyötä merenkulun osalta	Yhteisten hankkeiden määrä	Kasvua vuoden 2019 tasosta	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Kampuksen toteutuksen aikataulu viivästyy.	Epätodennäköinen (10%)	Merkittävät Kantasataman kokonaiskehittäminen viivästyy ja hankkeen hyödyt vaarantuvat. Tapahtumakeskuksen toteuttaminen vaikeutuu ja sen taloudellinen riski kasvaa.	Kampus-tapahtumakeskushankkeen toimijat yhteisessä ohjausryhmässä. Omistajaohjauksella varmistetaan hankkeen sujuva eteneminen. Kantasatamaohjelman suunnitelmallinen läpivieminen.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Edistetään satamasidonnaisen teollisuuden liikenneyhteyksien parantamista	Kotka-Kvl radan perusparannuksen eteneminen. Paimenportin risteyshankkeen eteneminen. Merituulentien parantamisen eteneminen	Hanke etenee suunnitellussa aikataulussa. Rakentaminen on käynnistynyt. Suunnitelmalle saadaan hyväksymispäätös	
	Kaupunginhallituksen ja yrittäjäyhdistyksen hallituksen yhteistapaamiset	Tapaamisten määrä	2 kertaa vuodessa	
	Merkittävien teollisuus- ja liikennehankkeiden (UPM Biojalostamo, Akkuklusteri ja Itäinen rantarata) edistäminen	Hankkeiden varmistuminen	1/3 on varmistunut	
	Satamasidonnaisen teollisuuden sijoittumista satamaan edistetään.	Uusien toimijoiden määrä.	Uusia toimijoita saatu	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Edunvalvontaohjelma ei toteudu	Epätodennäköinen (alle 10%)	Merkittävät: Kaupunkistrategian tavoitteiden ja kaupungin kehittymisen kannalta merkittävien hankkeiden toteutuminen vaarantuu.	Edunvalvontaohjelman suunnitelmallinen toteuttaminen ja edunvalvonnan jatkuva kehittäminen

3. Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Kaupunginhallitus järjestää avoimia kyselytunteja ja / tai keskustelutilaisuuksia kaupunkilaisille	Tapahtumien määrä	2 kertaa vuodessa	
	Kaupungihallituksen ja nuorisovaltuuston yhteistapaamiset	Tapaamisten määrä	2 kertaa vuodessa	
	Ikäihmistenneuvoston ja vammaisneuvoston yhteistapaamiset	Tapaamisten määrä	2 kertaa vuodessa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Tapaamiset eivät toteudu	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Kaupunginhallituksen asettamat tavoitteet avoimen vuoropuhelun lisäämisestä eivät toteudu ja päätöksenteko jää kuntalaisille ja sidosryhmille etäiseksi.	Kaupunginhallituksen vuosikelloon merkitään tapaamiset. Tapaamisten sisältöjä kehitetään yhdessä kohderyhmien kanssa.

e-Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
10. eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Sähköinen keskustelualusta kaupunginhallituksen sisäisen viestinnän välineeksi	Sovelluksen käyttöön otto	Otetaan käyttöön	
	Digitaalinen keino/väline vuoropuhelun aktivoimiseksi kaupunkilaisten suuntaan	Sovelluksen käyttöön otto	Otetaan käyttöön	
	Oman toiminnan vuosittainen sähköinen arviointi	Arvioinnin toteutus Tulokset: Onnistuminen taloudenhoidossa (2,5 / 5 2019) Onnistuminen strategian toteuttamisessa ja toimeenpanon käynnistämisessä (3,0 / 5 2019) Yhteistyö hallituksen ja kuntalaisten välillä (2,7 / 5 2019)	Kerran vuodessa Paremmat tulokset verrattuna vuoden 2019 arviointiin.	

	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Sopivia digitaalisia välineitä ei ole löydettävissä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Uusista välineistä saatavat hyödyt hallituksen sisäisen viestinnän kehittämiselle ja ulkoisen vuoropuhelun lisäämiselle jäävät saavuttamatta.	Otetaan aktiiviseen käyttöön 2021 aikana.

KAUPUNGINHALLITUKSEN TALOUSARVIOON SISÄLTYVÄT ERÄT

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

1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
Talousarviovuoden aikana esille tuleviin ennalta arvaamattomiin avustuskohteisiin, hankkeiden rahoitusosuuksiin, yhteisöjen merkkipäivien huomionosoituksiin ja kaupungin vieraanvaraisuuteen tms. on varattu 30.000 euroa. Lisäksi kustannuspaikalle on varattu ”osallistavaan budjetointiin” 100 000 suuruinen määrärahavaraus.

1230 Johdon hankkeet

Projektiraha on tarkoitettu käytettäväksi kaupungin kehittämisen kannalta olennaisiin hankkeisiin, selvityksiin ja palveluihin, joihin ei ole voitu talousarviota päätettäessä tai käyttösuunnitelmaa vahvistettaessa varautua.

KAUPUNGINHALLITUKSEN MYÖNTÄMÄT AVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDET

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

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

RINTAMAVETERAANIAVUSTUKSET

1242 RINTAMAVETERAANIAVUSTUKSET

Rintamaveteraaniavustukset ovat tarkoitettu edistämään sotiemme veteraaniyhdistysten toimintaa Kotkan kaupungissa.

Veteraaniavustuksia jaetaan hakemuksesta Kotkassa toimiville veteraaniyhdistyksille (mm. Sotainvalidit, Sotaveteraanit, Rintamaveteraanit) niiden toiminnan tukemiseen seuraavin perustein:

- avustusta voi hakea yhdistyksen jäseninä olevien kotkalaisten rintamatunnuksen haltijoiden, heidän puolisoidensa ja leskiensä lukumäärän perusteella
- avustusmääräraha jaetaan avustusta hakeneiden yhdistysten em. jäsenmäärien suhteessa
- avustusten jaossa huomioidaan kaupungin avustusten myöntämistä koskevat yleisohjeet

AVUSTUKSET	TA 2021	ANOTTU 21	TA 2020	TA 2019	Muutos ta 21-20
1242 Veteraaniavustukset	20 000		20 000	20 000	0
1243 Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd. ry	250 000	265 000	250 000	250 000	0
Sopimus 13.09.2000					
1250 Muut vuosiavustukset					0
Kulttuuriavustukset:					
Lahjoitus Juha Vainio rahastoon	6 000		2 000	2 000	4 000
(Rahaston arvo 48 131 € Kotkan taseessa 31.12.2020)					
Uuno Klami -sävellyskilpailun kannatusyhdistys ry	17 500	17 500		17 000	17 500
Uusi suomalainen essee -kirjoituskilpailu	5 000	5 000			5 000
Museotoiminta:					0
Karhulan ilmailukerho/ilmailukokoelma sopim.	2 523		2 523	2 523	0
Pelastustoiminta:					0
Kotkan Meripelastusyhdistys ry	8 000	10 000	8 000	8 000	0
Kotkan Pelastuskoira yhdistys ry	1 000			1 900	1 000
Muut			1 500		-1 500
Muut vuosiavustukset yhteensä	**40 023**		**14 023**	**49 923**	**26 000**
1260 Toimitila-avustukset					
Ilmailukerho	20 973		20 973	21 231	0
Kotkalaisten yhdistysten ja seurojen tukeminen	9 300		9 300	9 300	0
	30 273		**30 273**	**30 531**	**0**
Kiinteistövero			9 800	9 800	**-9 800**
AVUSTUKSET YHTEENSÄ	**340 296**		**324 096**	**360 254**	**16 200**

KONSERNIAVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINAOSUUDET	TA 2021	ANOTTU 21	TA 2020	TA 2019	Muutos ta 21-20
1245 Kotkan Maretarium Oy	**286 980**	**286 980**	**300 000**	300 000	**-13 020**
1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy	**1 419 500**	**1 033 450**	**1 016 500**	**1 016 500**	**403 000**
Toiminta-avustus	847 500	864 450	847 500	847 500	0
Varaus Kouvola	400 000				400 000
Vuokra-avustus konserttisali, enint. tot. kust.suuruiner	82 000	80 000	80 000	80 000	2 000
Vuokra-avustus toimistotilat, enint. tot. kust. suuruine	90 000	89 000	89 000	89 000	1 000
1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy	**2 266 800**	**2 265 413**	**2 282 413**	**2 283 413**	**-15 613**
Toiminta-avustus	1 284 800	1 284 813	1 304 413	1 314 413	
Vuokra-avustus, enint. tot. kust. suuruinen	982 000	980 600	978 000	969 000	
Konserniavustukset yhteensä	**3 973 280**	**3 585 843**	**3 598 913**	**3 599 913**	**374 367**
1254 Elinkeinoelämän edistäminen					
Kotkan Kauppatie ry/ Kh 29.10.2019 § 336/2 v	**60 000**		**60 000**	60 000	
1255 Cursor Oy, Seudulliset elinkeino-, matkailu-, ja myyntip. sekä	**2 120 000**		**2 222 847**	**2 296 450**	**-102 847**
Elinkeinopalvelut			1 634 085	1 654 355	
Matkailupalvelut			345 500	345 000	
Seutupalvelut			243 262	267 095	
* siirto Elinvoimalautakunnan alle					
1256 Uuperinrinteet Oy, KH 26.9.2016 § 270	**30 357**		**30 357**	30 000	
AVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDET YHTEENSÄ	**6 183 637**		**5 912 117**	**5 986 363**	**271 520**

13.1 Ikäihmisten neuvosto

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

TULOSLASKELMA

IKÄIHMISTEN NEUVOSTO	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0**
Henkilöstökulut	-12 108	-12 009	-7 413	-99
Palvelujen ostot	-6 000	-6 000	-3 390	-0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300	-300	-260	0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-100	-100	0	0
TOIMINTAKULUT	**-18 508**	**-18 409**	**-11 063**	**-99**
ULK. TOIMINTAKATE	**-18 508**	**-18 409**	**-11 063**	**-99**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	0	-166	0
Sisäiset erät	**0**	**0**	**-166**	**0**
TOIMINTAKATE	**-18 508**	**-18 409**	**-11 229**	**-99**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-18 508**	**-18 409**	**-11 229**	**-99**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-18 508**	**-18 409**	**-11 229**	**-99**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-18 508**	**-18 409**	**-11 229**	**-99**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopistealueet ovat 2021:

1. Ikäihmisten palveluiden seuranta sekä huomioiden ja näkemysten esittäminen niistä tarvittaessa.
2. Ikäihmisten neuvoston tunnettavuuden lisääminen sekä sidosryhmien (mm. eläkeläisjärjestöt) että kuntalaisten keskuudessa.
3. Ikäihmisten neuvoston roolin selkeyttäminen ja vaikuttamisen lisääminen osana kaupungin päätöksentekojärjestelmää
4. Ikäihmisten neuvoston jäsenten osallistumisen mahdollistaminen ikäihmisten asumisen ja elinympäristön suunnitteluun
5. Yleisö- ja teematilaisuuksien järjestäminen:
6. Ikäihmisiä koskevan vapaaehtoistoiminnan seuranta

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

- Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien lisääminen ikäihmisiä koskevissa asioissa
- Yhteistyön kehittäminen Kymsoten kanssa
- Esteettömyyden edistäminen yhdessä Vammaisneuvoston kanssa
- Aloitteellisuus ja aktiivisuus

13.2 Vammaisneuvosto

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

TULOSLASKELMA

VAMMAISNEUVOSTO	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0**
Henkilöstökulut	-12 108	-12 009	-8 280	-99
Palvelujen ostot	-5 500	-5 500	-6 502	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-40	-0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 600	-5 600	0	0
TOIMINTAKULUT	**-23 708**	**-23 609**	**-14 822**	**-99**
ULK. TOIMINTAKATE	**-23 708**	**-23 609**	**-14 822**	**-99**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	0	0	-304	0
Sisäiset erät	**0**	**0**	**-304**	**0**
TOIMINTAKATE	**-23 708**	**-23 609**	**-15 127**	**-99**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-23 708**	**-23 609**	**-15 127**	**-99**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-23 708**	**-23 609**	**-15 127**	**-99**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-23 708**	**-23 609**	**-15 127**	**-99**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2021:

12 Edistää vammaisten henkilöiden, vammaisjärjestöjen ja viranomaisten välistä yhteistyötä.
13 Edistää Vammaisneuvoston osallisuutta päätöksentekoon
14 Seuraa ja esittää näkemyksiä vammaisille suunnattujen palveluiden, tukitoimien ja oikeuksien toteutumisesta
15 Seuraa ja arvioi vammaispoliittisen ohjelman toteutumista ja tehostaa tiedotusta kuntalaisille sekä päättäjille
16 Esteettömyystyöryhmä laatii lausuntoja ja esityksiä epäkohtien poistamiseksi ja pyrkii vaikuttamaan esteettömien tilojen lisäämiseksi.
17 Vammaisneuvostosta on edustus erilaisissa työryhmissä. Tällä pyritään edistämään vammaisten henkilöiden huomioonottaminen kaupungissa, esim. liikennetyöryhmä.
18 Yhteistyö Ikäihmisten neuvoston ja Kymenlaakson kuntien ja eri järjestöjen kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

- Esteettömyystyön kehittäminen

- Roolien selkeyttäminen muuttuvassa toimintaympäristössä
- Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien kehittäminen vammaisia henkilöitä koskevissa asioissa.

13.3 Nuorisovaltuusto

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

TULOSLASKELMA

NUORISOVALTUUSTO	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0**
Henkilöstökulut	-2 446	-2 426	-1 981	-20
Palvelujen ostot	-6 500	-6 500	-5 887	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-1 209	-0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-500	-500	-244	-0
TOIMINTAKULUT	**-9 946**	**-9 926**	**-9 322**	**-20**
ULK. TOIMINTAKATE	**-9 946**	**-9 926**	**-9 322**	**-20**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-2 077	-2 610	-2 278	533
Sisäiset erät	**-2 077**	**-2 610**	**-2 278**	**533**
TOIMINTAKATE	**-12 023**	**-12 536**	**-11 599**	**513**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-12 023**	**-12 536**	**-11 599**	**513**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-12 023**	**-12 536**	**-11 599**	**513**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-12 023**	**-12 536**	**-11 599**	**513**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

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

13.4 Konsernipalvelualue

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

TULOSLASKELMA

KONSERNIPALVELUALUE	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	30 786	0
Maksutuotot	500	500	660	0
Tuet ja avustukset	769 705	731 520	851 528	38 185
Muut toimintatuotot	374 500	1 274 500	4 573 333	-900 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 144 705**	**2 006 520**	**5 456 307**	**-861 815**
Henkilöstökulut	-10 684 356	-10 203 152	-10 983 656	-481 203
Palvelujen ostot	-6 602 680	-6 759 337	-6 334 495	156 657
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 900	-42 000	-31 096	3 100
Avustukset	-93 500	-70 000	-56 731	-23 500
Muut toimintakulut	-1 540 450	-1 376 914	-1 441 174	-163 536
TOIMINTAKULUT	**-18 959 886**	**-18 451 404**	**-18 847 152**	**-508 482**
ULK. TOIMINTAKATE	**-17 815 181**	**-16 444 884**	**-13 390 846**	**-1 370 297**
Sisäiset tuotot	2 720 240	2 433 269	2 468 483	286 971
Sisäiset kulut	-585 616	-523 352	-607 759	-62 265
Sisäiset erät	**2 134 624**	**1 909 917**	**1 860 723**	**224 707**
TOIMINTAKATE	**-15 680 557**	**-14 534 966**	**-11 530 122**	**-1 145 591**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-3 045	0
VUOSIKATE	**-15 680 557**	**-14 534 966**	**-11 533 167**	**-1 145 591**
Sisäinen korko	-589	-3 021	-6 943	2 433
Poistot ja arvonalentumiset	-201 793	-295 734	-145 474	93 941
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-15 882 939**	**-14 833 722**	**-11 685 584**	**-1 049 218**
Hallinnon vyörytykset	0	0	13 610 926	0
Tilikauden voitto/tappio	**-15 882 939**	**-14 833 722**	**1 925 342**	**-1 049 218**

MUUT HALLINNON YHTEISET MENOT

Konsernipalvelualueen kustannuksiin sisältävät muut hallinnon yhteiset menot (1350, 1240, 1301, 1330, 1335, 1350, 1320) ne sisältävät sellaisia yhteisiä menoja, joita myös hallinnon yksiköiden kustannukset (henkilöstö-, asianhallinta- ja talousyksikkö) ovat, menoja joita ei voida suoraan kohdentaa aiheuttamisperiaatteen mukaisesti palveluiden kustannuksiksi, jotka sisäisellä laskennalla määritettyjen periaatteiden avulla kohdennetaan palvelualueiden kustannuksiksi. mm. jäsenmaksuja kuntaliitosta, Valtion verotuskustannusten maksuja, yleisiä hallinnon vakuutusmaksuja, mahdollisia osakkeiden tai vaihtuvien vastaavien myyntivoittoja tai tappioita, eläkemenoperusteista eläkemaksua Kotkan maksussa olevista eläkkeistä, jotka ovat kertyneet Kevan jäsenyhteisön jäsenenä työntekijöiden eläkevakuuttamisesta ennen vuotta 2005 ja muita pienempiä eriä, kuten mm. eri tekijänoikeusjärjestöille sopimusten mukaan maksettavia tekijänoikeusmaksuja.
Talousarvioon sisältyvä satama-alueen tontin myyntivoitto on kohdistettu kaupunkisuunnittelun maa-alueiden hankinta ja luovutus vastuualueelle. Aiemmin myyntivoitot on kohdistettu KH alaisiin toimintoihin.

13.4.1 Hallintoyksikkö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Asiakirja-aineiston säilyvyys ja käytettävyys varmistetaan aineiston digitoinnilla kansallisten digitointitavoitteiden mukaisesti.	Esikäsitellyn ja digitoidun arkistoaineksen määrä hyllymetreinä (hm)	Esikäsitelty ja digitoitu arkistoaineisto 20 hm vuonna 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Arkistoaineiston tuhoutuminen käyttökelvottomaksi.	Lähes varma (yli 90%) Osin jo toteutunut.	Merkittävät	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja	Kuntavaalien järjestäminen ja päätöksenteko-organisaation muutos	Vaalien onnistunut järjestäminen Päättäjäkoulutusten järjestäminen	Vaalit toteutetaan onnistuneesti Uusien päättäjien koulutusohjelman mukaiset koulutukset ja perehdytystilaisuudet järjestetään	

avointa	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen:	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Covid-tilanne mahdollisesti huomioitava vaalien järjestämisessä	Seurataan kansallista ohjeistusta vaalien järjestämisen käytännöistä

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Sähköinen järjestö- ja muiden avustusten hakuprosessi	Sähköisten avustushakemusten määrä	Kaikki järjestöavustukset haetaan sähköisen järjestelmän kautta. Pilotti syksyllä 2021, kaikki haut keväällä 2022.	
	Vahva sähköinen allekirjoitus otetaan käyttöön	Sähköisten allekirjoitusten määrä	Tavoitetasoa ei vielä määritetty. Käyttöönotto viimeistään keväällä 2021.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Uusien järjestelmien käyttöönotto viivästyy, integraatioita ei saada toimimaan, saadaanko kaikki käyttäjät siirtymään uuteen toimintamalliin	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Uusista järjestelmistä saatavat työn tehostamisen hyödyt jäävät saavuttamatta.	

TULOSLASKELMA

HALLINTOYKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	3 534	0
Maksutuotot	500	500	660	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	370 000	270 000	426 143	100 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**370 500**	**270 500**	**430 337**	**100 000**
Henkilöstökulut	-1 158 306	-1 167 519	-1 253 142	9 212
Palvelujen ostot	-372 630	-422 630	-162 492	50 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 900	-28 400	-22 970	4 500
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-36 800	-51 800	-19 220	15 000
TOIMINTAKULUT	**-1 591 637**	**-1 670 349**	**-1 457 825**	**78 712**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 221 137**	**-1 399 849**	**-1 027 488**	**178 712**
Sisäiset tuotot	0	0	13 567	0
Sisäiset kulut	-290 682	-294 349	-375 126	3 667
Sisäiset erät	**-290 682**	**-294 349**	**-361 559**	**3 667**
TOIMINTAKATE	**-1 511 819**	**-1 694 198**	**-1 389 047**	**182 379**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-72	0
VUOSIKATE	**-1 511 819**	**-1 694 198**	**-1 389 119**	**182 379**
Sisäinen korko	-113	-454	-1 056	341
Poistot ja arvonalentumiset	-44 541	-23 213	-20 149	-21 328
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 556 473**	**-1 717 864**	**-1 410 324**	**161 392**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-31 107	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 556 473**	**-1 717 864**	**-1 441 431**	**161 392**

Hallintopalveluiden henkilöstömäärän oli määrä vähentyä vuonna 2021, talouden tasapainotusohjelman (2019) seurauksena. Hallintopalveluiden henkilöresurssi tulee vuonna 2021 arvioida uudelleen, liittyen luottamushenkilö-organisaation uudistamiseen, jonka seurauksena toimielinten määrä kasvaa. Kuntavaalien järjestämiseksi hallinto-yksiköön rekrytoidaan määräaikaisia vaalityöntekijöitä

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Hallintopalveluiden keskeinen painopiste vuonna 2021 on kuntavaalien järjestäminen ja siihen liittyvät päätöksen-teko-organisaation muutokset ja muut muutosvaiheen tehtävät (kuten perehdyttämiset, koulutukset, laitehankin-nat, uudet toimintamallit jne.). Jos sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisen uudistus toteutuu lakiesityksen mukaisesti, tulisi vuonna 2021 valmistautua myös maakuntavaalien järjestämiseen vuoden 2022 alussa. Näihin liittyvät tehtävät ovat keskeisimmät hallintopalveluiden vuoden 2021 toimenpiteet.

Hallinnon digitaalisuuden edistämiseksi ja etätyöskentelyn helpottamiseksi vuodelle 2021 on suunniteltu sähköisen allekirjoituksen käyttöönottoa. Toteutusta edistetään jo syksyn 2020 aikana.

Hallintopalvelut ohjaa tiedonhallintalain velvoitteiden täytäntöönpanoa koko organisaation näkökulmasta. Vuonna 2021 keskitytään erityisesti tietovarantojen ja tietoaineistojen kuvaamiseen. Tässä yhteydessä tarkastellaan myös kaupungin tiedonohjaussuunnitelman päivitystarpeita. Hallintoyksikön keskeisiä prosesseja kuvataan osana kau-pungin kokonaisarkkitehtuurityötä. Halli-asianhallintajärjestelmän käyttöä kehitetään yhteistyössä eri vastuualuei-den edustajista koostuvan tiedonohjaustiimin kanssa.

Asiakaspalvelupiste Ruorin palveluiden osalta on painopisteet seuraavissa toiminnoissa; Puhelinpalveluiden osalta ensi vuoden oleellisin työ liittyy kaupungin yhteisen puhelinpalveluvalikon määrittelyyn ja toteuttamiseen. Henkilöstön, yksiköiden sekä palveluiden yhteystietojen laadukkaaseen näkyvyyteen panostetaan. Kassojen, eli käyntiasioinnin painopisteenä on kehittää tapahtumalipunmyyntiä uuden käyttöönotettavan järjestelmän avulla. Tilavarausten paino-pisteenä on henkilöstön kouluttaminen varausohjelmiston käyttöön sekä koulusalien tuominen sähköiseen järjestel-mään. Merkittävänä tavoitteena on avustusprosessin sähköistäminen koko kaupungin tasolla. Pysäköinninvalvonnassa edistetään digitalisaatiota siirtymällä sähköiseen pysäköintiluparekisteriin.

Tietosuojan toteuttamisessa keskitytään erityisesti osoitusvelvollisuuden kehittämiseen. Tietosuojaprosesseja kuva-taan edelleen ja kehitetään niihin liittyviä työkaluja. Riskiperusteista lähestymistapaa syvennetään mm. vaikutus-

tenarvioinnin tehokkaamman toteutuksen avulla. Tietotilinpäätöksen johtopäätöksistä löytyviä kohteita edistetään ja samalla kehitetään tietotilinpäätöstä johdon työkaluna. Kaupungin laajeneva siirtyminen pilvipalveluiden hyödyntäjäksi aiheuttaa tarpeen tietosuojan huomioimiselle tällaisessa toimintaympäristössä. Tietoturvan ja tietosuojan harjoitustoimintaa toteutetaan valittujen toimintaprosessien ja työkalujen toimivuuden testaamiseksi ja parantamiseksi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

HALLINTOYKSIKKÖ	TA 2021	TA 2020	TA 2019	TA 2018	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Kirjatut asiat (kpl)	3 300	3 500	3 500	4 500	3 286	5 147	4 406
Hallintoyksikössä valmistuneet kokouspöytäkirjat (kpl)	175	175	170	180	170	164	161
Pykälät	1 900	1 990	1 800	2 100	1 838	1 820	1 857
Ruorin käyntiasiakkaiden määrä yht. (uusi tapa seurata)	13 000						
Kassa	12 750						
Tilavaraus	100						
Pysäköinninvalvonta	100						
Avustukset	50						
Puhelinvaihteen vastattujen puheluiden määrä	palvelu muuttunut		24 000	26 700	17 702	26 000	34 595
Puhelinpalvelun saapuvat puhelut yht.	10 000						
Tilavaraus	2 000						
Neuvonta	2 500						
Pysäköinninvalvonta	5 500						
Ruorin hoitamat tilavaraukset (kpl)	5 000	4 700	4 600	4 400	4 425	4 241	4 564
Sähköiset	1 000						
Manuaaliset	4 000						
Pysäköinninvalvonta							
Pysäköintivirhemaksujen määrä	10 000	8 000	10 000	10 000	8 108	7 290	8 820
Huomautusten määrä	1 200						
Oikaisuvaatimusten määrä	800						
Keskusarkiston asiakirjapyynnöt (kpl)	900	950	950	950	887	807	912
Keskusarkiston tutkijakäynnit (kpl)	30	50	50	30	33	27	120
Keskusarkiston kertynyt seulottu arkistoaineisto (hm)	30	50	20	12	48,82	12	9,8
Keskusarkiston esikäsitelty ja digitoitu arkistoaineisto (hm)	20	20	20	10	13,53	0	1

13.4.2 Henkilöstöasioiden yksikkö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Lähtötaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunk, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Henkilöstön osaamista ja valmiuksia ylläpidetään ja kehitetään järjestämällä monipuolisia koulutuksia	Koulutusten osallistujamäärät (koulutukset aina täynnä)	Koulutussuunnitelma 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Koulutusten aiheet eivät kohtaa tarvetta, osallisumisaktiivisuus jää heikoksi	Mahdollinen (50%)	Kohtalaiset. Koulutusten hyötyvaikutus jää heikoksi	Koulutusten teemat kootaan kentän tarpeista.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

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

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Uudistetaan, päivitetään ja kehitetään esimiestyöpöytää (Helmeri), HR-raportointia ja henkilöstöön liittyviä muita järjestelmiä	Järjestelmiä kehitetään jatkuvasti tarpeiden mukaan..	Tarvittavat käyttöönotot ovat hallinnassa ja niihin liittyvät koulutukset ovat käynnissä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Ohjelmien uudistus ja käyttöönotto viivästyy	Todennäköinen (75%)	Merkittävät. Henkilöstöasioiden hoitaminen hankaloituu	Henkilöstöresurssien vähyys hidastaa prosessia. Pyritään panostamaan resurssien riittävyyteen.

TULOSLASKELMA

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	769 705	731 520	851 528	38 185
Muut toimintatuotot	4 500	4 500	34 391	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**774 205**	**736 020**	**885 919**	**38 185**
Henkilöstökulut	-1 948 867	-1 704 509	-1 573 508	-244 359
Palvelujen ostot	-1 832 150	-2 008 850	-1 889 653	176 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 500	-10 100	-7 052	-1 400
Avustukset	-93 500	-70 000	-56 731	-23 500
Muut toimintakulut	-10 200	-9 300	-5 336	-900
TOIMINTAKULUT	**-3 896 217**	**-3 802 758**	**-3 532 281**	**-93 459**
ULK. TOIMINTAKATE	**-3 122 012**	**-3 066 738**	**-2 646 361**	**-55 274**
Sisäiset tuotot	477 695	435 729	408 215	41 966
Sisäiset kulut	-153 785	-113 739	-122 021	-40 046
Sisäiset erät	**323 910**	**321 990**	**286 194**	**1 920**
TOIMINTAKATE	**-2 798 102**	**-2 744 749**	**-2 360 167**	**-53 353**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-2 798 102**	**-2 744 749**	**-2 360 168**	**-53 353**
Sisäinen korko	-335	-1 143	-2 200	808
Poistot ja arvonalentumiset	-23 046	-31 523	-38 897	8 478
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-2 821 483**	**-2 777 415**	**-2 401 264**	**-44 067**
Hallinnon vyörytykset	0	0	2 402 174	0
Tilikauden voitto/tappio	**-2 821 483**	**-2 777 415**	**910**	**-44 067**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkistrategiasta johdettua henkilöstöohjelma ohjaa henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvoinnin edistämistä. Keskeisenä painopisteenä on edelleen kehittää hr- ja esimiestoimintaa sekä johdon tukea. Varhaisen vaiheen työhyvinvointijohtaminen ja palveleva johtaminen ovat kiinteä osa henkilöstötoimintaa. Rekrytointitoiminnan ja sijaisrekrytointitoiminnan ottaminen omaksi toiminnaksi vuoden 2021 alusta alkaen tuo säästöä, mutta vaatii henkilöstöasioiden yksiköltä uuden toiminnan käynnistämiseen panostamista. Esimiesten tukea rekrytoinneissa pyritään lisäämään. Henkilöstöasioiden yksikön toimintojen sujuvuutta ja oikea-aikaisuutta pyritään kehittämään. Koronatilanteen aiheuttamassa poikkeusolossa tuetaan esimiehiä ja henkilökuntaa erilaisilla toteutettavilla tukitoimilla. Hyvän työhyvinvoinnin kehittymistä seurataan kaksi kertaa vuodessa Pulssi-kyselyillä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2020-2022)

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	TA 21	TA 20	TA 19	TA 2018	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Henkilöstöpalvelut (HTV2)		7	7,4	8,8	7	8,9	8
- päätoimiset pääluottamusmiehet (HTV2)		3,7	3,7	6,4	3,7	6,2	6,2
- työsuojeluvaltuutetut (HTV2)		2	2	3,2	2	3,2	2,6
Sairauspoissaolot (koko kaupunki) (pv/tt)		17	18	19	15,8	19	19
Työtapaturmien määrä		140	180	220	125	220	223
Työterveysneuvottelujen määrä		180	180	330	190	316	347
Rekrytointi, avoimet tehtävät		350	350	350	251	421	315
Rekrytointi, hakemusten määrä		2200	2200	4 000	1 578	3151	3545

13.4.3 Talousyksikkö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Tulevista hankinnoista tiedottaminen yrityksille Hankintakalenterin välityksellä. Hankintakalenteria päivitetään aktiivisesti.	Hankintakalenterisivuston käyntien lkm/tarkasteluväli	1000 käyntiä	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Tieto tulevasta kilpailutuksesta saapuu liian myöhään. Hankintakalenterin uskottavuus heikkenee.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yrittäjä ei pysty varautumaan tuleviin kilpailutuksiin.	Hankintasuunnittelu nostaa Cloudia Sopimuksesta tulevat kilpailutukset hankintakalenteriin n. 6 kk ennen kilpailutusta). Lisäksi muistutetaan säännöllisesti palvelualueita ja toimintayksiköitä ilmoittamaan tulevat hankinnat riittävän aikaisin hankintasuunnittelulle.

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Yhtenäisen talousraportointimallin luominen toimielinkäsittelyihin.	Talousraportointi sisältyy toimielimen kuukausittaiseen kokouskäsittelyyn.	Raportoidaan toimintamallin mukaisesti	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kokouskäytännöt epäyhteneväisiä. Toimielinkokousaikataulussa ei huomioida kirjanpidon raporttien aikataulua.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Informaation oikea-aikaisuus ja tarkoituksenmukaisuus ei parannu.	Vaikutetaan kokousaikatauluihin suunnittelu-vaiheessa ja tarvittaessa ohjataan siirtämään kokous.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Helposti saatavilla olevan talousdatan viestinnän lisääminen	Verkkosivujen ja talousraportoinnin integraatio toimii.	Kuntalaisraportointi valmistuu 2021 aikana.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Verkkosivujen uudistuminen ja/tai raportointityökalun käyttöönotto viivästyy ja/tai integraatio ei toimi odotetusti.	Todennäköinen (60 - 90 %)	Merkittävät: Talousdatan viestintä ei saavuta uusia käyttäjäryhmiä ja ajantasaisuus ei parannu.	Integraatioon varaudutaan verkkosivujen suunnittelu- ja toteutusvaiheissa.

TULOSLASKELMA

TALOUSYKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	27 252	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	153 706	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**180 958**	**0**
Henkilöstökulut	-777 182	-731 125	-717 030	-46 057
Palvelujen ostot	-3 078 000	-3 026 000	-3 086 317	-52 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 500	-3 500	-1 910	-0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-494 000	-388 000	-442 177	-106 000
TOIMINTAKULUT	**-4 352 682**	**-4 148 625**	**-4 247 435**	**-204 057**
ULK. TOIMINTAKATE	**-4 352 682**	**-4 148 625**	**-4 066 477**	**-204 057**
Sisäiset tuotot	2 242 545	1 997 540	2 046 700	245 005
Sisäiset kulut	-106 106	-81 072	-76 208	-25 034
Sisäiset erät	**2 136 439**	**1 916 468**	**1 970 493**	**219 971**
TOIMINTAKATE	**-2 216 243**	**-2 232 158**	**-2 095 984**	**15 914**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-2 973	0
VUOSIKATE	**-2 216 243**	**-2 232 158**	**-2 098 957**	**15 914**
Sisäinen korko	-140	-1 424	-3 688	1 284
Poistot ja arvonalentumiset	-134 207	-240 998	-86 429	106 791
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-2 350 590**	**-2 474 580**	**-2 189 073**	**123 989**
Hallinnon vyörytykset	0	0	4 571 773	0
Tilikauden voitto/tappio	**-2 350 590**	**-2 474 580**	**2 382 700**	**123 989**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Hankinnat: Kilpailuttamattomien hankintojen tunnistaminen. Tarpeellisten kilpailutusten toteutus ja sopimushallinnan vahvistaminen. Konserninäkökulman ja koko kaupungin kattavien tarpeiden huomiointi hankinnoissa ja kilpailutusprosesseissa. Hankintojen paikallisuuden terävöittäminen kokonaistaloudellisuus ja hankintalaki huomioiden. Samanaikaisesti on tärkeä vahvistaa Saaga Hankinnan käyttöä (jatkossa Sarastia 365 BI), sekä Cloudian hyödyntämistä sopimushallinnassa.

Rahoitus ja riskienhallinta: Investointien viisivuotissuunnitelman ja muiden isojen hankkeiden, kuten ratahankeyhtiön rahoitustarpeiden huomiointi ml. erilaisten rahoitusvaihtoehtojen tarkastelu. Rahoitusseurannan edelleen kehittäminen konsernitasolla Apollo -järjestelmällä mm. kaikkien instrumenttien sisällyttäminen järjestelmätason seurantaan. Korkomarkkinoiden kehityksen huomioiminen laina- ja suojaussalkuissa sekä antolainaustarpeisiin valmistautuminen. Riskienhallinnan keskeisenä tavoitteena on edistää kaupungin kokonaisriskien hallintaa ja tietoisuutta erillisen vuosiohjelman näkökulmasta.

Taloussuunnittelu ja -seuranta: Varautuminen tulevaan luottamushenkilöorganisaation muutokseen uuden valtuuston aloittaessa kesällä 2021. Sisäinen koulutus ja ohjeistaminen korostuu mm. Kuti -vaatimusten näkökulmasta. Kuntatilastointi(KUTI)-, raportointi(Sarastia 365 BI)- ja suunnittelujärjestelmien(Tabella) toimivuuden, käytettävyyden ja luotettavuuden edistäminen eri käyttäjäryhmät huomioiden. Järjestelmäkehitys vaatii omien tarpeiden lisäksi yhteistyömallien ja kehityskohteiden arviointia niin Sarastian kuin Sarastian järjestelmätoimittajien (mm. Invenco) kanssa. Tulevien talouden tasapainotustarpeiden arviointi vaikeassa, mutta keskeisessä roolissa esim. maakuntauudistuksen ja laajan investointiohjelman näkökulmista.

Tietohallinto: M365 lisenssimuutoksen aiheuttaman ja mahdollistaman muutoksen läpivienti ja tukeminen keskeisesti Teams -työkalun näkökulmasta. Kaupungin tietohallintotyön yhteistyön tiivistäminen erityisesti talousyksikön ja hallintoyksikön välillä sekä tietotyöryhmän tehtävien jäsentäminen ja jalkautus osaksi vastuualueiden toimintamalleja ml. uuden IT -resurssin rekrytointi osaksi kaupungin tietohallintoa (sijoitus ja toimenkuvan suunnittelu vielä avoin. Tietotyöryhmän henkilöiden ja muiden vastuualuekohtaisten tietohallinnon yhteyshenkilöiden yhdessä sovittujen tehtäväkuvien tarkentaminen erityisesti ict -hankintojen ja ict -toimittajahallinnan osalta. Samanaikaisesti edistetään maakunnallisen ict yhtiön toimintaa koko Kotkakonsernin tarpeiden näkökulmasta.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2023)

Taloussuunnitelmavuosien painopisteissä korostuvat maakuntauudistuksen rahoitusmalliin valmistautuminen, hankintojen arvioinnin ja kontrollin kehittäminen, rahoitustarpeisiin valmistautuminen vs. laaja investointiohjelma, prosessien kuvauksen edistäminen sekä riskienhallinnan että toiminnan kehittämisen näkökulmista, taloushallinnon automatisaatio ja tietotekniikan kustannustehokkuus sekä sähköistä toimintaa edistävät hankkeet työkalujen jalkautus

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

TALOUSYKSIKKÖ	TA 2021	TA 2020	TA 2019	TA 18	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Hankintojen paikallisuusaste		50 %	50 %		29 %	32 %	
Kilpailutusten paikallisuusaste		50 %	50 %		37 %	25 %	
ICT laitemäärät: Pöytäkoneet		904	1 305	1305	542	1 480	1 313
ICT laitemäärät: Kannettavat		1 310	1 630	1630	1 890	1 704	1 640
Tablettien lkm.		318	340	340	584	580	266
Puhelinliittymien lkm.		1296	2 494		1 277	2 339	
Työasemapalvelut € / tietokone		764	761		818	849	
Työasemapalvelut €/ tabletti		100	93		100	74	
Lainasalkun suojausaste		65 %	65,0 %		70,94 %	61,65 %	69,07 %
Verkkolaskujen osuus ostolaskuista		90 %	90 %		88 %	85 %	
Ostolaskujen lukumäärä					48 870	72 439	

13.5 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.

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	153 884	234 000	219 170	-80 116
Maksutuotot	484 116	530 000	495 150	-45 884
Tuet ja avustukset	0	0	1 039	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	127 159	0
TOIMINTATUOTOT	**638 000**	**764 000**	**842 518**	**-126 000**
Henkilöstökulut	-1 559 302	-1 600 869	-1 418 363	41 567
Palvelujen ostot	-260 000	-260 000	-160 321	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 350	-26 350	-18 567	-0
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	-0
Muut toimintakulut	-26 500	-26 500	-32 917	0
TOIMINTAKULUT	**-1 874 153**	**-1 915 719**	**-1 632 168**	**41 567**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 236 153**	**-1 151 719**	**-789 650**	**-84 433**
Sisäiset tuotot	0	0	14 694	0
Sisäiset kulut	-315 566	-289 328	-283 655	-26 238
Sisäiset erät	**-315 566**	**-289 328**	**-268 961**	**-26 238**
TOIMINTAKATE	**-1 551 719**	**-1 441 047**	**-1 058 611**	**-110 671**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	215	0
VUOSIKATE	**-1 551 719**	**-1 441 047**	**-1 058 396**	**-110 671**
Sisäinen korko	-250	-127	-337	-123
Poistot ja arvonalentumiset	-12 642	-9 345	-8 000	-3 297
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 564 611**	**-1 450 519**	**-1 066 733**	**-114 092**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-269 780	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 564 611**	**-1 450 519**	**-1 336 513**	**-114 092**

Ympäristöpalveluiden henkilöstösuunnitelmaan ja talousarvioon on esitetty hallintokuntien yhteinen kestävän kehityksen asiantuntija, jonka tehtävänä on ilmastotyön koordinointi sekä kaupungin strategisten ohjelmien yhteensovittaminen kestävän kehityksen ja ilmastotyön näkökulmasta (kestävän johtamisen malli). Ympäristölautakunnan talousarvioon on esitetty henkilöstökuluihin 64 000 euroa.

Ympäristölautakunnalle vahvistettu budjettikehys ulkoisen toimintakatteen osalta on -1 133 000,- euroa. Lautakunnalle valmistellun esityksen ulkoinen toimintakate on -1 236 153,- euroa ja ylittää annetun raamin -103 153,- euroa. Ylitystä selittää osaltaan edellä mainitun hallintokuntien yhteisen asiantuntijatehtävän budjetointi ympäristölautakunnan alaisuuteen, tämä tullaan korjaamaan kehyslaskennan jatkovalmistelussa.

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja.	Teetetään asiakaspalautekysely asiakasyrityksille viranomaispalvelun kehittämiseksi Valmistellaan yritykselle suunnattu ilmastokumppanuus-malli. Yhteistyö kaupunkikehityksen ja viestinnän kanssa	Määräajoin toistettava palautekysely Syntyneet ilmastokumppanuudet	Palautekysely tehty ja kehittämistarpeet tunnistettu Malli otettu käyttöön	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Ilmasto-ohjelmaan sisältyvä esitys kestävän kehityksen asiantuntijaresurssista ei toteudu eivätkä henkilöresurssit riitä kumppanuusmallin kehitystyöhön	Mahdollinen 30-60 %	Kohtalainen: Suunnitellun yritysyhteistyömallin käyttöönotto ilmastotyössä vaikeutuu	Selvitetään muut mahdolliset resurssit ja siirretään toteutusta tarvittaessa

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Ilmasto-ohjelman toimenpiteiden edistäminen ja koordinaatio	CO2-päästöt	Strategian mukainen päästövähennystavoite	
	Kaupungin ilmastotyön edistäminen ekotukitoiminnan kautta: Tehdään kiinteistökierroksia kaupungin toimipisteisiin. Järjestetään teemakoulutusta tukihenkilöillle Valmistellaan ja otetaan käyttöön ilmastotesti kapungin henkilöstölle ilmastotietoisuuden lisäämiseksi	Kaupungin toimipisteissä toteutettujen kiinteistökierrosten määrä Testin tehneiden määrä	7 kaupungin toimipisteessä toteutettu 70-75 % henkilöstöstä tehnyt testin	

	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Kestävän kehityksen asiantuntijaresurssi ei toteudu, yksikön olemassa olevat resurssit eivät riitä ilmastotoimenpiteiden tehokkaasseen edistämiseen ja kaupunkitasoiseen koordinointiin	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävä: Ilmastoto-ohjelman toteutus ja päästövähennystavoitteen saavuttaminen vaikeutuvat	Yritetään korvata resurssivajetta hakemalla hankeyhteistyötä

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille, matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Ympäristönsuojelussa otetaan käyttöön uusi sähköinen valvontaohjelma Selvitetään sähköisen asioinnin kehittämistarpeita asiakaspalautekyselyn yhteydessä Ympäristöterveydenhuollossa selvitetään sähköisen ruokamyrkytysilmoituslomakkeen käyttöönoton mahdollisuutta.	hankittu palautekysely Sähköinen lomake otetaan käyttöön	Ohjelma aktiivisessa käytössä kehittämistarpeet tunnistettu Lomake on aktiivi-sessa käytössä.	
	Luodaan yhtenäinen järjestelmä eläinlääkintähuollon valvontatehtävien kirjauksille Haminan kanssa tehdyn yhteistyösopimuksen pohjalta.	Otetaan Haminan kanssa yhteinen järjestelmä käyttöön.	Järjestelmä on aktiivisessa käytössä kaikkien alueella toimivien eläinlääkäreiden käytössä yhteistyösopimuksen mukaisissa valvontatehtävissä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Henkilöresurssit eivät riitä kehitystyöhön, jolloin sähköisen asioinnin uudistaminen hidastuu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Tavoite sähköisen asioinnin kehittämisestä ei toteudu.	Pidetään yllä osaamista ja varaudtaan kehitystyöhön tulevina vuosina.

TULOSLASKELMAT

YMPÄRISTÖKESKEUS	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	153 000	233 000	218 558	-80 000
Maksutuotot	135 000	135 000	183 265	0
Tuet ja avustukset	0	0	1 039	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**288 000**	**368 000**	**402 862**	**-80 000**
Henkilöstökulut	-1 082 970	-1 125 778	-966 415	42 808
Palvelujen ostot	-153 000	-153 000	-68 452	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 150	-20 150	-14 979	-0
Avustukset	-2 000	-2 000	-2 000	-0
Muut toimintakulut	-20 500	-20 500	-21 914	0
TOIMINTAKULUT	**-1 278 620**	**-1 321 428**	**-1 073 759**	**42 808**
ULK. TOIMINTAKATE	**-990 620**	**-953 428**	**-670 897**	**-37 192**
Sisäiset tuotot	0	0	9 267	0
Sisäiset kulut	-227 110	-205 833	-206 792	-21 277
Sisäiset erät	**-227 110**	**-205 833**	**-197 525**	**-21 277**
TOIMINTAKATE	**-1 217 730**	**-1 159 261**	**-868 422**	**-58 469**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	28	0
VUOSIKATE	**-1 217 730**	**-1 159 261**	**-868 394**	**-58 469**
Sisäinen korko	-250	-114	-300	-135
Poistot ja arvonalentumiset	-12 642	-8 512	-7 167	-4 130
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 230 622**	**-1 167 887**	**-875 861**	**-62 735**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-181 833	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 230 622**	**-1 167 887**	**-1 057 694**	**-62 735**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopiste on lakisääteisessä ja päivitettyihin valvontasuunnitelmiin perustuvassa viranomaistyössä, josta pääosa toimintatuotoista syntyy. V. 2020 COVID-19 -epidemiatilanteeseen mukautettua tarkastustoimintaa pyritään palauttamaan normaalitasolle turvallisuusnäkökohdat huomioon ottaen.

Merkittävä muutos toiminnassa koskee ilmanlaadun tarkkailua. Etelä-Kymenlaakson teollisuuden ja kuntien välinen sopimus ilmanlaadun yhteistarkkailusta päättyy v. 2021. Tarkkailun käytännön toimintaa on hoitanut Kotkan ympäristöpalvelut, jolle sopimusosapuolet ovat maksaneet tarkkailun toteutuksesta. Sopimuksen raukeamisen vuoksi lautakunnan vuosittainen myyntituotto pienenee n. 80 000 euro. Ympäristöpalvelut jatkaa omaa tarkkailua yhdellä siirrettävällä asemalla.

Kaupunkstrategian Poijun 1. Oppiva ja yrittävä Kotka startegista tavoitetta 3. (Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja) tukevana toimena kehitettään viranomaistyötä yrityksiltä saadun asiakaspalautteen pohjalta. Ilmastotyötä tukemaan valmistellaan yrityksille suunnattu ilmastokumppanuus-malli, jolla yritykset saavat myös näkyvyyttä toimilleen kaupungin kautta.

Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö ei pystynyt järjestämään koulutuksia yrityksille vuonna 2020 koronaepidemian takia. Vuonna 2021 on tavoitteena järjestää toimijoille kaksi tilaisuutta alan ajankohtaisista kysymyksistä ja lainsäädännön muutoksista. Koulutuksia pyritään järjestämään yhteistyössä muiden Kymenlaakson ympäristöterveydenhuollon yksiköiden kanssa. Yrittäjyyttä ja uusien työpaikkojen syntymistä edistetään matalalla kynnyksellä saavutettavalla neuvonnalla. Valvontatyötä kehitetään edelleen kohti vuorovaikutteista, toimijaa tukevaa valvontatyötä elintarviketurvallisuudesta tinkimättä. Valvontatyön kehittämisessä hyödynnetään asiakaskyselystä saatua palautetta.

Eläinlääkintähuollon toimintaa pyritään kehittämään vuonna 2021 asiakkaille syksyllä 2020 tehdyn asiakaskyselyn perusteella. Eläinlääkintähuollon yhteistyötä koko Kymenlaakson alueella pyritään kehittämään koronaepidemian varalta solmitun yhteistyösopimuksen pohjalta.

Kaupunkistrategian poijun 2. Upen elinympäristön Kotka srtategista tavoitetta 4. (*Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa)* edistetään ilmastotyön kautta. Kaupungin oman henkilöstön ilmastotietoisuutta lisätään laatimalla

läpäisyperiaatteella toteutettava ilmastotesti. Ympäristönsuojelun palveluyksikön koordinoimaa kaupungin ekotukitoimintaa kehitetään suunnittelemalla ekotukihenkilöille koulutusta ilmastotyötä/ kestävän kehityksen työtä tukevista teemoista. Yksiköihin jo aiemmin toteutettuja kiinteistökierroksia jatketaan.
Ympäristöpalveluiden henkilöstösuunnitelmaan ja talousarvioon on esitetty hallintokuntien yhteinen kestävän kehityksen asiantuntija, jonka tehtävänä on ilmastotyön koordinointi sekä kaupungin strategisten ohjelmien yhteensovittaminen kestävän kehityksen ja ilmastotyön näkökulmasta (kestävän johtamisen malli). Ympäristölautakunnan talousarvioon on esitetty henkilöstökuluihin 64 000 euroa.
eKotkan tavoitetta tuetaan kehittämällä sähköistä asiointia mm. asiakaspalautteen perusteella. Ympäristönsuojelun palveluyksikölle käytössä oleva vanha valvontaohjelma korvataan uudella. Tähän on esitetty investoinneissa 20 000 euron määräraha. Haminassa keväällä 2020 aloittaneen, koko Etelä-Kymenlaakson alueella toimivan valvontaeläinlääkärin toimintaedellytykset pyritään turvaamaan yhtenäistämällä järjestelmiä ja varmistamalla parityöskentelyn mahdollisuus.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)
Hiilineutraaliuden tavoitetta viedään eteenpäin uuden ilmasto-ohjelman pohjalta. Lakisääteinen viranomaistyö on toiminnan ydintä. Viranomaistyötä kehitetään asiakaspalautteen pohjalta. Eläinlääkintähuollon toimintavarmuuden turvaaminen, pyritään mm. vakiinnuttamaan henkilöstötilannetta. Ympäristöterveydenhuollon jäätyä pois maakuntauudistuksen ensivaiheesta, yhteistyötä kehitetään Kymenlaakson alueella ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palveluyksiköiden välisellä aktiivisella vuoropuhelulla.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Valvonta- ja asiantuntijapalvelutapahtumat: ympäristöterveys/kpl ympäristönsuojelu/kpl eläinlääkintähuolto/kpl	 1778 3109	 2 500 1 100	 2300 1 000 2700
Ympäristölautakunnan päätökset/§:t	58	70	65
Viranhaltijapäätökset/§:t	79	90	85
Nettomenot/asukas	16,50	16,96	16,71

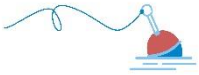
Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	**Rakennusvalvonta**
Toiminnot	Rakennusvalvonta
Vastuuhenkilö	Rakennustarkastaja
Toiminta-ajatus	Rakennusvalvonnan toiminnan tarkoituksena on auttaa ja neuvoa asiakkaita rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä ja rakennuslupa-asioissa sekä valvoa, että rakentaminen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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka
Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja.	YRMY- palaveria jatketaan Parannetaan kaupungin sisäistä yhteistyötä kaupunkisuunnittelun ja tonttiinsinöörin kanssa	Aktiivinen osallistuminen yrmy-palaveriin Käynnistetään hankkeaihioiden seurantapalaverit, (rakennusvalvonta-kaupunkisuunnittelu-	YRMY toimii säännöllisesti Yritysten hankkeiden lupakäsittely sujuvaa, yrityksen suunnitelmat yhdenmukaiset	

		tontti-insinööri) joissa määritellään hankkeiden toteuttamisen mahdolliset reunaehdot	kaupungin asettaman tavoitetason kanssa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Pienenä riskinä on, että ryhmän jäsenet eivät osallistu aktiivisesti ryhmän toimintaan.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Yhteistyö osastojen välillä tiivistyy. Hankkeiden edistäminen sujuvoituu.	Aktiivinen yhteistyö ja vuorovaikutus osastojen välillä. Riittävä- ja oikea-aikainen tiedonvaihto



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakentamissuunnittelun laatua edistetään edellyttämällä pätevää suunnittelua ja työnjohtoa.	Tavoitetasona on, että suunnittelijat ja työnjohtajat omalta osaltaan hallitsevat v. 2018 alussa voimaan tulleet ympäristöministeriön asetukset, jolloin rakentamisen taso paranee ja lupakäsittely tehostuu.	Lupahakemuksista 85% valmistellaan päätettäväksi 5 viikon aikana. Sääntötuntemus melko vähäistä. Edistetään suunnittelijoille järjestettävää koulutusta.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Suunnittelijat eivät kouluttaudu riittävästi, oma aktiivisuus riittämätön. Eläköitymisen seurauksena pätevät suunnittelijat ja työnjohtajat vähenevät alueella.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Hyvätasoisen suunnittelun avulla lupaprosessin sujuvoituu ja sen myötä positiiviset asiakaskokemukset lisääntyvät	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Vanhoja piirustuksia digitoidaan sähköiseen muotoon. Jo käytössä olevaa sähköistä luvanhakuohjelmaa lupapiste.fi kehitetään.	Sata (100) piirustuskansiota digitoidaan v. 2021. Kaikki rakennuspiirustukset on digitoitu viiden vuoden kuluessa.	Noin 40% piirustuksista on digitoitu.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen: Rahoituksen puute	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Suunnitelmat paperimuodossa, asiakkaat joutuvat lainaamaan ja kopiomaan asiakirjat itse	Varataan asiakirjojen digitoimiseksi budjettiin vuosittain määrärahaa

TULOSLASKELMA

RAKENNUSVALVONTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	884	1 000	612	-116
Maksutuotot	349 116	395 000	311 885	-45 884
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	127 159	0
TOIMINTATUOTOT	**350 000**	**396 000**	**439 656**	**-46 000**
Henkilöstökulut	-476 333	-475 092	-451 947	-1 241
Palvelujen ostot	-107 000	-107 000	-91 870	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 200	-6 200	-3 589	-0
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 000	-6 000	-11 003	-0
TOIMINTAKULUT	**-595 533**	**-594 292**	**-558 409**	**-1 241**
ULK. TOIMINTAKATE	**-245 533**	**-198 292**	**-118 753**	**-47 241**
Sisäiset tuotot	0	0	5 427	0
Sisäiset kulut	-88 456	-83 495	-76 863	-4 961
Sisäiset erät	**-88 456**	**-83 495**	**-71 436**	**-4 961**
TOIMINTAKATE	**-333 989**	**-281 787**	**-190 189**	**-52 202**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	188	0
VUOSIKATE	**-333 989**	**-281 787**	**-190 002**	**-52 202**
Sisäinen korko	0	-12	-38	12
Poistot ja arvonalentumiset	0	-833	-833	833
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-333 989**	**-282 632**	**-190 873**	**-51 357**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-87 947	0
Tilikauden voitto/tappio	**-333 989**	**-282 632**	**-278 819**	**-51 357**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopisteenä on lakisääteinen tehtävien hoito.
Kaupunkistrategiassa asetettua suunnittelun ja rakentamisen tason parantamista edistetään. V. 2018 alusta voimaan tulleiden ympäristöministeriön asetuksia jalkautetaan toimijakenttään.
Sähköistä asiointia kehitetään edelleen. Käytössä olevaa lupapiste.fi-palvelua pyritään laajentamaan ja eri lupatyypeille asetettuja vaatimuksia selkeyttämään. Vanhoja piirustuksia saatetaan sähköiseen muotoon käytettävyyden tehostamiseksi.
Osallistutaan ja kehitetään alueellisen energianeuvonnan toimintaa kaupungin asettamien tavoitteiden mukaisesti.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Myönnetyt rak. ja toimenpideluvat, purkamisluvat ja rakentamisilmoitukset	366	400	400
Rakennusvalvonnan työnjohtajapäätökset, kvv-, iv- ja vastaavan työnjohtajan hyväksymiset	299	300	300
Suoritetut katselmukset, aloituskokoukset, tarkastusasiakirjojen käsittely ja muut tarkastustehtävät	684	1000	1000
Taloudellisuus: nettomeno €/asukas	3,65	3,87	4,70

14 Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot

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

14.1 Elinvoimalautakunta

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

TULOSLASKELMA

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	422 462	205 538	168 959	216 924
Maksutuotot	185 000	155 000	408 973	30 000
Tuet ja avustukset	291 814	371 814	210 188	-80 000
Muut toimintatuotot	116 000	171 807	288 010	-55 807
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 015 276**	**904 159**	**1 076 130**	**111 117**
Henkilöstökulut	-3 430 047	-3 354 016	-3 023 032	-76 031
Palvelujen ostot	-1 829 068	-1 277 218	-1 361 327	-551 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-585 170	-598 320	-597 012	13 150
Avustukset	-472 000	-462 000	-476 792	-10 000
Muut toimintakulut	-254 350	-176 550	-157 311	-77 800
TOIMINTAKULUT	**-6 570 635**	**-5 868 104**	**-5 615 473**	**-702 531**
ULK. TOIMINTAKATE	**-5 555 359**	**-4 963 945**	**-4 539 344**	**-591 414**
Sisäiset tuotot	0	0	7 914	0
Sisäiset kulut	-3 255 417	-3 016 939	-2 920 601	-238 478
Sisäiset erät	**-3 255 417**	**-3 016 939**	**-2 912 687**	**-238 478**
TOIMINTAKATE	**-8 810 777**	**-7 980 885**	**-7 452 030**	**-829 892**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-1	0
VUOSIKATE	**-8 810 777**	**-7 980 885**	**-7 452 031**	**-829 892**
Sisäinen korko	0	-430	-2 245	430
Poistot ja arvonalentumiset	-44 989	-61 964	-92 384	16 975
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-8 855 765**	**-8 043 278**	**-7 546 661**	**-812 487**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-516 513	0
Tilikauden voitto/tappio	**-8 855 765**	**-8 043 278**	**-8 063 173**	**-812 487**

KJ:n talousarvio esityksen erot lautakunnan talousarvioon verrattuna:

ELINVOIMALAUTAKUNTA	
15 000	Kirjaston investointihankkeen siirto pois käyttötaloudesta
15 000	**YHTEENSÄ**

14.1.1 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö

Toimielin	ELINVOIMALAUTAKUNTA
Vastuualue	**Kaupunkikehitys ja viestintä**
Toiminnot	Kaupunkikehitys ja viestintä
Vastuuhenkilö	Kehitysjohtaja

Toiminta-ajatus

Kaupunkikehityksen ja viestinnän palveluyksikkö edistää kaupungin elinvoimaisuutta, kehittää viestintää ja vuorovaikutusta, hoitaa kansainvälistä toimintaa ja avustaa kaupungin johtoa kaupunkistrategian valmistelussa ja jalkauttamisessa. Elinkeinotoiminnan edistäminen on vastuualueen tärkeä tehtävä, jota kehitetään kokonaisvaltaisesti ja tehdään aktiivista yhteistyötä kaupunkikonsernin, elinkeinoyhtiön, yritysten sekä koulutus- ja tutkimusorganisaatioiden ja muiden sidosryhmien kanssa.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kaupunkikehityshankkeiden, investointien sekä kansallisten ja kansainvälisten yhteyksien edistäminen, kaupungin Startup-ekosysteemin sekä tutkimus-, kehittämis- ja koulutusympäristön vahvistaminen	Satamasidonnaisen teollisuusyrityksen ja/tai datakeskustoimijan sijoittuminen Kotkaan (1).	Merkittävän toimijan sijoittuminen Kotkaan varmistuu.	
	Aktiivinen edunvalvonta Itäisen rantaradan linjauksen hyötyjen esille tuomiseksi ja linjauksen toteutumisen edistämiseksi	Itäisen rantaradan toteutumiseen liittyvä päätöksenteko	- Itäinen rantarata kirjataan liikennejärjestelmäsuunnitelmaan 2021 - Itäisistä ratalinjauksista päätettäessä Itäinen rantarata on päävaihtoehto valtioneuvostossa	
	Tehdään Kotkan elinvoimaohjelma, jonka kärkien ja toimenpiteiden mukaisesti johdetaan elinvoimapolitiikkaa (erityisesti elinkeinopolitiikkaan yritysten toimintaedellytysten tukemista ja työpaikkojen lisäämistä	Elinvoimaohjelman valmistuminen	Ohjelma valmistuu alkuvuodesta	.
	Merkittävä markkinointipanostuksen lisäys vuoteen 2021. Markkinointiresurssien siirtyminen seutumarkkinoinnista Kotkan kaupunkimarkkinointiin.	Markkinointikampanjoiden määrä	Tavoitteena toteuttaa kaksi Kotkan ulkopuolelle suunnattua kampanjaa vuoden aikana yhteistyössä eri toimialojen kanssa, esimerkiksi tonttimarkkinoinnissa.	

	Markkinoinnin painotus erityisesti muuttaja-markkinointiin.			
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Kehittämishankkeet eivät toteudu.	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät: vaikutukset Kotkan asukaslukuun ja työllisyyteen	Aktiivinen toiminnan ja tulosten seuranta Kotkan omien ja ostopalveluiden osalta.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Järjestetään vetovoimaisia, kansallisesti ja myös kansainvälisesti mielenkiintoisia tapahtumia.	Kävijämäärä (yli 5.000->)	Vuosittainen suurtapahtuma Meripäivien lisäksi. Vuonna 2021 kansainvälinen elokuvafestivaali. Kaupunkikehitys ja viestintä on mukana toteuttamassa tapahtumaa ja vastaa tapahtuman viestinnästä ja markkinoinnista.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen: tapahtuman peruuntuminen pandemian tai yllättävän tapahtuman vaikutuksesta	Mahdollinen (30 - 60 %)	Erittäin pieni taloudellinen riski, koska kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö ei vastaa hankkeen kokonaisbudjetista	Tapahtuman järjestelyiden ja toimintaympäristön seuranta ja nopea reagointi muutoksiin.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Kehitetään verkkosivun käyttäjäkokemusta ja asiointia verkkosivujen kanssa yhdessä hallinnon ja eri toimialojen kanssa.	Käyttäjätutkimukset verkkosivuilla	Tavoitteena hyvä arvosana valitulla asteikolla (esim. päälle 3 jos asteikko on 1-5)	

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIKEHITYKSEN JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	-4 938	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	220 514	220 514	7 694	0
Muut toimintatuotot	0	15 557	104 007	-15 557
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**220 514**	**236 071**	**106 762**	**-15 557**
Henkilöstökulut	-403 049	-372 191	-338 279	-30 857
Palvelujen ostot	-866 668	-551 668	-313 854	-315 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 000	-24 000	-11 007	0
Avustukset	-363 000	-363 000	-377 815	-0
Muut toimintakulut	-54 450	-54 450	-57 749	0
TOIMINTAKULUT	**-1 711 167**	**-1 365 309**	**-1 098 703**	**-345 857**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 490 653**	**-1 129 238**	**-991 941**	**-361 414**
Sisäiset tuotot	0	0	-141	0
Sisäiset kulut	-43 434	-34 821	-43 649	-8 613
Sisäiset erät	**-43 434**	**-34 821**	**-43 790**	**-8 613**
TOIMINTAKATE	**-1 534 087**	**-1 164 059**	**-1 035 732**	**-370 027**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-1 534 087**	**-1 164 059**	**-1 035 732**	**-370 027**
Sisäinen korko	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 250	0	0	-1 250
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 535 337**	**-1 164 059**	**-1 035 732**	**-371 277**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 535 337**	**-1 164 059**	**-1 035 732**	**-371 277**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

-

Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikön painopisteinä vuonna 2021 ovat:

- Kotkan elinvoimaohjelman hyväksyminen ja toimenpiteiden eteenpäin vieminen. Ohjelma:
  - kertoo siitä, millä toimenpiteillä Kotka 2025-kaupunkistrategian tavoitteita toteutetaan ja kaupungin kasvu ja kehitys toteutetaan.
  - sisältää kaupungin elinvoimapolitiikan, erityisesti elinkeinopolitiikan linjaukset. Ohjelma painottaa yritysten toimintaedellytysten tukemista ja työpaikkojen lisäämistä ml. yrittäjä- ja elinkeinoelämäyhteyksien kehittäminen
  - sisältää 2-4 teemaa. Yksi teemoista keskittyy kantasataman alueen kehittymiseen
  - ohjaa elinkeino-, matkailu- ja seutupalveluiden sopimuksen alaista työtä
- Edunvalvonnan toteuttaminen edunvalvontasuunnitelman mukaisesti. Edunvalvonnan painopiste on Itäinen rantaratahanke ja tavoitteena, että sen etenemisestä ensisijaisena itäradan vaihtoehtoisista linjauksista päätetään valtioneuvostossa.
- Tutkimus- ja kehittämishankkeiden edistäminen ja rahoitusmahdollisuuksien hakeminen, erityisesti koronatilanteeseen liittyvät tuet
- Kaupungin elinkeino- ja matkailupalvelusopimukseen liittyvä sopimusvalvonta
- Hyödynnetään uudistetun markkinointirakenteen mahdollisuudet nostaa Kotkaa aiempaa enemmän esille.
  - Panostetaan etenkin muuttajamarkkinointiin, hyödyntäen muuttuneen työelämän ja etätyön tarjoamat mahdollisuudet. Muuttajamarkkinointi kohdennetaan pk-seudulle.
- Kaupunkistrategian täytäntöönpanoon ja yhteisiin toimintoihin liittyvien sisältöjen koordinointi. Kaupunkistrategian mahdollisen päivityksen valmistelu ja läpivienti.
- Tiivis viranomaistyö Kymenlaakson turvallisuusviranomaisten viestinnästä vastaavien kanssa, jossa Kotka aktiivisesti rakentaa toimintatapoja häiriötilanteita yms. varalle Kymenlaakson riskiarviosta tehtyjen viestintäkorttien muodossa
- Verkkosivujen jatkokehittäminen käyttäjäystävällisemmiksi, niin lisätoimintojen kuin jo olemassa olevien toimintojen parantamisen muodossa
  - Panostetaan saavutettavuuteen ja kannustetaan kaikkia toimialoja huomioimaan verkkoläsnäolonsa saavutettavuus kaikille käyttäjäryhmille
- Ensimmäistä kertaa järjestettävän Kotkan kansainvälisen elokuvafestivaalin lanseeraaminen kansainvälisesti ja kansallisesti panostamalla vahvasti tapahtuman viestintään ja markkinointiin.

- Kaakon elokuvakomission uuden toimintamallin käynnistäminen
- Kansainvälisissä asioissa painopisteenä Venäjä-yhteistyö ja erityisesti Pietarin ja Kotkan yhteishankkeiden toteutus (mm. Life Science Park -hanke), meriliikenne-yhteydet itäisellä Suomenlahdella.
- Ystävyyskaupunkistrategian päivittäminen

TOIMINNAN PAINOPISTEEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2021-2022)

Elinkeinopolitiikassa edetään Kotkan tulevan elinvoimaohjelman sekä seudun elinkeinostrategian ja niiden määrittelemien tavoitteiden ja toimenpiteiden mukaisesti.

Seudun elinkeinostrategian päämääränä on rakentaa vahvempaa aluetaloutta ja kääntää muuttoliike positiiviseksi. Vision mukaan Kotkan-Haminan seutu on luonnostaan vahva, logistisesti merkittävä kansainvälisen kasvun paikka metropolien välittömässä vaikutuspiirissä. Työpaikkojen määrä kasvaa ja muuttoliike on positiivinen. Yhteiset valinnat ovat:

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

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

Kantasataman alueen kehittäminen kokonaisuutena, jonka ytimenä on Merikeskus Vellamo, XAMKin keskustakampus ja tapahtumakeskus ja näihin liittyvät kaupalliset palvelut on kaupungin elinvoiman osalta merkittävin hanke.

Kotkan kaupunkimarkkinoinnin kokonaiskuvaan ja Kotka- brändin vahvistamiseen panostetaan uudessa tilanteessa, jossa siihen on aiempaa enemmän resursseja käytettävissä.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Kaupunkikehitys ja viestintä	TA 21	TA 20	TA 19	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Suoritetavoitteet						
Uusien työpaikkojen määrä (netto)	**200**	200	**200**	421	83	161
Lehdistövierailut	**4**	4		3	2	0
Intranetin käyttö/muu viestintä, kysely	**5**	5		4	10	10
Internetsivuston viikottainen käyttäjämäärä	**20 000**	19 000	18 000	13 800		15 500
Facebook -käyttäjät, tykkääjät	**15 000**	15 000	15 000	11 806		10 359
Voimavarat						
Henkilöstö (kaupunkikehitys ja viestintä)	**6**	5		5	4	3,5
Projektihenkilöstö (The Tall Ships' Races)	**0**	0		0	0	2

14.1.2 Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyvän-tuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Meripäivien siirtyminen pois Kantasatamasta, paikallisten toimijoiden kanssa jatkuva yhteydenpito ja yhteistyömuotojen päivittäminen.	Meripäivien uudistunut ja toimiva tapahtuma-alue Kotkan keskustan alueella. vähintään 2 tapaamista paikallistoimijoiden kanssa Isojen konserttien tuotanto ulkoistettu	0	
	Järjestetään valo- ja äänitaiteeseen keskittyvä talvinen suurtapahtuma	20 000 kävijää	uusi tavoite	
	Kehitetään Lasten kulttuurikeskuksen toimintaa, organisaatiota ja synergiaa osana muuta kulttuuritoimintaa	Lasten kulttuurikeskus siirtyy organisaatiossa osaksi kulttuurin vastuualuetta.	uusi tavoite	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	RISKILUOKKA: Taloudellinen: Uudet Meripäivä-kumppanuudet eivät toimi suunnitellusti RISKILUOKKA: Taloudellinen. Talvitapahtuman rahoitus ei toteudu RISKILUOKKA: Operatiivinen. Organisaatiomuutoksen myönteiset vaikutukset eivät toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %) Mahdollinen (10 - 30 %) Harvinainen (10-30%)	Merkittävät: Tapahtuman budjetointi ei onnistu suunnitellusti. Suuret: tapahtuma ei toteudu Kehitystyö jatkuu pidempään.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Tapahtumatoimiston toiminnan kehittäminen: neuvonta, verkostoitumisen ja yhteistyön edistäminen	Tilaisuuksien määrä 5 Uusia yhteistyömuotoja 3		
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	RISKILUOKKA: Operatiivinen. Henkilökunnan kuormitus	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Tavoitteita ei saavuteta.	

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Järjestetään säännöllisesti kohtaamisia kuntalaisten, kulttuuritoimijoiden ja tapahtumajärjestäjien kanssa	8	Uusi toimenpide	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	RISKILUOKKA?: Operatiivinen. Ei tavoiteta kohderyhmiä	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: yhteydenpito sidosryhmiin ei onnistu suunnitellusti	

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja e-kotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Kulttuuritoimijoiden käyttöön tarkoitettujen sähköisten työkalujen (sähköinen avustusjärjestelmä, tapahtumakalenteri) kehittäminen.	Tavoitteena vähintään 2 toimintaa helpottavaa sähköistä ratkaisua		
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen: Kustannukset ovat liian suuret toteutettavaksi	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: uudistukset eivät toteudu	

TULOSLASKELMA

KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	192 000	2 000	106 538	190 000
Maksutuotot	5 000	5 000	289 214	0
Tuet ja avustukset	70 000	70 000	131 768	-0
Muut toimintatuotot	62 000	46 250	71 451	15 750
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**329 000**	**123 250**	**598 971**	**205 750**
Henkilöstökulut	-467 235	-472 046	-378 246	4 810
Palvelujen ostot	-463 150	-156 700	-561 037	-306 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 670	-35 620	-80 849	-26 050
Avustukset	-109 000	-99 000	-98 977	-10 000
Muut toimintakulut	-132 800	-44 500	-52 774	-88 300
TOIMINTAKULUT	**-1 233 856**	**-807 866**	**-1 171 883**	**-425 990**
ULK. TOIMINTAKATE	**-904 856**	**-684 616**	**-572 912**	**-220 240**
Sisäiset tuotot	0	0	1 432	0
Sisäiset kulut	-481 319	-467 923	-350 573	-13 396
Sisäiset erät	**-481 319**	**-467 923**	**-349 141**	**-13 396**
TOIMINTAKATE	**-1 386 175**	**-1 152 539**	**-922 053**	**-233 636**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-1 386 175**	**-1 152 539**	**-922 053**	**-233 636**
Sisäinen korko	0	-190	-569	190
Poistot ja arvonalentumiset	-583	-19 649	-12 649	19 066
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 386 758**	**-1 172 378**	**-935 271**	**-214 380**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-74 068	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 386 758**	**-1 172 378**	**-1 009 339**	**-214 380**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden 2021 painopistealueet johdetaan Kotkan kulttuurisuunnitelma 2020-2025 -kokonaisuuden toimenpiteistä.

Kotkan lastenkulttuurikeskuksen toimintaa ja toimitiloja kehitetään kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen uutena osana mm. pyrkimällä avaamaan oma toimitila sekä varhaiskasvatuksen kulttuurisuunnitelman valmistamisella. Lisätään kulttuurin vastuualueen ja muiden vastuualueiden sekä kaupunkikonsernin kulttuurilaitosten ja muiden kulttuuritoimijoiden välistä säännöllistä yhteistyötä ja synergiaa. Edistetään kulttuuritapahtumien näkyvyyttä kaupungin omassa viestinnässä sekä kehitetään yksikön viestinnän ja markkinoinnin työkaluja ja prosesseja. Osallistutaan alueellisiin ja valtakunnallisiin alan verkostoihin ja kehityshankkeisiin. Kehitetään veistospromenadia ja sen kulttuurista tunnettuutta yhteistyössä puisto-osaston, Kymenlaakson museon ja alan muiden toimijoiden kanssa sekä hoidetaan olemassa olevaa veistoskokoelmaa koko Kotkan alueella. Edistetään Pekkas-akatemian toiminnan uudelleen käynnistämistä.

Selvitetään vaihtoehdot konserttitalon ulosvuokrauksen hallinnoimiselle. Kehitetään Nelosteatterin toimintaa ja päivitetään sen salin varustelutasoa. Kehitetään Kyminsuun toimintaa alueellisena kulttuurikeskuksena. Selvitetään mahdollisuudet kirjastotalosta vapautuvien musiikkiopiston tilojen kulttuurin työtila- ja tapahtumakäyttöön ottamiseksi.

Kehitetään edelleen Kotkan Meripäiviä mm. jatkamalla Ekokompassi-sertifikaatin prosessia. Järjestetään valo- ja äänitaiteeseen keskittyvä talvinen kulttuuritapahtuma. Uudistetaan yksikön muiden tapahtumien ja tuotantojen sisältöjä ja toiminnallista ketteryyttä. Käynnistetään Kotka International Film Festival uutena vuosittaisena elokuvatapahtumana, tuetaan kaupungin muiden elokuvatapahtumien kehittämistä ja solmitaan kumppanuuksia muiden uusien alan tapahtumien kanssa. Tuetaan kaupungin tapahtumajärjestäjiä neuvonnan, koulutuksen ja tuotannollisen yhteistyön sekä teknisen konsultoinnin avulla.

Kehitetään kulttuuriavustusjärjestelmää edelleen mm. varaamalla osa avustusmäärärahasta lastenkulttuurin hankkeille ja tapahtumille. Haetaan hankkeille suunnitelmallisesti säätiö- ja ministeriörahoituksia.

Järjestetään säännöllisiä kuntalaistapaamisia ja keskustelutilaisuuksia. Selvitetään Kaiku-kortin käyttöönoton mahdollisuudet. Edistetään kulttuuritilojen esteettömyyttä ja siitä tiedottamista. Parannetaan kulttuuripalvelujen saavutettavuutta maahanmuuttajataustaiselle väestölle ja muille erityisryhmille .

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

Kultuuri- ja tapahtumapalvelut	TA 21	TA 20	TA 19	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Suoritetavoitteet						
Kesäkonsertit kpl/v ****	**8**					
Tapahtumat kpl/v	**100**	200	180	166	210	250
Tilaisuudet toimitiloissa kpl/v	**100**	100	60**	66	105	130
Meripäivät	**235 000**	235 000	250 000	235 360	233 000	
Talvitapahtuma	**20 000**					
Ulkopuolinen rahoitus	**200 000**	200 000				247 035
Henkilöstö	**8**	5		5***	4	5
Toimitilat	**4**	4		4	4	4
Ateljeetilat	**6**	6		6	6	6

** Konserttitalon remontti
*** kulttuurijohtaja 6.8. alkaen
**** puistokonsertit muutos kesäkonsertit

14.1.3 Kaupunginkirjasto

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Aikuisten digitaitojen tukeminen, digiopastuksen tehostaminen ja henkilökunnan digitaitojen ajantasaisuuden varmistaminen sekä etätukeen ja -ohjaukseen valmistautuminen	Asiakkaille tarjottavan kohdennetun digiohjauksen määrä (opastuskerrat, osallistujamäärä) sekä henkilökunnan digiperehdytyksen määrä (kerrat, tuntimäärä). Ohjauksen ja perehdytyksen 10 % vuosittainen kasvu	v. 2019 digiteknologiaan liittyviä asiakasopastuksia 152 kpl, osallistujia 1456. Henkilökunnan digiperehdytyksen määrä uusi mittari, lähtötaso 0.	
	Kirjasto osallistuu lasten kulttuurikasvatukseen omalla kulttuuripolkuohjelmalla lisäten ymmärrystä kulttuuriperinnöstä, erityisesti kirjallisuudesta ja lukemisen merkityksestä	Jokainen esikoululainen ja nelosluokkalainen osallistuu kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan (100 %)	v. 2019 yli 90 % esikoululaisista ja nelosluokkalaisista osallistunut kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Oppilaiden osallistuminen kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan kääntyy laskuun.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Kirjaston käytön ja lukemisharrastuksen väheneminen, eriarvoisuuden lisääntyminen	Koulujen osallistumiskynnyksen madaltaminen, mm. kuljetukset kirjastolle, ohjelman houkuttelevuus

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kirjallisuutta ja monipuolista lukutaitoa edistävien tapahtumien ja verkkopalvelujen kävijä- ja käyttäjämäärien lisääminen	Ko. tapahtumiin osallistuneiden määrä, tavoitteena 5 % kasvu	v. 2019 osallistujia 2 573	
	Kirjasto järjestää tapahtumia pääkirjaston lisäksi Karhulan ja Karhuvuoren kirjastoissa sekä kirjastoautossa	Tapahtumista edelleen vähintään 1/3 on lähikirjastoissa tai kirjastoautossa	v. 2019 41 % tapahtumista lähikirjastoissa tai autossa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen ei ole riittävästi henkilöstö- tai rahallista resurssia	Harvinainen (10-30 %)	Kohtalaiset: Kirjastolain velvoitteita mm. kirjallisuuden ja kulttuurisen vuoropuhelun edistämisestä ei voida toteuttaa täysipainoisesti.	Saman tapahtumakonseptin hyödyntäminen eri kirjastoissa, tapahtumien toteutus yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa.

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Kirjastojen asiakaskäytössä olevien maksuttomien tilojen ja laitteiden markkinointia tehostetaan ja saavutettavuutta lisätään	Kirjaston varattavia tiloja käyttävien yhdistysten, kaupungin toimijoiden ja yksityishenkilöiden sekä asiakaskäytössä olevien digitaalisten laitteiden määrän kasvattaminen	v. 2019 eri käyttäjiä yhteensä 223, joista 160 erilaisia yhdistyksiä tai kaupungin toimijoita. Asiakaskäytössä olevien digilaitteiden määrä 57 kpl (8/2020).	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Markkinointiin ei ole käytettävissä riittävästi resursseja	Harvinainen (10-30 %)	Vähäiset: Tilat ja laitteet eivät ole tehokkaassa käytössä	Varattavat tilat ja laitteet hyvin esillä kaupungin nettisivuilla, tiloista tehty myös jaettava esite.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja e-kotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	E-aineistojen markkinoinnin tehostaminen ja e-lukulaitelainauksen aloitus sekä muiden saavutettavuutta ja kiertotaloutta tukevien digitaalisten palvelujen lisääminen	E-kirjojen, -äänikirjojen ja -lehtien ja laitelainauksen käyttö kasvaa 10 %	v. 2019 lainoja 34 983. Laitelainauksen osalta lähtötaso 0.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kuntarajat ylittävien järjestelmien hallinnolliset ongelmat, e-aineistojen hankintaan ei ole käytettävissä riittävästi rahoitusta.	Mahdollinen (30-60 %)	Kohtalaiset: Kymenlaakson asukkaat käyttävät vähemmän tai heillä on käytössä vähemmän e-aineistoja kuin muualla Suomessa, lisää eriarvoisuutta.	Kymenlaakson kirjastojen yhteiset e-aineistohankinnat ja niiden markkinointi

TULOSLASKELMA

KIRJASTO	**TA 2021**	**LTA 2020**	**TP 2019**	**ERO TA 2021 - LTA 2020**
Myyntituotot	23 000	21 000	25 935	2 000
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	15 182	0
Muut toimintatuotot	54 000	50 000	65 245	4 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**77 000**	**71 000**	**106 362**	**6 000**
Henkilöstökulut	-1 432 317	-1 414 641	-1 386 054	-17 676
Palvelujen ostot	-158 800	-151 400	-143 222	-7 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-378 300	-393 700	-396 006	15 400
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 900	-11 400	-9 597	500
TOIMINTAKULUT	**-1 980 317**	**-1 971 141**	**-1 934 879**	**-9 176**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 903 317**	**-1 900 141**	**-1 828 517**	**-3 176**
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-1 103 095	-1 013 857	-981 505	-89 238
Sisäiset erät	**-1 103 095**	**-1 013 857**	**-981 505**	**-89 238**
TOIMINTAKATE	**-3 006 413**	**-2 913 998**	**-2 810 023**	**-92 414**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-1	0
VUOSIKATE	**-3 006 413**	**-2 913 998**	**-2 810 024**	**-92 414**
Sisäinen korko	0	-183	-844	183
Poistot ja arvonalentumiset	-3 642	-12 432	-31 948	8 791
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-3 010 054**	**-2 926 613**	**-2 842 816**	**-83 441**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-271 178	0
Tilikauden voitto/tappio	**-3 010 054**	**-2 926 613**	**-3 113 995**	**-83 441**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

- **Lasten lukuinnostuksen ja monipuolisen lukutaidon edistäminen**: hakeutuvan lastenkirjastotyön, kirjavinkkauksen, lukudiplomien ja muiden lukuinnostusta lisäävien työtapojen kehittäminen.

- **Aikuisten lukuharrastuksen edistäminen ja hakeutuvien lukupalvelujen tehostaminen**: aikuisten verkkolukudiplomin käyttöönotto, e-lukulaitelainauksen aloitus ja e-lukupiirin käynnistäminen. Kirjaston vapaaehtoispohjaisen kotipalvelun mukauttaminen etäpalveluvalmiuteen.

- **Aikuisten digitaitojen tukeminen**: Asiakkaille tarjottavien kohdennettujen digitukipalvelujen lisääminen ja tasaisen laadun varmistaminen henkilökunnan digikoulutuksella. Paikallisten digitukipalvelujen toteutus osana alueellista Kymenlaakson digitukiverkostoa. Digisyrjäytymisen ehkäiseminen matalan kynnyksen digivalmiuksien tarjoamisella. Henkilökunnan digitaitojen kartuttaminen osana Lahden kehittäjäkirjaston koordinoimaa kirjastojen verkostoyhteistyötä.

- **Pääkirjaston toiminnallisten muutosten jatkaminen**: Vuonna 2020 alkaneen kirjastotilan uudistuksen viimeistely. Palautusautomaatin siirto pääkirjaston ensimmäiseen kerrokseen, kirjastotalon yhteisötilojen monitoiminnallisuutta ja saavutettavuutta tukevan varustelun lisääminen sekä musiikkistudio- ja soittohuonepalvelujen käynnistäminen. Palautusautomaatin siirtoon on esitetty investointirahaa 15 000 euroa. Studio- ja soittohuonepalvelu käynnistetään jo myönnetyllä, yhdessä Haminan kaupunginkirjaston kanssa haetulla hankerahoituksella.

- **Karhuvuoren omatoimikirjaston toimintaa** tukevan ja toiminnallisuutta lisäävän kirjaston omatoimiajan yhteisöpäivystyskokeilun käynnistäminen hankerahoituksella yhteistyössä alueen asukkaiden, kaupungin nuorisotoimen ja maahanmuuttajapalvelujen sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Kokeilu tukee myös v. 2020 avatun Karhulan omatoimikirjaston toimintaa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITEMAVUOSINA (2021-2023)

Karhulan kirjaston tarveselvitys valmistui vuonna 2017 ja kirjaston toiminta siirtyi väistötiloihin vuoden 2018 alkupuoliskolla. Uuden Karhulan kirjaston hankesuunnittelun ja rakentamisen aloittaminen kytkeytyy Karhulan yläkoulun ja lukion rakentamisen aikatauluihin. Hankesuunnittelu on mahdollisesti alkamassa lähivuosina.

Pääkirjaston ja koko kirjastotalon osalta tarveselvitys valmistuu vuonna 2020. Todennäköisin etenemisvaihtoehto on kirjastotalon perusparannus. Kaupungin investointisuunnitelmassa on esitetty alustavasti vuodelle 2026 varausta tähän tarkoitukseen. Osana suunnittelua tulee etsittäväksi sopivat väistötilat kirjastolle ja muille kirjastotalon toimijoille perusparannuksen ajaksi.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

Kirjasto	TA 21	TA 20	TA 19	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Suoritetavoitteet						
Käynnit	**500 000**	500 000	520 000	490 493	491 343	520 407
Lainat	**700 000**	700 000	720 000	698 698	680 325	737 757
Tapahtumat	**450**	450	450	842	510	491
Opastukset	**200**	170	170	210	221	200
Resurssit						
Henkilöstö	**35**	35	36	36	36	36

14.1.4 Kymenlaakson museo

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Museo osallistuu aktiivisesti asukkaiden koulutuspolkuun esiopetuksesta lähtien	Kulttuuripolkutarjontaan osallistuvien luokkien ja ryhmien lukumäärä.	Kaikki ensimmäiset luokat käyvät museossa vuoden aikana.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kaikki koulut eivät osallistu.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: eriarvoisuus kulttuurikasvatuksessa alkaa jo alaluokilla	Yhteisen viestinnän lisääminen kulttuuripolkutarjonnassa

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Museo osallistuu rakennetun ja arkeologisen kaupunkiympäristön arvojen vaalimiseen ja esille tuomiseen.	Yhteistyön laatu ja määrä kaupungin eri yksiköiden kanssa	Toimiva yhteistyöverkosto kaupunkisuunnittelun, kaavoituksen ja puistotoimen kanssa.	
	Viranomaisyhteistyö paikallisesti ja alueellisesti.	Lausunnot, avustusten valvonta, kohdekäynnit ja katselmukset sekä korjausneuvonta	Lausunnot 300 kpl, avustusten valvonta 30, kohdekäynnit ja katselmukset 30	

	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
	Operatiivinen: Museolta ei kysytä mielipidettä, tietämättömyys alan lainsäädännöstä, arvostuksen puute	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Arkeologisen kulttuuriperinnön tuhoutuminen tai rakennetun kulttuuriympäristön arvojen vähenemisen	Tiedon välittämisen tehostaminen

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kokemuskonseptiin perustuvan asiakaskokemuksenvahvistaminen museon näyttelyissä.	Näyttelykävijöiden määrän kasvu	80 000 näyttelykävijää	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen: Konseptin tuoman vetovoiman vahvistaminen ei onnistu	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Näyttelykävijöiden määrän lasku.	Kohtalona Ruotsinsalmi-näyttelyn markkinoinnin ja tapahtumien kehittäminen edelleen

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja Finna:kotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja*	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
	Kokoelmien avaaminen Internetiin ja jakaminen avoimena datana.	Finna-palvelussa ja avoimena datana jaettujen valokuvien ja esineiden kokonaislukumäärä	Finna: 10 000 Avoin data: 3 000	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelointi ja digitointi ei etene.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Museon kokoelmien sähköinen saavutettavuus ei etene	Riittävä osuus työntekijöiden työajasta käytetään luettelointiin ja digitointiin
	Toimenpiteet	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Vellamo-kanavan avaaminen ja museon sisältöjen jakaminen yleisölle	Kanavan käyttökertojen määrä ja siinä jaetun materiaalin laatu ja määrä	Uusi tavoite	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Vellamo-kanavan käyttöjää vähäiseksi	Mahdollinen (20 - 40 %)	Kohtalainen, museon sisältöjen sähköinen saavutettavuus ei etene	Riittävä tiedotus ja työajan resurssointi sisältöjen jakamiseen

TULOSLASKELMA

KYMENLAAKSON MUSEO	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	207 462	182 538	41 424	24 924
Maksutuotot	180 000	150 000	119 759	30 000
Tuet ja avustukset	1 300	81 300	55 544	-80 000
Muut toimintatuotot	0	60 000	47 307	-60 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**388 762**	**473 838**	**264 034**	**-85 076**
Henkilöstökulut	-1 105 657	-1 073 527	-902 104	-32 130
Palvelujen ostot	-336 650	-413 650	-338 986	77 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120 700	-144 500	-109 149	23 800
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-56 200	-66 200	-37 191	10 000
TOIMINTAKULUT	**-1 619 208**	**-1 697 878**	**-1 387 430**	**78 670**
ULK. TOIMINTAKATE	**-1 230 446**	**-1 224 040**	**-1 123 396**	**-6 406**
Sisäiset tuotot	0	0	6 623	0
Sisäiset kulut	-1 627 569	-1 500 338	-1 544 273	-127 231
Sisäiset erät	**-1 627 569**	**-1 500 338**	**-1 537 650**	**-127 231**
TOIMINTAKATE	**-2 858 014**	**-2 724 378**	**-2 661 046**	**-133 637**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-0	0
VUOSIKATE	**-2 858 014**	**-2 724 378**	**-2 661 046**	**-133 637**
Sisäinen korko	0	-57	-832	57
Poistot ja arvonalentumiset	-39 514	-29 882	-47 787	-9 631
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-2 897 528**	**-2 754 317**	**-2 709 665**	**-143 211**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-171 266	0
Tilikauden voitto/tappio	**-2 897 528**	**-2 754 317**	**-2 880 930**	**-143 211**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Näyttelyissä panostetaan yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa toteutetun elämyksellisen Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttelyn markkinointiin ja näyttelykävijämäärien kasvattamiseen 80 000 näyttelykävijään. Ruotsinsalmi-teemaa jatkaa myös Varissaareen rakennettavaan näyttelypaviljonkiin toteutettava Ruotsinsalmen meritaisteluiden hylkylöytöjä esittelevä näyttely. Toimintavuoden vaihtuvat näyttelyt painottuvat kuvataidenäyttelyihin, joista maaliskuun alussa avautuva ”Minä tykkään nyt”-näyttely on suunnattu lapsille ja on osa museon kulttuuripolun ohjelmaa. Kulttuuripolun ohjelma suunnataan ensimmäisille luokille ja tavoitteena on saada kaikki Kotkan ensiluokkalaiset osallistumaan kulttuuripolkuun koronakevään aiheuttaman katkoksen jälkeen. Vuoden aikana myös suunnitellaan ja aloitetaan uusi näyttelytuotanto seuraavan vuoden Kymenlaakson teollisuushistoriaa esittelevästä näyttelystä.

Maakunnallisessa ja kulttuuriympäristötyössä toteutetaan vuoden 2020 alusta voimaan astuvan aluevastuumuseojärjestelmän ja uuden museolain mukaisia tehtäviä, jotka ovat museotoiminnan edistäminen alueella ja kulttuuriympäristötehtävä. Toimintaa ohjaa museolakiin perustuva ja museoviraston kanssa neuvoteltu alueellisen työn kolmivuotissuunnitelma. Kulttuuriympäristötehtävässä painopiste on lakisääteisissä viranomaistehtävissä ja restaurointialan asiantuntijatehtävissä, joita ovat esim. korjausrakentamisen neuvonta. Paikallismuseoiden neuvonnan lisäksi kehitetään alueelle uusia museopalveluita ja osallistavaa kulttuuriympäristötyötä. Tätä varten on reusrssoitu 0,2 htv museon yleisötyötä tekevästä henkilöstöstä.

Kokoelmissa painopisteenä on uuden kokoelmanhallintaohjelman hankinta pois käytöstä jäävän tilalle. Tavoitteena on saada sekä esine- että valokuvakokoelman tiedostot konvertoitua uuteen järjestelmään ja perehdytys järjestelmän käyttöön sekä museossa että maakunnassa. Myös kuvataidekokoelman tiedot on tarkoitus syöttää uuteen ohjelmaan.

Merivartiomuseon toiminnassa painopiste on Suomen rajavartiolaitoksen kanssa tehtävässä yhteistyössä ja sen kehittämisessä. Kaupungin ja rajavartiolaitoksen välinen yhteistyösopimus päivitetään. Rajavartiolaitoksen avustus käytetään toimintavuonna Vellamon piha-alueella sijaitsevan Vartiolaiva Telkän katselukorokkeen rakentamiseen ja Telkkä pyritään avaamaan pienryhmille mahdollisimman pian. Saavutettavuutta edistetään sisätilojen esittelyllä virtuaalisesti laajemmalle yleisölle.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOLUSSUUNNITEMAVUOSINA (2021-2023)

-Kymenlaakson metsäteollisuus 150 v -näyttely 2022
-Meripäivät 60 v -näyttely 2022
-Satamanosturien ulkoasun kunnostus ja teknisen turvallisuuden tarkistaminen 2022
-Vartiolaiva Telkän sisätilojen kunnostus ja avaaminen yleisölle 2022-23
-Päänäyttelytilojen (kakkoskerros) vaiheittainen uudistaminen 2022-2023
-Taidenäyttelyiden kehittäminen, kuratointi, taidekasvatus
-Väreihin liittyvä taidekasvatuksellinen näyttely 2023-24
-Alueellisen työn 4-vuotissuunnitelma 2023-26 sisältäen alueellisen museotoiminnan edistämistehtävän ja kulttuuriympäristötehtävän

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

Museo	TA 21	TA 20	TA 19	TP 2019	TP 2018	TP 2017
Asiakkaat / kävijämäärät	**140 000**	130 000	110 000	109 546	108 007	131 630
Näyttelyiden kävijämäärät	**80 000**	70 000	50000	62 425	50 604	52 971
Näyttelyt	**16**	14	17	17	19	28
Opastukset ja muu ohjelma	**500**	460	460	697	787	532
- tapahtumat				64		
Luetteloitu ja digitoitu aineisto	**1 500**	1 500	1500	2430	9359	15827
Finna-palvelussa tai avoimena datana jaettu aineisto	**800**	800	800	1670		
Korjausavustukset, käytön valvonta	**30**	40	40	49	17	22
Lausunnot	**300**	200	80	86	95	75
Maakunnall. neuvontakäynnit ja tapaamiset	**150**	150	80	118	141	77
Kaivaukset, tarkastukset ja maastokäynnit	**20**	40	20	43	66	67
Laaditut argeologiset raportit	**10**	10	10	25	21	44
Julkaisut	**1**	1	1	1	1	1

14.2 Kaupunkirakennelautakunta

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	5 824 900	10 849 571	11 601 146	-5 024 671
Maksutuotot	963 500	628 500	1 051 925	335 000
Tuet ja avustukset	601 000	680 800	779 286	-79 800
Muut toimintatuotot	35 647 501	34 614 307	34 004 119	1 033 194
Valmistus omaan käyttöön	1 510 700	1 401 700	2 130 043	109 000
TOIMINTATUOTOT	**44 547 601**	**48 174 878**	**49 566 519**	**-3 627 277**
Henkilöstökulut	-16 134 145	-17 358 499	-16 017 873	1 224 354
Palvelujen ostot	-21 965 815	-20 263 885	-19 708 951	-1 701 930
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 372 864	-13 839 739	-13 536 450	3 466 875
Avustukset	-95 000	-60 000	-31 755	-35 000
Muut toimintakulut	-15 673 795	-16 430 831	-16 575 137	757 036
TOIMINTAKULUT	**-64 241 618**	**-67 952 954**	**-65 870 165**	**3 711 335**
ULK. TOIMINTAKATE	**-19 694 018**	**-19 778 075**	**-16 303 646**	**84 058**
Sisäiset tuotot	37 806 653	38 040 585	37 628 992	-233 931
Sisäiset kulut	-5 069 359	-4 838 430	-6 083 265	-230 929
Sisäiset erät	**32 737 295**	**33 202 155**	**31 545 727**	**-464 860**
TOIMINTAKATE	**13 043 277**	**13 424 079**	**15 242 081**	**-380 802**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	17 193	0
VUOSIKATE	**13 043 277**	**13 424 079**	**15 259 274**	**-380 802**
Sisäinen korko	-8 030 226	-7 755 386	-8 242 435	-274 840
Poistot ja arvonalentumiset	-18 337 022	-18 384 393	-19 829 127	47 372
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	299 450	0
TULOS	**-13 323 971**	**-12 715 700**	**-12 512 838**	**-608 271**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-3 175 494	0
Tilikauden voitto/tappio	**-13 323 971**	**-12 715 700**	**-15 688 332**	**-608 271**

KJ:n esityksen muutokset lautakuntaesitykseen verrattuna:

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
-502 102	Vuoden 2020 säästökohteet
239 106	Ulkoisten vuokrien tarkistukset
13 552	Kiinteistökustannuspaikkojen menojen tarkistus
-35 000	Vesihuoltoavustus

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
-1 400 000	Maanpuhdistuskulut
2 000 000	Myyntivoitto
-50 000	Vuoden 2020 säästökohde

14.2.1 Kaupunkisuunnittelu

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Kantasataman kampus-tapahtumakeskus - kokonaisuuden toteutusedellytysten luominen	Kantasataman suunnitelmat ja sopimukset tukevat kokonaisuuden toteuttamista	Hotellitontin suunnitteluvaraus tehty	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Sitoutunutta hotellitoimijaa ei löydy markkinatilanteen vuoksi	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Hotellin viivästyminen vaikeuttaa tapahtumakeskuksen myyntiä	Ammattimaisen resurssin osoittaminen operaattorihakuun

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Yritystonttien/alueiden ennakoiva kehittäminen ja toteutus	Monipuolisten yritysalueiden tarjonnasta eri puolilla Kotkaa huolehditaan, ja alueita kehitetään lisää strategisen yleiskaavan pohjalta	Valmius luovuttaa Keltakallion alueelta vähintään yksi laaja teollisuustontti.	
	Yritystonttien sähköisen markkinoinnin kehittäminen	Asiakkaan monikanavainen linkitys hyvin ylläpidettyyn tietolähteeseen	Kaupungin ja Cursorin yritystonttisivustot ajan tasalla ja ristiriidattomat	
	YRMY (Yritysmyönteisen yhteistyön koordinaatioryhmä) varmistaa yrityksiä palvelevien toimijoiden välisen tiedonkulun	Yrittäjyysilmapiiri (Suomen Yrittäjät ja oma ELPO toteutus joka toinen vuosi)	Yrittäjyysilmapiirin kokonaisarvosana nousee.	

	ja saumattoman palvelun			
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Toteutuskelpoisia yritysalueita ei ole riittävästi yritysten tarpeisiin	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät:Uusia yrityksiä ei sijoitu Kotkaan.	Ennakoiva maankäytön suunnittelu ja maanhankinta

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kestävän liikkumisen ohjelman laatiminen	Kestävän liikkumisen ohjelman toteutus etenee suunnitelman mukaan.	Vähintään yksi pyöräilyn kehittämiskohde suunniteltu ja toteutus käynnistetty kaupunkikeskustassa	
	Keskustojen kaupunkiympäristön kehittäminen yhdessä kumppanuusverkoston ja eri hallinnonalojen kanssa	Kaupunkiympäristöjen kehityshankkeita edistetään yhteisöjen avulla	Kantasataman kehittämistä kiihdyttävä yritysten, kaupungin, järjestöjen ja kaupunkilaisten yhteisö perustetaan ja se aloittaa toimintansa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen, taloudellinen, operatiivinen: Yhteinen kaupunkiympäristöjen kehitystyö ja kestävän liikkumisen ohjelman toteutus eivät etene	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Strategiassa tavoitellut ilmasto- ja terveysvaikutukset ja upean elinympäristön tavoitteet jäävät saavuttamatta	Hankkeiden huolellinen suunnittelu yhdessä kumppaneiden kanssa, toimenpiteiden priorisointi, valtiontukien ja hankkeiden hyödyntäminen rahoituksessa, kokeilut

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Paikkatiedon avaaminen maksutta muille toimijoille	Avattavissa olevat aineistot avattu saataville ja asia tiedotettu 100%	3. vuosi 30%	
	Kaupunkimallin käyttöönotto	Kaupunkimalli mallinnettu, ylläpidossa ja julkaistu	3.vuosi: Ylläpitoprosessit määritelty ja käytössä. Malli laajennettu Kantasatamaan. Karhulan ja Kantasataman 3D-mallit ylläpidossa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Resurssit eivät riitä aineistojen käsittelyyn, parantamiseen, avaamiseen ja teknisten kysymysten ratkaisemiseen lyhyessä ajassa, aineistojen saatavuus viivästyy	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Projekti pitkittyy, automatisaation etuja ei saada hyödynnettyä	Rajataan saataville tuotavien aineistojen määrää ja täydennetään vähitellen

TULOSLASKELMA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	4 071 500	3 319 977	4 189 013	751 523
Maksutuotot	963 500	618 500	1 008 550	345 000
Tuet ja avustukset	600 000	679 800	772 808	-79 800
Muut toimintatuotot	19 858 968	17 904 868	18 014 013	1 954 100
Valmistus omaan käyttöön	30 000	40 000	27 783	-10 000
TOIMINTATUOTOT	**25 523 968**	**22 563 145**	**24 012 167**	**2 960 823**
Henkilöstökulut	-2 169 217	-2 236 289	-1 968 882	67 072
Palvelujen ostot	-9 099 588	-7 549 659	-7 386 578	-1 549 930
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-181 676	-119 176	-115 243	-62 500
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-206 420	-199 920	-501 391	-6 500
TOIMINTAKULUT	**-11 656 901**	**-10 105 044**	**-9 972 093**	**-1 551 857**
ULK. TOIMINTAKATE	**13 867 067**	**12 458 101**	**14 040 074**	**1 408 966**
Sisäiset tuotot	176 800	183 245	148 332	-6 445
Sisäiset kulut	-320 413	-295 697	-351 335	-24 716
Sisäiset erät	**-143 613**	**-112 452**	**-203 003**	**-31 161**
TOIMINTAKATE	**13 723 454**	**12 345 649**	**13 837 071**	**1 377 805**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	13 803	0
VUOSIKATE	**13 723 454**	**12 345 649**	**13 850 874**	**1 377 805**
Sisäinen korko	-3 014 929	-2 916 098	-2 933 130	-98 831
Poistot ja arvonalentumiset	-497 553	-547 709	-563 670	50 156
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**10 210 971**	**8 881 842**	**10 354 074**	**1 329 129**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-391 987	0
Tilikauden voitto/tappio	**10 210 971**	**8 881 842**	**9 962 088**	**1 329 129**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

KV 16.11.2020: Kotka hyväksyy vuoden 2021 aikana ekologisesti ja sosiaalisesti kestävät periaatteet ja niihin perustuvat toimintatavat maa- ja vesiympäristönsä ylläpitoon. Toimien tulee perustua luonnon monimuotoisuuden palauttamiseen ja suojelemiseen.

KAAVOITUS

Karhulan keskustan osayleiskaavaehdotus tulee hyväksymismenettelyyn kevään 2021 aikana. Kestävän liikkumisen ohjelmaa toteutetaan kävelyä ja pyöräilyä edistävien hankkeiden yleissuunnittelulla ja valtiontuen haulla.

Sataman kehittämistä tuetaan kaavoituksella sataman tarpeiden mukaan.

Merituulentien parantamissuunnitelman toteuttamisen mahdollistava asemakaava tuodaan hyväksymismenettelyyn vuoden 2021 aikana. Kotkansaaren sisääntulotien asemakaava etenee hyväksymismenettelyyn Senaatti-kiinteistöjen kanssa yhdessä sovittavan aikataulun mukaisesti. Tavoitteena on, että kaava on lainvoimainen vuonna 2021.

Keltakallion teollisuusalueen asemakaavan tarkoituksena on mahdollistaa Finnish Battery Chemicals Oy:n suunnitteleman akkutehtaan tai muun merkittävän teollisuuskohteen sijoittaminen Kotkaan. Kaavan on tarkoitus saada lainvoima alkuvuonna 2021.

Kyminlinnan asemakaavaa valmistellaan alueen omistajien kanssa yhteistyössä tavoitteena löytää alueelle uutta käyttöä ja saada se avattua yleisölle. Kaava-alueeseen kuuluu myös Jokirannantien ranta-alue, jota asemakaavassa kehitetään yhdessä varsinaisen linnoitusalueen kanssa.

Katariinan pientaloalueen asemakaavamuutosta ja rakennustapaohjetta valmistellaan tavoitteena päivittää ne vastaamaan alueen arvoja. Alue kuuluu valtioneuvoston vahvistamaan valtakunnallisesti merkittäviin rakennetun kulttuuriympäristön kohteisiin. Kaavaehdotus tullee nähtäville loppuvuonna 2021.

Kaavoitus ottaa edelleen aktiivisesti osaa maakuntakaavoitukseen ja maakunnalliseen liikennejärjestelmäsuunnitteluun sekä itäisen rantaradan edunvalvontatyöhön.

MAANHANKINTA JA -LUOVUTUS

Keskitytään satama- ja elinkeinopoliittisesti tärkeisiin kohteisiin. Suurimpina hankkeina ovat etenemässä UPM Kotkan biojalostamo Mussalon satamassa ja Keltakallion teollisuusalueen laajennus suurille teollisuushankkeille.
Omakotitonttien luovutus keskittyy Räskiin ja Hortolaan.
Kantasatamassa varaudutaan hankkeiden käynnistymiseen ja alueen monipuolistuvaan käyttöön.
Laajennetaan asteittain maanomistusta keskeisten työpaikka-alueiden tuntumassa.
Kaupunginjohtajan esityksessä maanhankinnan ja luovutuksen vastuualueelle on kohdistettu satama-alueen tontin kaupan arvioitu myyntivoitto 2,0 M€.

MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

Kaupunkimallin tuottaminen ja ylläpidon kehittäminen: 3D-kaupunkimalliin tuotettavan aineiston ylläpitoprosesseissa siirrytään suunnittelusta käyttöönottoon. ArcGis Online/ArcGis Portal on todettu soveltuvan 3D-kaupunkimallin julkaisuun yhtenä vaihtoehtona huomioiden aineistojen siirrettävyys myös muihin suunnittelu- ja mallinnusjärjestelmiin.
Paikkatietoaineistojen käytön lisääminen Kotkassa: Paikkatietotuotteiden käyttöä laajennetaan edelleen mm mobiilisovelluksilla.
Aineiston jakelun kehittäminen: Rajapinta- ja latauspalveluiden julkaiseminen ja aineistojen lisääminen jatkuu edelleen eri yksiköiden tarpeiden mukaan. Aineistojen lisääminen edellyttää sekä perusparannusta että tuotantoprosessien automatisointia, ja näitä molempia edistetään.

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKKÖ

Koulukuljetusten järjestäminen ja kehittäminen uuden kuljetustenhallintajärjestelmän avulla.
Henkilökuljetusten toimiva järjestäminen. Yksikön toiminnan ja yhteisten tehtävien kehittäminen.
Uuden, kilpailutetun paikallisliikenteen käynnistäminen Pyhtään, Kotkan ja Haminan alueella.
Joukkoliikennebrändin ja lippu- ja maksujärjestelmän uudistusten käyttöönotto ja markkinointi.
Pyritään hyödyntämään valtion kehittämistukia tulevien hankkeiden valmistelussa.
Liityntäliikenteen kehittämismahdollisuuksien tarkastelu ja mahdollisten toimenpiteiden käynnistäminen.
KV 16.11.2020: Katariinan meripuistoon bussiyhteys olemassa olevan linjan 4/P011 reittiä jatkamalla.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Taloussuunnittelukaudella kaupunkisuunnittelu toteuttaa kaupunkistrategian useammalle vuodelle suunniteltuja toimenpiteitä yhteistyössä muiden vastuualueiden ja kumppanien kanssa. Tärkeimpinä Kantasataman alueen toteutus, keskustojen, yritysalueiden ja tulevien liikennehankkeiden kaavoitus sekä kestävän liikkumisen ohjelman toteutusten edistäminen. Kestävän liikkumisen ja joukkoliikenteen investointeihin saatavilla olevia valtion tukia pyritään hyödyntämään. Suunnitelmia laaditaan vaiheittain, ja toteutuksia käynnistetään talousarvion mahdollisuuksien mukaan.

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

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

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Toiminnan laajuus					
Hyväksytyt kaavat	8	6	6	7	6
Poikkeuslupalausunnot	14	25	15	25	20
Vuokratontit	3 783	3 807	3780	3 822	3 822
Kiinteistötoimitukset	56	50	52	50	50
Joukkoliikenteen matkat (1 000 kpl)	1 882	2 050	1863	2 050	1670
Myydyt kalastusluvat	1 283	1 400	1223	1 400	1400
Venepaikat	1 253	1 253	1277	1 578	1578
Venepaikoista vapaana	186	186	130	162	140
Voimavarat					
Henkilöstö, vakinaiset	39	41	39	41	38
Resurssit					
Maaomaisuus, ha	4 301	4 242	4301	4 305	4 418
Toimitilat, m²	1 390,5	1 390	1390,5	1 390	1390,5

14.2.2 Tekniset palvelut

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualue	**Teknisten palveluiden vastuualue**
Toiminnot	Talous ja hallinto, varastopalvelut, toimitilahallinto; Rakennussuunnittelu, talorakennuttaminen, talokunnossapito, puhtauspalvelut, kiinteistönhoito; Infran suunnittelu, infran rakennuttaminen, infran ylläpito, puistotoimi ja liikuntapaikat.
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus	Teknisten palveluiden vastuualue vastaa kaupungin omistaman rakennetun ympäristön käyttövarmuudesta ja kaupungin edun mukaisesta voimavarojen resurssiviisaasta käytöstä kaikissa olosuhteissa. Teknisten palveluiden vastuualue edistää hankinnoillaan kaupungin turvallisuus-, työllisyys- ja kilpailukykyliitännäisen kokonaisuuden myönteistä kehittymistä.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun	Osallistuminen Kantasataman kokonaisuuden toteutus- ja toimintaedellytysten luomiseen. Kehitetään turvapuiston roolia osana kansallista kokonaisturvallisuuden hallintaa ja turvallisuuden johtamisen tutkimusta.	1) Turvapuiston elinikäistä oppimista tukeva toimintamalli, 2) ensimmäinen toteutettu ja taltioitu turvallisuusharjoitus, 3) tilaajien ja toimittajien lisäarvo turvapuisto - koulutuspolusta	Päätökset turvapuiston tarvitsemasta tilasta on päättäjien hyväksymä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kantasatamaan suunniteltua turvapuistoa ei ehditä viedä osaksi vastuualueen toimintatapaa ennen 12/2022 hankerahoituksen päättymistä; Toiminta henkilöityy	Mahdollinen (10 - 20 %)	Ovat haittaavia ja taloudellisia (hankkeen eteenpäin vienti viivästyy jolloin menetetään imagohyöty; vuokratuloja ei saada)	Riittävän ammattimaisen resurssin osoittaminen osana toimitilahallintoa ja vastuualueen turvallisuusjohtamista
Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Vastuualueen hankinnat ja toimintatapa mahdollistavat yritysten osallistumisen palvelutuotantoon	Kumppaniyritysten ja omien palveluiden määrän suhde	Vastuualueen uuden rakenteen mukainen huoltovarmuuskriittinen tarkastelu	
	Vastuualue on YRMY-jäsen (Yritysmyönteisen yhteistyön koordinaatioryhmä). joka huomioi sopimuskumppanien tiedonkulun ja saumattoman yhteistyön heidän kanssaan	Sopimuskumppanien tiedotteita vuodessa (kpl/vuosi)	YRMY-jäsen toimii aktiivisesti ja tuottaa tietoa kumppaneille toimintaprosessista	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Sopimusvastuuhenkilöt eivät toimi sopimusvastuun mukaisesti ja toimitaan vastoin hankintasopimuksia	Mahdollinen (10 - 20 %)	Ovat haittaavia ja taloudellisia (hankinta-sopimusten vastainen toiminta johtaa jälleen valitusten kasvuun, työaikahukkaan ja menetetään jo saatu imagonrakennushyöty)	Yhteisen suunnan ja tarkoituksen määrittely sekä tuen antaminen (ketään ei jätetä yksin asian kanssa)

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Rakennetun ympäristön suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon laatua ylläpidetään ja kehitetään. Tämä tapahtuu prosessien laadun mittauksin. Laadun parantamisessa erotetaan satunnaisvaihtelu erityisestä syystä johtuvasta vaihtelusta, jotta johtamista suunnataan oikein.	Yhdyskuntateknisten palvelujen kyselytutkimukseen osallistuminen. Tulokset pysyvät tilastollisesti standardipoikkeaman sisällä; ts. tavoite on, että upean elinympäristön laatu säilyy.	Vuosina 2014-2019 sijoitus keskustan puistojen hoidossa on ollut 1. osallistujien määrän vaihdellessa. Mittaustulosten keskiarvo on 4,57 ja keskihajonta 0,06. Tilastollinen tavoiteltu laadun vaihteluväli olisi 4,51-4,63.	
	Luontopolkujen, ulkoilureittien, liikuntapaikkojen ja luontokohteiden kehittäminen ja ylläpitäminen (vuonna 2019 laadittavan toimenpideohjelman perusteella suunnitellaan, toteutetaan ja ylläpidetään valittuja kohteita)	Kävijämäärät sekä nettisivuilla että itse kohteissa. Kävijämäärien kasvattaminen kohteissa tulee tapahtua kestävän kehityksen rajoissa, viihtyisyys säily ttäen.	Katariinanpuistossa oli 97391 kävijää v.2019 tammi-kesäkuussa. Katariinanpuistossa oli 122700 kävijää v.2020 tammi-kesäkuussa.	
	Kaupungin oman toiminnan energiankulutuksen vähentäminen	Motivalle ilmoitettava energiankulutus. Energiankulutuksen vähentäminen.	114 296 MWh (2017); rakennukset, katu- ja muu ulkovalaistus, polttoaineet	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Käyttömenot kasvavat, jos energiankulutus kasvaa, puistojen merkitys vähenee	Kehitetään laadunhallintaa ja mittaamista, rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa tarvittaessa.
Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	Puistojen kehittäminen ja ylläpito (Tärkeimpien puistojen peruskunnostus)	FCG:n Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus. Keskustapuistojen hoidossa säilytetään ykkössija.	Vuoden 2019 tuloksissa Kotka oli keskustapuistojen hoidossa paras.	
	Kehitetään markkinoinnin laatua ja vaikuttavuutta.	Nettisivujen ja puistojen kävijämäärät. Puistojen kävijämäärien maltillinen kasvattaminen.	Katariinanpuistossa oli 157 403 kävijää tammi-elokuussa 2019.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Imagollinen, laadun ylläpito kärsii	Varataan riittävät määrärahat, rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa.

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite *8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä.*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Hyvinvointiin sisältyy koetun turvallisuuden tunne, jota toimintakyky häiriötilanteissa ruokkii ja vahvistaa. Teknisten palveluiden toimintaan otetaan mukaan tarkoitusta tukevia yhdistyksiä tai osuuskuntia. Turvapuiston toimintamallin syventäminen ja vaiheistaminen. Turvapuiston toimijoiden sitouttaminen.	Alueellinen valmiuskeskus toiminta. Yhteistoimintaa toteuttavat harjoitukset ja osalliset per vuosi. Toimintamalli ja vaiheistus on esitetty kaupunginhallitukselle. Tilaajien ja palvelutuottajien kiinnostus.	Yksi vastuualueen koordinoima harjoitus, yksi vertaileva tietoturvakartoitus. Harjoituksen ja kartoituksen purkutilaisuus. Toimintamalli on esitelty kaupunginhallitukselle. Luettelo kiinnostuneista.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Turvapuiston operaattori ei jaa yhteistä visiota osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisäämisestä.	Mahdollinen (10 - 30 %)	Haittaavat ja taloudelliset: Rajoittunut osallisuus vähentää kiinnostusta. Tuloja ei saada.	Selkeytetään taloudellinen hyöty ja lisäarvo.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Sähköiseen palautejärjestelmään siirtyminen. Hyödynnetään digitaalista inventointia mm. rekisterien luomisessa, rakennuttamisen vaiheiden valvonnassa. Siirrytään kaupungin omaisuuden käyttöasteen mittaamiseen QR-koodeja ja -toiminnallisuutta edistetään osana ympäristön ylläpitopalveluita.	Sähköisen palautteen määrä. Sähköisen palautteen määrän kasvattaminen suhteessa kaikkiin tulleisiin palautteisiin. Yksi GIS- tai 360-kuvauskohde vuodessa. Saavutetaan 10% kustannussäästö ajoneuvojen polttoainekuluissa. QR-koodeihin perustuva palveluiden tilausjärjestelmä per kohde.	Sähköisiä katuvalovikailmoituksia tulee runsaasti vuodessa, muuta palautetta vähän. Rakennusten osalta inventointeja on tehty 14 kpl (2020). Mallintamista ei ole hyödynnetty. Paikkatieto- ja omaisuudenseurannan järjestelmiä ei ole käytössä. Kaupungin kohteissa on ”Kuinka voimme palvella” -kyltit QR-koodeineen.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Taloudellinen ja operatiivinen: Aika ei riitä palautteen käsittelemiseen. Muutosvastarinta jarruttaa.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Digitalisaation hyötyjä ei saada eikä kustannuksia saada vähenemään.	Varataan ja koulutetaan henkilöstöä, lisätään asiasta tiedotusta ja käsitellään asia yhdessä.

TULOSLASKELMA

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	1 753 400	7 529 594	7 412 134	-5 776 194
Maksutuotot	0	10 000	43 375	-10 000
Tuet ja avustukset	1 000	1 000	6 478	0
Muut toimintatuotot	15 788 533	16 709 439	15 990 106	-920 906
Valmistus omaan käyttöön	1 480 700	1 361 700	2 102 260	119 000
TOIMINTATUOTOT	**19 023 633**	**25 611 733**	**25 554 352**	**-6 588 100**
Henkilöstökulut	-13 920 128	-15 077 776	-14 019 390	1 157 648
Palvelujen ostot	-12 859 027	-12 707 026	-12 315 498	-152 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 191 188	-13 720 563	-13 421 207	3 529 375
Avustukset	-95 000	-60 000	-31 755	-35 000
Muut toimintakulut	-15 467 375	-16 230 911	-16 073 742	763 536
TOIMINTAKULUT	**-52 532 718**	**-57 796 277**	**-55 861 591**	**5 263 559**
ULK. TOIMINTAKATE	**-33 509 085**	**-32 184 543**	**-30 307 239**	**-1 324 542**
Sisäiset tuotot	37 629 853	37 857 340	37 480 660	-227 486
Sisäiset kulut	-4 748 946	-4 542 733	-5 731 105	-206 213
Sisäiset erät	**32 880 908**	**33 314 607**	**31 749 555**	**-433 699**
TOIMINTAKATE	**-628 177**	**1 130 063**	**1 442 316**	**-1 758 241**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	3 390	0
VUOSIKATE	**-628 177**	**1 130 063**	**1 445 705**	**-1 758 241**
Sisäinen korko	-5 015 297	-4 839 288	-5 309 305	-176 009
Poistot ja arvonalentumiset	-17 839 468	-17 836 684	-19 265 457	-2 784
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	299 450	0
TULOS	**-23 482 943**	**-21 545 909**	**-22 829 607**	**-1 937 034**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-2 783 507	0
Tilikauden voitto/tappio	**-23 482 943**	**-21 545 909**	**-25 613 114**	**-1 937 034**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Teknisten palveluiden toiminnan painopistealueita ovat toimintasäännön mukaiset tehtävät. Vastuualueen toimintaa kehitetään prosessiorganisaationa ja laatujohtamisen periaattein.

TEKNISTEN PALVELUJEN HALLINTO

- vakautetaan kolmen palveluyksikön toimintamalli.
- johtoryhmätoiminnan kehittäminen, vaikuttavuuden lisääminen ja yhteistoiminnan jatkaminen.
- turvapuiston toimintamalli kytketään Yhteiset palvelut palveluyksikön toimintaan.

VARASTOPALVELUT

- vakautetaan taloushallinnosta vastuualueelle siirtynyt toiminto osaksi kokonaisuutta.

TOIMITILAHALLINTO

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

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

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

INFRAN RAKENNUTTAMINEN
- selkeytetään toiminta osaksi Infran palveluyksikön kokonaisuutta.

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

PUISTOTOIMI JA LIIKUNTAPAIKAT
- Puistoinvestoinneissa painopiste on käynnissä olevien kohteiden jatkaminen ja joidenkin kohteiden loppuunsaattaminen.
- Ylläpidossa sekä puistoissa ja viheralueilla että liikuntapaikoilla nykyisen tason ylläpito.
- KV 16.11.2020: Selvitetään uusien koirapuistojen tarve eri kaupunginosissa.

RAKENNUSSUUNNITTELU
- tarvittavien sisäilma- ja kosteusteknisten kuntotutkimusten tilaaminen
- sisäilmakohteiden korjaussuunnittelu
- tarvittavien rakenneteknisten tutkimusten ja suunnittelun tilaaminen
- PTS-, kunnossapito ja peruskorjauskohteiden edellyttämä suunnittelu
- investointiohjelmaan sisältyvien kohteiden suunnittelu

TALORAKENNUTTAMINEN
- työohjelmaan sisältyvien talohankkeiden rakennuttaminen

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

KIINTEISTÖNHOITO
- selkeytetään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön kokonaisuutta.

PUHTAUSPALVELUT
- tuottaa ja kehittää kokonaisvaltaisia puhtaus - ja oheispalveluja sopeuttamalla ne asiakkaan tarpeisiin
- oheispalveluina toteutetaan ateriapalvelut varhaiskasvatukselle

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

TEKNISTEN PALVELUJEN HALLINTO
- Vastuualueen tarkoituksena on huolehtia rakennetun ympäristön käyttövarmuudesta kaikissa olosuhteissa. Käyttövarmuus tarkoittaa rakennetun ympäristön käytettävyyttä ja ylläpito-organisaation huoltovarmuutta. Tavoitetta toteutetaan työterveys- ja turvallisuuden johtaminen (HSEQ) -kehitysohjelmalla yhteistyössä Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun ja mm. Helsingin yliopiston Merikotka tutkimuslaitoksen kanssa.
- Vastuualue ottaa mukaan toimintaan tarkoitustaan tukevia yhdistyksiä ja osuuskuntia.
- Tekniset palvelut hallinnon tavoitteena on luoda vastuualueelle edellytykset käyttövarmuuden hallinnalle, ylläpitää ja hyödyntää mitattua kunnossapitotietoa päätöksenteossa, tutkia, analysoida ja tuottaa em. mittaustiedon avulla ratkaisuja, ylläpitää jatkuvan parantamisen käytäntöä.
- Vastuualueen johtaminen perustuu laatujohtamiseen.
- Vastuualue toimii prosessiorganisaationa.

- Vastuualueen hankinnat tukevat kaupungin edun mukaista turvallisuus-, yhteisöllisyys- ja kilpailukykyliitännäistä kokonaisuutta.

VARASTOPALVELUT
- kytketään toiminta osaksi Yhteiset palvelut palveluyksikön kokonaisuutta.

TOIMITILAHALLINTO
- Sote-kiinteistöjen tulevan käytön selvittäminen ja niiden uuden käytön suunnittelu, mikäli sote-käyttö lakkaa
- johdetaan kaupungin toimitiloja koskevia investointihankkeita
- toteutetaan kaupungin toimitilaohjelmaa
- energiatehokkuuteen tähtäävien toimenpiteiden ja investointien paino kasvaa yleisten ilmasto- ja hiilineutraaliustavoitteiden myötä
- Tavoitteena on, että yksi Kotkan uudisrakennuksista tehdään hirsirakenteisena. (KV)

INFRAN SUUNNITTELU
- Talousarvion infran investointikohteiden suunnittelu
- Suunnittelun painopisteen siirtäminen koneohjaukseen perustuvaan rakennuttamiseen
- Koneohjaukseen perustuva palveluprosessin johtaminen

INFRAN RAKENNUTTAMINEN
- kytketään toiminta osaksi Infran palveluyksikön prosessia (vaiheistus).
- kehitetään rakennuttajainsinöörien projektipäällikkö -valmiuksia

INFRAN YLLÄPITO
- lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen vähenevillä resursseilla
- oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen kasvavan korjausvelan tuomiin haasteisiin
- KV 16.11.2020: Katuvalojen uusimisen yhteydessä mahdollisuus liiketunnistimiin otetaan huomioon

PUISTOTOIMI JA LIIKUNTAPAIKAT
- Puistoinvestoinneissa painopiste on käynnissä olevien kohteiden jatkaminen ja joidenkin kohteiden loppuunsaattaminen.
- Ylläpidossa sekä puistoissa ja viheralueilla että liikuntapaikoilla nykyisen tason ylläpito.
- Kehitetään tapahtumatuotannon tuen ja toimintaedellytysten valmiuksia.

RAKENNUSSUUNNITTELU
- palveluyksikön prosessin johtaminen; sisäilmaolosuhteiden laadunhallinta vaiheistamalla yksiköiden tehtävät parhaan mahdollisen sisäilmavaikutuksen aikaansaamiseksi
- koulu- ja päiväkotiverkkoselvityksen mukaisen suunnittelun toteuttaminen
- korjaussuunnittelun ennakoinnin kehittäminen mm. PTS:n avulla
- investointikohteiden suunnittelu

TALORAKENNUTTAMINEN
- työohjelmaan sisältyvien talohankkeiden rakennuttaminen
- kehitetään rakennuttajainsinöörien projektipäällikkö -valmiuksia

TALOKUNNOSSAPITO
- peruskorjausmäärärahoista tehtävien rakennuskorjausten ja LVISA -töiden toteuttaminen
- kiinteistöjen rakennus ja LVISA - kunnossapitotyöt
- investointikohteiden rakennusautomaatiotyöt
- kiinteistövalvonta ja päivystys
- kytketään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus).

KIINTEISTÖNHOITO
- kytketään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus).

PUHTAUSPALVELUT
- puhtauspalveluissa tuotetaan pääsääntöisesti kunnan toimintojen tukipalvelut
- kehitetään rakennusten ylläpidon yhteistoimintaa yhdessä varastopalveluiden kanssa
- kytketään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus).

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Jätemäärä					
- hyötyvoimalaan toimitettu jäte (t)	8 456	8 000	8 091	8 000	8 000
- biojäte (t)	963	1 000	972	1 000	1 000
Infran ylläpito					
- kunnossapidettävät väylät (km)	469	468	469	469	469
- toimintakate €/hoito-km	13 806	13 386	13 642	13 400	13 400
- maksulliset pysäköintipaikat (kpl)	280	280	280	280	280
- maksullisten paikkojen toimintakate, €/autopaikka	541	550	598	500	500
- konekeskuksen liikkuvan kaluston käyttöaste %	61	70	63	65	65
Puistotoimi					
- hoidettavat viheralueet (ha)	173	167	173	173	173
- puistot ja leikkipaikat, hoito €/ha (A1, A2, A3 ja B2)	5 157	6 614	4 710	5 959	5 960
Rakennussuunnittelu					
- haetut rakennusluvat (kpl)	17	10		10	10
- omat suunnittelukohteet (kpl)	32	30		30	25
Puhtauspalvelut					
- siivottava ala m²	210 000	210 000	210 000	210 000	180 000
- siivoustuntia/pv*	930	865	912	865	733
- työtuntia/pv**	1 110	1 057	1060	1 057	822
- siivous €/m²/v	22	22	21	22	24
- siivous m²/tunti	226	240	230	240	246
- tarjottavien aterioiden määrä päiväs-sä					
päiväkodit (aamupala, lounas, välipala)	1 130	1 260	1200	1 260	1 230
sairaala (aamupala, lounas, päivällinen ja iltapala)	76	0	80	90	90
* sisältää siivoustyön					
** sisältää tukipalvelut					
Isännöinti					
- hoitokulut €/m²/kk					
• Hallintorakennukset	3,15	3,07	3,01	3,07	2,94
• Hyvinvointipalvelut	5,43	6,45	6,18	6,60	6,20
• Koulut	6,45	5,87	6,04	5,86	5,56
• Liikuntarakennukset	7,59	7,57	7,27	7,47	8,05
• Liiketoimintarakennukset	0,74	0,97	0,73	0,98	0,80
• Vuokratut asunnot	4,72	6,35	6,84	6,16	7,57

14.3 Hyvinvointilautakunta

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

TULOSLASKELMA

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	7 289 452	6 388 000	7 882 457	901 452
Maksutuotot	2 727 000	2 296 000	2 781 968	431 000
Tuet ja avustukset	1 047 153	1 364 000	1 451 440	-316 847
Muut toimintatuotot	301 636	222 000	462 578	79 637
Valmistus omaan käyttöön	0	0	-300	0
TOIMINTATUOTOT	**11 365 241**	**10 270 000**	**12 578 143**	**1 095 241**
Henkilöstökulut	-53 957 522	-51 306 999	-49 237 583	-2 650 523
Palvelujen ostot	-230 494 059	-230 992 500	-225 591 888	498 441
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 743 217	-1 699 180	-1 467 878	-44 037
Avustukset	-4 487 664	-3 825 000	-3 768 209	-662 664
Muut toimintakulut	-731 584	-526 200	-792 341	-205 384
TOIMINTAKULUT	**-291 414 046**	**-288 349 878**	**-280 857 900**	**-3 064 167**
ULK. TOIMINTAKATE	**-280 048 804**	**-278 079 878**	**-268 279 757**	**-1 968 926**
Sisäiset tuotot	500 000	553 000	698 191	-53 000
Sisäiset kulut	-31 160 734	-31 862 635	-30 599 776	701 900
Sisäiset erät	**-30 660 734**	**-31 309 635**	**-29 901 585**	**648 900**
TOIMINTAKATE	**-310 709 539**	**-309 389 513**	**-298 181 342**	**-1 320 025**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	6 180	0
VUOSIKATE	**-310 709 539**	**-309 389 513**	**-298 175 162**	**-1 320 025**
Sisäinen korko	-59 638	-37 281	-49 551	-22 358
Poistot ja arvonalentumiset	-904 491	-887 815	-470 194	-16 676
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-311 673 668**	**-310 314 609**	**-298 694 907**	**-1 359 059**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-9 649 140	0
Tilikauden voitto/tappio	**-311 673 668**	**-310 314 609**	**-308 344 047**	**-1 359 059**

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

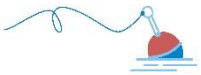
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
121080	Erilliskorvausten tarkistus, kustannusten säästö
150000	Leasingkustannusten varaus tietohallinnon kustannuspaikalla, kustannusten säästö

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
-7 000	Autoleasingit, uimahallit, kustannusten lisäys

14.3.1 Opetustoimi

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

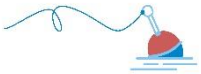
Koulutuksen, elinikäisen oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Perusopetuksen opetusryhmien kokoa pienentämällä tuetaan kaikkien oppilaide oppimista. *)	Opetusryhmien keskikoko	Opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta	
	Joustavan perusopetuksen järjestelyillä tuetaan oppilaiden siirtymistä toiselle asteelle	Joustavassa perusopetuksessa olevien oppilaiden määrä	70 oppilasta 7.-9. vuosiluokilla	
	Lisätään ennaltaehkäisevää opiskeluhuoltoa, tavoitteena varhainen puuttuminen ja syrjäytymisen ehkäisy	Opiskeluhuollon henkilöstön vakinaistaminen	18 täytettyä vakanssia	

	Vuoden 2019 aikana selvitetään yhteistyössä Ekamin kanssa maksuttomaan toiseen asteeseen siirtymisen mahdolliset mallit ja kustannukset.(**KV**)	Selvitys tehty (**KV**)	Uusi toimenpide (**KV**)	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	*) Operatiivinen ja taloudellinen: järjes-tämiseen ei löydy resursseja.	Todennäköinen (60-90%)	Merkittävät. Myös mahdollisen oppivelvollisuuden laajentaminen voi aiheuttaa koulu-tuksen lisärahoi-tustarvetta kun-nassa valtion rahoi-tusosuuden jää-dessä vajaaksi suhteessa kustan-nuksiin.	Selvitetään toisen asteen siirtymisen mallit ja kustan-nukset. Huomioidaan tarpeet 2021 ta-lousarviossa.

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun.	Terveellisten, toimivien ja turvallisten oppimisympäristöjen toteuttaminen. *)	Kunnossa olevien opetustilojen määrä Monikäyttöiset opetustilat ovat terveellisiä ja turvallisia	Perusopetuksen oppilaista vähemmän kuin 32 prosenttia väistötiloissa.	
	Yhteistyö lukioiden ja EKAMI:n sekä XAMK:in kanssa	Ammattilukiossa suoritettujen kurssien määrä. Ammattikorkeakoulussa lukiolaisten suoritettamine kurssien määrä.	Ammattilukiolaist en suorittamien kurssien määrä 300. Lukiolaisten suorittamien kurssien määrä XAMK:ssa 10	
	Kotkan opisto mahdollistaa omaehtoisen opiskelun mahdollisimman monelle kotkalaiselle **)	Opiskelijamäärä: 5 000	Opiskelijamäärä	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	*) Operatiivinen ja taloudellinen: Korjaus- ja uudisrakentamiseen ei riitä resursseja	Todennäkoinen (60 - 90 %)	Sietämättömät: Lapset ja nuoret joutuvat opiskelemaan tiloissa, jotka ovat pedagogisesti epätarkoituksenm uaksisia ja mahdollisesti jopa terveydelle haitallia.	Jatketaan johdonmukaisesti opetustilojen korjaustoimia ja tarpeen mukaisesti uudisrakentamista.
	**) Operatiivinen: Kilpailu vie opiskelijoita opistolta	Todennäköinen (60 - 90 %)	Merkittävät: Opiskelijamäärien supistuminen luo supistuvien kierteiden vaaran.	Tuetaan yhteistyön eri muotoja sekä kehitetään toiminnan laatua ja vetovoimaa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja.	Lasten ja nuorten kannustaminen yrittäjyyteen	Yrittäjyyshankkkeiden toteuttaminen, kaksi hanketta lukuvuodessa.	Yrityskylä-hankekokonaisuuteen osallistuu perusopetuksen 6. ja 9. vuosiluokkien oppilaat.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Ei löydy resursseja yrityskylävierailuihin.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Vuosittain kahdelta ikäluokalta jäisi kokematta yrittäjyyskasvatusta tukeva oppimiskokemus.	Yrityskylätoiminta on tärkeä kaksi ikäluokkaa kerralla kattava toimintamuoto. Jatketaan toteutusta suunnitellun mukaisesti.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki.	Perusopetuksen oppilaille kotkalaisen Kulttuuripolun järjestäminen 1.-9. vuosiluokilla. *)	Kaikki perusopetusikäiset osallistuvat Kulttuuripolkuun.	Perusopetuksen 1.-9. vuosiluokkien oppilaat osallistuvat vuosittain.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	*) Operatiivinen Rahoituksen riittämättömyys estää Kulttuuripolku -toiminnan toteuttamisen.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Pitkäjänteinen perusopetuksen eri vuosiasteille kohdentuva kulttuurikasvatuskokemus. Vaikutukset näkyvät pitkällä aikavälillä.	Jatketaan perusopetuksen Kulttuuripolun toteuttamista suunnitellun mukaisesti.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Langattomien verkkojen, tietokoneiden määrän lisääminen perusopetuksen kouluille ja oppilaille. Syksystä 2021 alkaen lukion alkavan vuosiasteen opiskelijoiden laiteresursointi. (oppivelvollisuuden laajentaminen)	Tietokoneiden määrä perusopetuksessa /oppilas.	Tavoitteena laite/2,5 oppilasta kohden 2021.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen ja taloudellinen: Laiteinvestointeihin ei riitä taloudellisia resursseja.	Todennäköinen (60 - 90 %)	Merkittävät: Toiminnallinen haitta. Mainehaitta koulutuksen järjestäjälle.	Laitehankinnoissa jatketaan tehdyn investointitointisuunnitelman toteuttamista.

TULOSLASKELMA

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	656 000	523 500	738 475	132 500
Maksutuotot	553 000	406 000	509 176	147 000
Tuet ja avustukset	713 500	800 000	1 027 018	-86 500
Muut toimintatuotot	58 000	60 000	120 222	-2 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 980 500**	**1 789 500**	**2 394 890**	**191 000**
Henkilöstökulut	-33 346 716	-31 934 122	-30 591 693	-1 412 594
Palvelujen ostot	-7 397 860	-7 430 560	-7 401 921	32 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 184 300	-1 178 000	-1 026 097	-6 300
Avustukset	-500 000	-420 000	-416 254	-80 000
Muut toimintakulut	-256 400	-329 000	-275 993	72 600
TOIMINTAKULUT	**-42 685 276**	**-41 291 682**	**-39 711 958**	**-1 393 594**
ULK. TOIMINTAKATE	**-40 704 776**	**-39 502 182**	**-37 317 068**	**-1 202 594**
Sisäiset tuotot	0	0	54 795	0
Sisäiset kulut	-16 776 922	-17 138 141	-16 275 635	361 219
Sisäiset erät	**-16 776 922**	**-17 138 141**	**-16 220 839**	**361 219**
TOIMINTAKATE	**-57 481 698**	**-56 640 323**	**-53 537 907**	**-841 375**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-157	0
VUOSIKATE	**-57 481 698**	**-56 640 323**	**-53 538 065**	**-841 375**
Sisäinen korko	-24 979	-1 244	-3 042	-23 734
Poistot ja arvonalentumiset	-592 930	-403 878	-79 318	-189 051
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-58 099 606**	**-57 045 446**	**-53 620 425**	**-1 054 161**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-5 934 375	0
Tilikauden voitto/tappio	**-58 099 606**	**-57 045 446**	**-59 554 801**	**-1 054 161**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Henkilöstö

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

Opetustoimessa panostetaan henkilöstön täydennyskouluttamiseen sekä oppimateriaalien uusimiseen. Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa kehitetään edelleen käyttöön otetun oppilashallintotietojärjestelmän (Wilma) käyttötaitoja.

Perusopetuksen ryhmäkokoja on aiemmin pienennetty sekä erillisrahoituksen että kaupungin oman rahoituksen turvin. Myös oppilasikäluokkien pienentymisen seurauksena on opetuksen keskimääräisen ryhmäkoon pienentyminen jatkunut, mikä osaltaan vaikuttaa myönteisesti työrauhaan oppimistilanteissa ja opettajien jaksamiseen. Tavoitetilaksi on asetettu keskimäärin 21 oppilaan ryhmät.

Opiskeluhuollon henkilöstö siirrettiin opetustoimeen vuoden 2019 alussa. Kokemukset ovat osoittaneet, että nyt käytössä oleva toimintamalli on toimiva ja tehokas. Toimintamallin kehittämistä jatketaan edelleen.

Mahdollinen oppivelvollisuuden laajentuminen 18 ikävuoteen tai toisen asteen tutkinnon suorittamiseen saakka astunee voimaan 1.8.2020 alkaen. Muutokseen valmistaudutaan mm. siten, että opetustoimeen esitetään perustettavaksi uusi määräaikainen koordinaattorin tehtävä. Koordinaattorin tehtäväalueeseen kuuluisi eduskunnan ja valtioneuvoston myöhemmin tarkentuviin linjauksiin liittyen mm. paikallisen toteutuksen valmistelu ja jalkauttamisen seuranta ja ohjaus, verkostoyhteistyö laajan yhteistyöverkoston kanssa ja kunnan valvontavelvollisuuteen liittyvät tehtävät.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Tartuntatautilanne huomioiden pyritään opetus järjestämään sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa ensisijaisesti lähiopetusmuotoisena. Järjestämisessä noudatetaan voimassaolevaa lainsäädäntöä ja opetustoimelle annettuja ohjeita. Koulut ovat suunnitelleet koulukohtaiset ratkaisut etäopiskeluvaihtoehtoon siirtymiselle. Perusopetukseen haettua saatua korona-avustusta käytetään lukuvuonna 2020-2021 mm. resurssi- ja tukiopetukseen, S2-opetukseen, oppilaanohjaukseen, koulunkäyntiohjaajien palkkaamiseen ja henkilöstön Nepsy -valmennukseen.

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on ollut käytössä 1.-6. vuosiluokilla. Käyttöönotto on edennyt 7. vuosiluokasta vuosiluokka kerrallaan ja on ollut käytössä kokonaisuudessaan lukuvuonna 2019-2020. Perusopetuksen opetussuunnitelman arviointiosan päivitys on ajankohtainen lv 2020-2021 kuluessa.

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

Opetustoimi on mukana maakunnallisen perhekeskusmallin kehittämisessä, jossa tavoitteena on muodostaa nykyistä parempi lasten, nuorten ja perheiden tarpeita vastaavaa kokonaisuus. Perusopetuksen yhteinen Koordinoivan erityisopettajan määräaikainen tehtävä on otettu käyttöön osana erityisopetuksen kehittämistä jaksolla 1.8.2020-31.7.2021.

Kotkassa jatketaan kaksikielistä opetusta, englanti-suomi, Kotkansaaren koululla. Myös liikuntaluokka-toimintaa jatketaan perusopetuksessa Karhulan alueella Rauhalan ja Karhulan koulussa.

Perusopetuksessa osallistutaan Liikkuva koulu - toimintaa kaikissa kouluissa. MOVE-mittausten tuloksia käytetään selvitettäessä 5. ja 8. luokkalaisten fyysistä jaksamista. Oppilaitten psyykkistä ja sosiaalista jaksamista arvioidaan Opetushallituksen laatimalla ”Koulun hyvinvointi”-kyselyllä. Näistä selvityksistä saatuja tuloksia käytetään apuna laadittaessa kaupungin hyvinvointikertomusta.

Lukuvuoden 2020-2021 aikana käynnistetään perusopetuksen laatuun liittyvä kehittämistyö, käyttäen apuna opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisemaa - Perusopetuksen laatukriteerit-arviointivälinettä. Toiminnan käynnistämiseen osallistuvat Helilän ja Karhulan koulut. Perusopetuksessa osallistutaan järjestettäviin valtakunnallisiin kokeisiin ja hyödynnetään saatuja tietoja arvioinnin toteuttamisessa.

KV: Perusopetuksen laatua ja kilpailukykyä kasvatetaan opetustunteja lisäämällä. Opetustuntien määrää kasvatetaan kahdella vuosiviikkotunnilla perusopetuksen aikana (1 tunti alakoulun ja 1 yläkoulun opetustunteihin).

Lukiokoulutuksen opetussuunnitelma on käytössä viidettä vuotta ja uutta LOPS2021 opetussuunnitelmaa valmistellaan parhaillaan. Paikallisen opetussuunnitelmaprosessin jälkeen aloitetaan uusien opetussuunnitelmien mukainen opetus elokuussa 2021. Talousarviovuonna valmistaudutaan näiden uudistusten tuomiin muutoksiin. Kotkan kaupungin lukioiden yhteistä kehittämissuunnitelmaa valmistellaan lukuvuoden 2020-2021 kuluessa. Kotkan lyseon lukio, Karhulan lukio ja Kotkan Aikuislukio lähtevät lukuvuoden 2020-2021 kuluessa mukaan käynnistämään Vihreä Lippu -toimintaa.
Lukiokoulutuksen erityisopettajatoiminta on vakiinnuttamisvaiheessa. Aikuislukion ja päivälukioiden välinen yhteistyö on monipuolista ja toimii hyvin. Aikuislukion aikuisten perusopetuksessa toimii neljä maahanmuuttajista koostuvaa ryhmää. Lukiokoulutukseen on myös haettu korona-avustusta, mutta päätökset antavat vielä odottaa. Lukiokoulutukseen mahdollisesti saatavaa avustusta tultaneen käyttämään lukuvuonna 2020-2021 mm. rinnakkaiskurssien perustamiseen ja tehostettuun ohjaukseen.

Kotkan opiston järjestämän opetuksen pääpaino on edelleen perinteisessä ja vahvassa lähiopetuksessa, mutta kaikessa toiminnassamme kuljemme kohti monimuotoisempia menetelmiä ja hyödynnämme oppiainekohtaisten mahdollisuuksien mukaista uutta opetusteknologiaa.

Opetustoimi varautuu talousarviossaan oppivelvollisuuden laajentamisen aiheuttamiin muutoksiin. Valtioneuvoston ja eduskunnan tuleviin ja vielä tarkentumattomiin päätöksiin ja linjauksiin perustuvat kustannusten lisäykset haetaan tarvittaessa lisätalousarviossa. Mahdollinen oppivelvollisuuden laajentuminen 18 ikävuoteen tai toisen asteen tutkinnon suorittamiseen saakka astunee voimaan 1.8.2020 alkaen. Oppivelvollisuuden laajentamisen tavoite on nostaa koulutus- ja osaamistasoa kaikilla koulutusasteilla, kaventaa oppimiseroja sekä kasvattaa koulutuksellista tasa-arvoa. Tavoitteena on, että jokainen nuori suorittaa toisen asteen koulutuksen. Oppivelvollisuuden laajennus koskee keväällä 2021 perusopetuksen päättävästä ikäluokasta alkaen kaikkia peruskoulusta toiselle asteelle siirtyviä nuoria. Oppivelvollisuus päättyy, kun opiskelija täyttää 18 vuotta tai kun hän suorittaa toisen asteen tutkinnon (lukiokoulutuksen oppimäärä tai ammatillinen tutkinto) tai vastaavan ulkomaisen koulutuksen. Opiskelijalla maksuttomia olisivat: opetus (nykyisinkin maksutonta), päivittäinen ruokailu (nykyisinkin maksutonta), opetuksessa tarvittavat oppikirjat ja muut materiaalit, opetuksessa tarvittavat työvälineet, -asut ja -aineet, lukion oppimäärän päätteeksi suoritettavan ylioppilastutkinnon suorittamiseksi edellytettävät 5 koetta sekä niiden osalta hylättyjen kokeiden uusiminen, vähintään seitsemän kilometrin pituiset koulumatkat ja joissakin erityistapauksissa myös majoitus- ja matkakustannukset.

Digitalisaatio

Perusopetuksen digitalisaatiota edistetään mm. laite- ja yhteysinvestoinnein, oppimisympäristöjä ja työkaluja hyödyntämällä, työskentelytapoja uudistamalla, henkilöstökoulutuksella ja hyödyntäen tutoropettajien osaamista. Tutoropettajat jalkauttavat osaamistaan edelleen oman koulujen opettajia tieto- ja viestintätekniikan käyttämiseen opetuksessa.

Peruskoulujen laitekantaa lisätään vähintään 100 kannettavalla tietokoneella. Tavoitteena on laite/2,5 oppilasta lukuvuonna 2021-2022.

Lukiokoulutuksessa lähi- ja etäopiskelun rinnakkaisuus on jo ollut todellisuutta ja digitaaliset oppimateriaalit, oppimisympäristöt ja ylioppilaskirjoitukset ovat jo vakiintuneita toimintamuotoja. Kevään 2020 etäopetusjakson kokemusten pohjalta lukiokoulutuksessa kehitetään uutta digitaalisuutta hyödyntävää oppimista. Oppivelvollisuuden laajentaminen elokuusta 2021 alkaen velvoittaa järjestämään koulutuksen järjestäjää huolehtimaan mm. vuosittain alkavan opiskelijaikäluokan laitetarpeesta ja oppimateriaaleista (digitaaliset- tai painetut oppimateriaalit).

Kouluverkko

Toteutetaan perusopetuksen kouluverkkoa koskevat toimenpiteet tehdyn selvityksen ja valtuuston 3.6.2019 tekemän päätöksen mukaisesti. Pihkoon uuden koulun rakentamisen hankesuunnitelma etenee suunnitellusti syksyllä 2020 ja vuoden 2021 kuluessa. Sekä Helilän - Karhulan että Hakalan - Rauhalan koulujen hankesuunnittelutyö käynnistyy syksyllä 2020 jatkuen vuonna 2021.

Kotkan kaupungin lukioita koskenut lukioverkkoselvitys päättyi keväällä 2020. Lukioiden yhteistä kehittämissuunnitelmaa valmistellaan loppusyksyllä 2020 ja keväällä 2021. Valmistelussa olevan suunnitelman toimeenpano jakautuu useammalle vuodelle alkaen syksystä 2020. Karhulan lukion tilatarpeiden huomioiminen kytkeytyy osaltaan Helilän - Karhulan koulujen hankesuunnittelutyöhön ja Karhulan keskustan yleiseen kehittämiseen.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

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

KV: Laaditaan kaupungin strategiset tavoitteet ammatillisen ja ammattikorkeakoulutuksen osalta sekä laajemmalle korkeakouluyhteistyölle eri toimijoiden kanssa.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut / perusopetus	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Opetustunnit yht. (sis erit.op.)	296 005	292 889	296 115
Erityisopetuksen tunnit (sis edell.)	62 422	61 168	61 028
Resurssiopetustunnit (OKM:n rahoitus)	9 443	14 529	20 862
Koulujen lukumäärä	17	16	16
Oppilasmäärä, josta (tilasto 20.9. + VALU)	4 553	4 595	4 496
- tehostetun tuen oppilaita	442	566	635
- erityisen tuen oppilaita	589	563	598
- maahanmuuttajaoppilaista, joista	589	629	628
- valmistavalla luokalla	44	44	23
Kuljetettavat oppilaat, joista	612	611	512
19 erilliskuljetuksessa	221	222	204
Kotka sv. samskolanin kuljetettavat kotkalaiset opp.	31	32	33
Keskimääräinen ryhmäkoko (yleisopetus)	19,1	19	18,8
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit (ei sisällä ylitunteja)	356	345	364
Koulunkäynnin ohjaajat / luokkatyö	67,0	67,0	74,4
Koulunkäynnin ohjaajat / APIP + lomahoito	11,2/4,5	11,2/4,5	11,1/5,4
Koulunkäynninohjaajat, määräaikaiset	21,4	21,4	15,8
Koulusihteerit	7,8	7,8	7,8

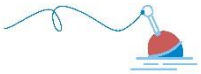
Tunnusluvut / lukio	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Opetustunnit	43 139	43 939	37 238 (*muuttunut laskentatapa)
Koulujen lukumäärä	2	2	2
Päivälukion opiskelijat	849	859	893
Aikuislukion opiskelijat, lukio	95	57	45
perusopetus	82	52	50
Aineopiskelijat, lukiossa	169	102	71
perusopetuksessa	33	8	0
Ammattilukion opiskelijat	30	22	35
Lukion oppimäärän 3 v:ssa suorittavat, %	94%	92%	93%
Henkilöstö HTV2			
Opettajat ja rehtorit	62	59	61
Koulusihteerit	2,2	2,2	2,2

Tunnusluvut / Kotkan opisto	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Opetustunnit yhteensä	13 917	15 500	15 550
Myyntipalvelun tunnit (sis. edelliseen)	47	200	200
Kurssien määrä	664	700	700
Opiskelijamäärä (hlö)	4 502	6 300	6 300
Osallistujamäärä (osall. yht. ryhmissä)	8 200	8 400	8 400
Keskimääräinen kurssikoko	12,3	12	12
Henkilöstö HTV2			
Opettajat (päätoimiset)	6	6	6
Muu henkilöstö (rehtori ja toimistosihteerit)	3	3	3

14.3.2 Varhaiskasvatus

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	**Tarjoamme monipuolista ja laadukasta varhaiskasvatusta.**	Asiakaskysely	*T*avoitetaso 4,5	
	Onnistunut rekrytointi	Kelpoinen henkilökunta	Varhaiskasvatuslain mukaisen varhaiskasvatuksen opettajien määrän kasvattaminen	
	Henkilöstöä koulutetaan; ammatillinen kehittyminen työn vaativuuden mukaisesti	Henkilöstön koulutuskoonti; tavoitteena yhdenmukaisuus koulutuksiin osallistumisessa yksiköiden välillä.	Täydennyskoulutusta 3pv/v/henk.	
	Varhaiskasvatuksen yksiköiden kehittämistyö ja yrittäjyyskasvatus toteutuu	Koulutusyhteistyö oppilaitosten kanssa.	Koulutusyhteistyö toteutuu Ekamin, Xamkin, Kymenlaakson kesäyliopiston ja Itä-Suomen yliopiston kanssa	
		Hankkeet/määrä	5-6 hanketta	
		Yrittäjyyskasvatukseen osallistuvan henkilöstön määrä	Jokaisesta yksiköstä osallistuja koulutuksessa	

	Varhaiskasvatus luo osallistumismahdollisuuksia lapsille ja huoltajille ; Arvioidaan säännöllisesti lapsen osallisuuden toteutumista **Varhainen tuki kohdentuu oikea-aikaisesti sitä tarvitseville lapsille** Varhaisen tuen muotoja kehitetään ja henkilöstön osaamista vahvistetaan Yhteistyötä perusopetuksen kanssa kehitetään	Yksikön toimintasuunnitelmassa arviointi lapsen osallisuuden toteutumisesta Erilaisia rakenteellisia tukimuotoja on käytössä Alkuluokkatoiminnan toteutuminen	Kirjattu jokaisen yksikön toimintasuunnitelmaan. Käytössä:ryhmän koon pienentäminen, avustaja, resurssiopettaja, pienennetty ryhmä, lisäksi pedagogiset tuen muodot (pedagoginen pienryhmätoiminta, erityisopettajan tuki), kehitetään polkujakson työparimallia v. 2020-21 Alkuluokkatoiminta toteutuu jokaisessa esiopetusyksikössä/ala-koulussa	
	Varhaiskasvatuksen osallistumisaste pysyy hyvällä tasolla Varhaiskasvatuksen palvelut ovat monipuolisia ja niitä kehitettäessä huomioidaan asiakkaiden toivomukset ja tarpeet. Varhaiskasvatuksen palveluohjaus toimii hyvin.	Osallistumisaste; ikäluokittain osallistumisprosentti	Osallistumisprosentti vähintään sama kuin v. 2020. Syksyllä 2020 osallistumisprosentti ikäluokittain: 1 v 25,86% osallistuu 2v 66,30% ” 3v 84,21% ” 4v 91,63% ” 5v 94,97% ”	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Kelpoisen henkilöstön saatavuus Strateginen: Lapset eivät osallistu varhaiskasvatukseen riittävän säännöllisesti ja lapsen mahdollista tuen tarvetta ei havaita riittävän ajoissa	Mahdollinen (30 - 60 %) Mahdollinen (30 - 60 %)	Sietämättömät: Pedagoginen yhdenvertaisuus ja laadukas varhaiskasvatus eivät toteudu toiminnassa. Kohtalaiset: Lapsen etu ja yhdenvertaisuus eivät toteudu	Yhteistyö koulu-tustahojen kanssa. Veto-voimainen Kotka työnanta-ja-na - yhteistyö henkilöstöpal-veluiden kans-sa. Yhteistyö huol-tajien kanssa, vasukeskuste-lut. Varhaiskas-vatuksen näky-vyyden lisääm-inen.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
2. Kotka on arvostetttu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun.	Varmistetaan, että lapsen osallisuus, hyvinvointi ja vuorovaikutuksen taidot vahvistuvat varhaiskasvatuksessa. Arvostavaan vuorovaikutukseen panostaminen vuorovaikutuksellisen pienryhmäpedagogiikan ylläpitämisellä ja kehittämisellä. Huolehditaan, että lapsen oikeus varhaiskasvatuksen tavoitteiden toteutumiseen toteutuu.	Pienryhmätoiminnan toteutuminen/arviointi kuvattu yksikön toimintasuunnitelmassa Kehittämisen portaat-arvioinntityökalu käytössä toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä yksiköissä.	Toimintasuunnitelmat tehty 31.10.2020 mennessä. Osallisuuden menetelmät laajenevat varhaiskasvatuksen toteutuksessa. Yksiköiden itsearvioinnin toteuttaminen kuvattu toiminta-suunnitelmaan.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Uuden varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman haltuunotto on henkilöstöllä kesken	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Vuorovaikutus ei toteudu lapsen taitoja vahvistavasti ja osallisuuden mahdollisuudet ovat vähäiset.	Henkilöstön oman osaami-sen kehittämis-motivaation ja ammatillisuu-den vahvistami-nen ja ylläpitä-minen.
	Strateginen: Pienryhmäpedagogiikka ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Vuorovaikutusten määrä lapsilla on suuri. Lapsen osallisuuden mahdollisuudet vähäiset.	Pienryhmäpeda go-giikan toteutuminen jokaisessa päiväkodissa.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö,joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	**Kestävän kehityksen toimintaperiaatteet toteutuvat varhaiskasvatuksen arjessa**: Varhaiskasvatus-suunnitelman sisältämä näkemys kestävästä kehityksestä ja luonnosta oppimisympäristö-nä toteutuvat arjessa , lähiympäristön ja pihan hyödyntäminen oppimisympäristönä Metsäesiopetuksen opetussuunnitelman laadinta käynnistyy	Ekotukihenkilötoiminta toteutuu. Yksiköiden kestävän kehityksen toimintasuunnitelmat. Vihreä lippu -päiväkotien määrä Metsäesiopetuksen opetussuunnitelman laadinnan aikataulutus ja työryhmän kokoaminen	Jokaisessa päiväkodissa on ekotukihenkilö. Tehdään yhtenäinen kestävän kehityksen toimintasuunnitel-man runko. Vihreä lippu -päiväkotien määrä lisääntyy Opetussuunnitelma valmis v. 2021 syksyllä	
	Liikunta ja liikkuminen ovat varhaiskasvatuksessa yhtenä keskeisenä toimintapana. Kotkan varhaiskasvatus on mukana alueellisessa liikuntaverkostossa ”Liikutaa yhes”, Liikuttaja- käytäntö toimii päiväkodeissa -> Perheiden liikunnan tukeminen Kotka kuntana on mukana Liikkuva varhaiskasvatus -ohjel- massa.	Liikkuva varhaiskasvatus ohjelmaan liittyneiden päiväkotien määrä Liikkavastaava verkoston toiminta on koordinoitua	Kaikki päiväkodit ja esiopetuksen yksiköt ovat liittyneet ohjelmaan Liikkavastaava juurruttaa liikuntaa toimintatapana yksiköissä	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Henkilöstön koulutusmyönteisyys kestävän kehityksen toimintaperiaatteiden ja liikunnan vahvistamiseen varhaiskasvatuksessa ei toteudu	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Varhaiskasvatus suunnitelman mukainen oppimisympäristö ei toteudu ja lasten yhdenvertaisuus liikuntakasvatukseen ja terveelliseen elämäntapaan ei mahdollistu.	Henkilöstö huolehtii lapsen hyvinvoinnin ja kasvun tukemisesta liikunnan ja terveellisten elämäntapojen avulla. Koulutuksen tukeminen ja mahdollistamin en työyksiköissä vaivattomasti.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	**Sähköiset tiedotuskanavat/järjestelmät ovat käytössä yhteistyössä huoltajien kanssa.**	Asiakaskysely, palaute	Asiakkaat ovat tyytyväisiä käytössä oleviin tiedotuskanaviin/järjestelmään	
	Henkilöstön tieto- ja viestintätekniikan taidot vahvistuvat ja mediakasvatus yksiköissä toteutuu	TVT-Tutor toiminta yksiköissä toteutuu	Tvt välineet ja mediakasvatuksen toimintatavat ovat aktiivisessa käytössä yksiköissä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Henkilöstön taitotaso ei vastaa vaadittavaa ajantasaista osaamistarvetta. Tekniikka ei vastaa ajantasaista toiminnan vaatimaa tarvetta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Asiakkaat ja perheet eivät saa samantasoista ja oikea-aikaista palvelua.	Osaamisen kehittymisen seuranta. Uusi kartoitus v. 2021.Ylläpidetään tietoisuutta varhaiskasvatuksenajanmukaisista laitetarpeista ja laitteiden toimintaedellytyksistä.

TULOSLASKELMA

VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	129 012	57 700	55 829	71 312
Maksutuotot	1 504 000	1 360 000	1 654 924	144 000
Tuet ja avustukset	274 653	490 000	302 616	-215 347
Muut toimintatuotot	11 636	11 636	15 000	1
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 919 301**	**1 919 336**	**2 028 369**	**-35**
Henkilöstökulut	-16 015 422	-15 807 208	-15 114 224	-208 214
Palvelujen ostot	-5 469 949	-5 147 358	-4 927 672	-322 591
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-206 592	-231 742	-155 868	25 150
Avustukset	-2 300 000	-1 900 000	-2 013 644	-400 000
Muut toimintakulut	-70 634	-42 800	-77 776	-27 834
TOIMINTAKULUT	**-24 062 597**	**-23 129 107**	**-22 289 184**	**-933 489**
ULK. TOIMINTAKATE	**-22 143 296**	**-21 209 771**	**-20 260 815**	**-933 524**
Sisäiset tuotot	0	0	1 769	0
Sisäiset kulut	-5 440 426	-5 582 970	-5 535 079	142 545
Sisäiset erät	**-5 440 426**	**-5 582 970**	**-5 533 309**	**142 545**
TOIMINTAKATE	**-27 583 721**	**-26 792 742**	**-25 794 124**	**-790 979**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	2 811	0
VUOSIKATE	**-27 583 721**	**-26 792 742**	**-25 791 313**	**-790 979**
Sisäinen korko	-352	-1 180	-3 723	828
Poistot ja arvonalentumiset	-18 398	-80 726	-94 378	62 328
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-27 602 471**	**-26 874 647**	**-25 889 414**	**-727 824**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-2 983 924	0
Tilikauden voitto/tappio	**-27 602 471**	**-26 874 647**	**-28 873 338**	**-727 824**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelmat ja toiminnan järjestäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

Kotkan Varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2019. Sen sisältöjen omaksuminen henkilöstön päivittäiseksi työvälineeksi oli keskeinen tavoite vuodelle 2020 suunnitelluille koulutuksille. Koronan aiheuttamista poikkeusjärjestelyistä johtuen vuonna 2020 koulutuksia ei olla pystytty järjestämään siinä laajuudessa kuin tavoiteltiin, joten koulutusten toteutusta jatketaan vuonna 2021.
Varhaiskasvatussuunnitelmaan pohjautuvan varhaiskasvatusosaamisen ylläpitäminen, osaamisen jakaminen ja edelleen kehittäminen on yksi tavoite vuonna 2021. Tämä mahdollistuu valtakunnallisen, seudullisen ja kunnan sisällä toimivien verkostojen ja henkilöstökoulutusten avulla. Keskeistä on varhaiskasvatuksen sisäisten arviointikäytäntöjen (OPH:n kriteerit) muokkaaminen jokaisen yksikön panoksella toimivaksi arviointitavaksi.
Kehitetään varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan monimuotoisuutta, tavoitteena vahvistaa kielitietoista ja yhdenveroista varhaiskasvatusta, ympäristö- ja luontokasvatustoimintaa ja lasten liikunnallisuutta kaikissa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköissä.
Tavoitteena on lisäksi syksyllä 2020 hyväksytyn maakunnallisen Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman jalkauttaminen osaksi varhaiskasvatuksen toimintaa.
Tavoitteena on myös varhaiskasvatuksen osallistumisasteen pitäminen hyvällä tasolla.
Varhaiskasvatus laajentaa kuntalaisten sähköisen asioinnin mahdollisuuksia, esimerkiksi esiopetuksen ilmoittautuminen muutetaan sähköiseksi. Tämä nopeuttaa myös päätöksentekoa, jolloin päätökset esiopetuspaikasta asiakkaalle lähtevät aikaisemmin. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluohjauksen lisäpiirre päivittää ja nopeuttaa varhaiskasvatuksen sähköisiä päätöksentekoprosesseja. Palveluohjaus yhdenmukaistaa hakemusten käsittelyä ja päätöksentekoa. Se kokoaa yhteen lasten vireillä olevat hakemukset, näyttää jonotilanteen ja löytää parhaan varhaiskasvatuspaikan lapselle.

Esiopetus
Alkuluokkatoiminnan uudelleen käynnistäminen yhteistyössä opetustoimen kanssa. Yhteinen koulutus varhaiskasvatuksen esiopetuksen opettajille ja perusopetuksen alkuopetuksesta vastaaville opettajille pidetty 3.9.2020. Koulutuksen aiheena yhteisopettajuus. Tämän pohjalta tavoitteena yhteistyössä opetustoimen kanssa järjestettävät yhteiset pedamiitit alkuluokkatoiminnasta vastaaville opettajille keväällä 2021. Teemana näissä tapaamisissa hyvien käytänteiden ja onnistumisten jakaminen alkuluokkatoiminnan osalta sekä uuden toimintamallin luominen alkuluokkatoiminnan toteuttamiseen esioppilaiden ja alkuopetuksen oppilaiden yhdenvertaisuuden näkökulmasta Kotkan kaupungissa.
Metsäesiopetuksen opetussuunnitelman teko käynnistyy. Työryhmän kokoaminen syksyllä 2020. Tavoitteen on, että opetussuunnitelma olisi käytössä syksyllä 2021 ja opetussuunnitelman mukainen toiminta päästäisiin käynnistämään.
Positiivinen tuuri kehittämistyö jatkuu kahden pilottiryhmän voimin. Positiivinen tuuri on muuntautunut esiopetusryhmän dokumentointialustaksi, johon dokumentoidaan laaja-alaisten oppimisen osa-alueiden kautta esiopetusvuotta lasten tuottamien kuvin, äänin ja kertomuksin. Positiivinen Tuuri on rakennettu ThinkLink - pilvipalveluun. Tulevaisuudessa tämän kustannus varhaiskasvatuksen osalta on 3500e / vuosi.
Kaksikielinen esiopetusryhmä (suomi-englanti) jatkaa toimintaansa Haukkavuoren koululla ja valmistavan esiopetuksen ryhmät Hovinsaaren koululla ja Aittakorven koululla. Tavoitteena on valmistavan esiopetuksen opetuksen käynnistäminen Karhulan varhaiskasvatusalueella syksyllä 2021. Lisäksi tavoitteena on valmistavan esiopetuksen toiminnan vakauttaminen jatkossa niin, että kaikilla varhaiskasvatusalueilla toteutuu valmistava opetus.

Varhaiserityiskasvatus:
Kotkan varhaiskasvatuksella on vahva panostus lasten ja huoltajien erilaisten tuentarpeiden huomioon ottamiseen. Tasalaatuisen ja laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttamiseksi pyritään rekrytoimaan riittävä määrä kelpoisia varhaiskasvatuksen erityisopettajia ja lisäksi mahdollistamme ja tuemme oman henkilöstön lisäkouluttautumista varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävään.

Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmä kokoontuu noin kuusi kertaa toimintavuoden aikana. Sen keskeinen tehtävä on osallistua uusien toimintamallien luomiseen Kotkan varhaiserityiskasvatuksen käyttöön. Kehittämisryhmä myös arvioi toiminnan vaikuttavuutta ja osallistuu kehitystyöhön. Lisäksi Kotkan varhaiskasvatuksessa toimii VEK-ryhmä, joka mm. ottaa kantaa linjauksiin ja lasten tasa-arvoisen tuen toteutumiseen. VEK-ryhmä yhtenä tehtävänä on myös valvoa ja ohjata ohjaajaresurssin jakaantumista tarpeen mukaan. Vakituisia varhaiskasvatuksen ohjaajia on tällä hetkellä 19.

Kuluvan syksyn -20 aikana kehittämisryhmä osallistuu aktiivisesti uuden toimintamallin luomiseen. Kyseessä on hankevaroin mahdollistuva ”Äkillisen ryhmärauhan häiriötilanteet työmalli”. Työmallin suunnittelu käynnistyy syyskuussa henkilöstön rekrytoinnin (kaksi varhaiskasvatuksen opettajaa ja kaksi varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa) käynnistämisellä, tehtävänkuvien laatimisella, ko. henkilöstön sijoittamisen suunnittelulla osaksi varhaiskasvatuksen kentällä työskenteleviä, työpari -työskentelymallin työstämisellä jne. Toimintamalli tulee olemaan käytössä koko tulevan vuoden 2021 ja sitä muokataan palautteen perusteella tarvittaessa. Kehittämisryhmä myös seuraa ja arvioi toimintamallin vaikuttavuutta. Viime toimintakaudella käynnistetty rakenteellinen tuki ”pienennetty ryhmä” otetaan vakiintuneeksi käytännöksi. Pienennettyjä ryhmiä tullaan käynnistämään tarpeen mukaan.

Koordinoivan varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä on otettu käyttöön 1.8.2020 alkaen. Tehtävänkuva sisältää koordinoivan varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtäviä 50% ja 50% muita varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtäviä normaalin työajan puitteissa. Kyseessä on kaksivuotinen kokeilu, jonka jatkoa tarkastellaan ja arvioidaan. Syksyllä -21 on valmiudet arvioida koko vuoden käytännön kokemuksia

Varhaiskasvatuksen kuraattori osallistuu tarpeen mukaan lasten tuentarpeen huomioimiseen ja huoltajien tarvitseman vanhemmuuden tuen toteutumiseen. Lisäksi S2- varhaiskasvatuksen opettaja varmistaa omalta osaltaan sen, että myös muista kulttuureista tulevien lasten ja huoltajien tarpeet tulevat huomioiduksi.

Varhaiserityiskasvatuksen käsikirja on valmistunut ja sen käytöstä ja käytettävyydestä kerätään kokemuksia ja käsikirjaa päivitetään tarpeen mukaan. Käsikirjan yhtenä tavoitteena on varmistaa lasten tasalaatuisen tuen toteutuminen Kotkan varhaiskasvatuksessa.

Perhepäivähoito
Perhepäivähoidon kehittämisryhmän tavoitteena on jatkaa kokopäiväpedagogiikan kehittämistä sekä perhepäivähoidon tunnettavuuden lisäämistä Kotkassa. Sekä kunnallinen että yksityinen perhepäivähoito ovat mukana valtakunnallisessa varhaiskasvatuksen liikkumis- ja hyvinvointiohjelmassa Liikkuva varhaiskasvatus. Panostamme perhepäivähoidossa lasten arkiliikkumisen edistämiseen. Kaksi perhepäivähoitajaa suorittaa oppisopimuksella Liikunnan ja valmennuksen ammattitutkintoa. Valmistuminen 30.9.2021.

Perhepäivähoidossa kartoitetaan fyysisen oppimisympäristön toteutumista varhaiskasvatussuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Kartoituksen avulla perhepäivähoitajat tunnistavat itse oppimisympäristönsä vahvuuksia sekä kehittämistarpeita. Tvt-taitoja vahvistetaan koulutusten ja tvt-tuen avulla. Omien Pedanet -sivujen sisältöä monipuolistetaan. Perhepäivähoitajat hyödyntävät lasten kanssa toimiessaan älypuhelinta sekä enenevässä määrin iPadia.

Kevään 2020 asiakaskyselyyn vastasi perhepäivähoidosta 30 huoltajaa. Palaute oli hyvää ja onnistuimme nostamaan kehittämiskohteena olleen lapsen kasvun kansion sisällön kehittämisen sekä sen näkyväksi tekemisen keskiarvoa. Tuleva kehittämiskohde asiakaskyselyn vastausten perusteella tulee olemaan yhteystyön lisääminen perhepäivähoidon ja lapsen varahoitopaikkana toimivan päiväkodin välillä.

Kunnallisten perhepäivähoitajien määrä Kotkassa pyritään pitämään 20 - 24 perhepäivähoitajassa. Yksityisiä perhepäivähoitajia Kotkassa työskentelee kaksi. Näillä lukumäärillä pystymme tarjoamaan perhepäivähoitopaikan noin sadalle lapselle.

Varhaiskasvatuksen vuorohoito
Varhaiskasvatuksessa vuorohoitoa toteutetaan Kotkansaarella Meripirtin päiväkodissa ympäri vuorokautisena ja pidennettynä hoitona Karhulassa Raitin päiväkodissa.
Toimintakautena 2020 -2021 vuorohoidon kehittäminen kohdentuu pedagogisen arjen ja arjen käytäntöjen kehittämiseen. Tavoitteena on tarkastella pedagogisia arjen käytäntöjä, yhdenmukaistaa niitä yksiköiden kesken sekä avata arvokeskustelu vuorohoidon henkilöstölle asiakasta palvelevasta Kotkan varhaiskasvatuksen vuorohoidosta.

Avoin varhaiskasvatus
Kotkan avoimen varhaiskasvatuksen toiminta on juurtunut yhdeksi varhaiskasvatuksen palvelumuodoksi lapsiperheille.
Kerhotoiminta on suunnattu 3-4 - vuotiaille lapsille ja toimintaa on jokaisella alueella.
Avoimet päivät on suunnattu perheille sisältäen varhaiskasvatussuunnitelman mukaista pedagogista varhaiskasvatustoimintaa lapsille yhdessä huoltajiensa kanssa.
Yhteistyö toimintakaudella 2020-2021 Kotkansaaren avoimen varhaiskasvatuksen, Kotkan opiston ja maahanmuuttotyön kanssa jatkuu kotona olevien maahanmuuttajaäitien kielikurssin toteutuksen osalta. Työparina kielikurssilla työskentelevät varhaiskasvatuksen opettaja ja Kotkan opiston suomen kielen opettaja. Äidit kurssille ohjautuvat maahanmuuttajapalvelujen kautta. Kulttuurien moninaisuuden näkyväksi tekeminen on valittu avoimen varhaiskasvatuksen kehittämiskohteeksi toimintakaudelle 2020 -2021. Kehittämiskohdetta lähestytään satujen, tarinoiden, juhlien ja kuvien kautta yhdessä lasten ja heidän vanhempien kanssa.
Tarinallinen leikki tuodaan avoimeen varhaiskasvatukseen pedagogiseksi toimintatavaksi niin avoimiin päiviin perheiden kanssa kuin kerhotoimintaan. Avoimissa päivissä käynnistyvät satutunnit, joiden kautta tuodaan vanhemmille tietoisuutta lukemisen merkityksestä lapsen kielen kehityksessä sekä lapsen vuorovaikutustaitojen ja mielikuvituksen vahvistumisen näkökulmista.
Avoimen varhaiskasvatuksen ja neuvolan perheohjaajien ammatillista yhteistyötä työparityöskentelymalliksi on kehitetty Valo hankkeen kautta toimikaudella 2019- 2020. Yhteistyön juurruttaminen kuntaan toteutuu toimikaudella 2020- 2021 vauvatapaamisissa työpareina työskentelyn kautta sekä toiminnan laajentamisella. Tämä juurruttaminen vaatii vahvaa yhteistyötä Kymsoten perhetyön sekä Kotkan varhaiskasvatuksen kesken myös jatkossa.

Suomi toisena kielenä -opetus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa
Kotkan varhaiskasvatuksessa on toiminut vakinainen S2(suomi toisena kielenä) - opettaja vuoden 2019 alusta alkaen. Hänen asiantuntemusta vahvistaa Kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelma, joka on tarkoitettu varhaiskasvatukseen kasvattajien käsikirjaksi ja ohjeeksi, kuinka kaksi- tai monikielisyyttä varhaiskasvatuksessa toteutetaan.
Tavoitteita vuodelle 2021:

- Kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelma on käytössä ja toimivana työvälineenä yksiköissä
    - kieli- ja kulttuuritietoisuus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa lisääntyy ja lapsikohtainen suunnitelma on yksittäisen lapsen kehityksen tukipilari
    - henkilöstön luottamus omaan osaamiseensa vahvistuu
    - käsikirjan sisältö pysyy ajantasaisena
- S2-varhaiskasvatuksen opettajan apua ja tukea osataan pyytää yksiköiden tarpeisiin
    - oikea-aikaisena tuella on konkreettisia vaikutuksia sekä oppijalle että opettajalle
- Perusopetukseen valmistavan esiopetuksen tarjonta kohtaa sen tarvitsijat
    - lapsen prosessi hänen ohjautuessaan valmistavaan esiopetukseen on luotu ja ohjaa käytäntöä
    - selvitetään voisiko opetusta olla inklusiivisena kaikilla alueilla (edes yhdessä yksikössä), jolloin kynnys valmistavan esiopetuksen paikan vastaanottamiseen madaltuu

Yksityinen varhaiskasvatus
Kunnan on toteutettava valvontaa ensisijaisesti antamalla varhaiskasvatuksen järjestäjälle tarpeellista ohjausta ja neuvontaa sekä seuraamalla toiminnan kehitystä yhteistyössä toiminnan järjestäjän kanssa. Valvonnan välineinä ovat valvontakäynnit, joissa perehdytään vaadittaviin dokumentteihin esim. omavalvontasuunnitelmaan. Vuosittaisilla valvontakäynneillä perehdytään huolellisesti yksityisen päiväkodin toimintaan, pedagogiikan toteutukseen, henkilöstön riittävyyteen ja kelpoisuuteen sekä turvallisuuden ja varhaiskasvatuslain noudattamiseen. Asiakaskyselyillä saatu asiakaspalaute on myös tärkeä osa valvontaa. Lisäksi aluepäälliköt toimivat hyvässä yhteistyössä päiväkodin johtajien kanssa.

Yksityisen varhaiskasvatuksen valvontaa ja ohjausta kehitetään yhteistyössä yksityisten toimijoiden kanssa. Auditointikäytäntöjä mietitään v.2021 koronatilanne huomioon ottaen. Tällä hetkellä suunnitelmissa on toteuttaa auditoinnit ulkoiluaikana. Auditoinnissa havainnoidaan tuolloin esim. lasten ja kasvattajien vuorovaikutusta, lasten aloitteiden huomioimista, lasten turvallisuutta jne. Yksityisten päiväkotien valvontaa suoritetaan suunnitelmallisesti sekä määräaikaisten että tarpeen mukaan esiin tulleiden tarpeiden/huomioiden mukaisesti. Valvontaa toteutetaan soveltuvin keinoin koronatilanne huomioon ottaen. Mahdollisesti valvontakäynnit toteutetaan esim. lasten ulkoillessa tai lähdettyä kotiin.

Yksityisen varhaiskasvatuksen kehittämisryhmän toimintaa muutetaan kuluvalla toimintakaudella paremmin yksityisten päiväkotien johtajia ja kasvattajia palvelevaan suuntaan. Tavoitteena on myös vahvistaa olemassa olevia ja uusia yhteistyökäytäntöjä. Palautteen perusteella on tullut esiin, että melko yksin työskentelevät yksityisten päiväkodin johtajat tarvitsevat tukea esimiestyöhönsä sekä pedagogiikan johtamiseen. Vertaistuen mahdollistaminen on tärkeää. Tavoitteena on kutsua yksityisten päiväkotien johtajia osallistumaan kunnan aluepalavereihin niiltä osin, kun palaverissa käsitellään esimerkiksi pedagogiikan toteutumista varhaiskasvatuksessa. Syksyn ensimmäisessä kokoontumisessa laaditaan kehittämisryhmän toiminnalle runko yhdessä yksityisten päiväkotien johtajien tarpeita kuunnellen. Kehittämiskohteena on myös ryhmän tapaamisiin osallistuminen säännöllisesti.

Haasteeksi on noussut erilaisilla taustoilla olevien päiväkodin johtajien erilaiset yhteistyön tarpeet. Touhula vahvana valtakunnallisena toimijana järjestää henkilöstölleen koulutusta ja esimiestyön tuki on vahva. Pienten yksinään toimivien päiväkotien johtajien tilanne on erilainen. Heillä on tarvetta esimerkiksi vertaistukeen ja omien linjausten pohtimiseen. Varhaiskasvatuksen aluepäälliköt ohjaavat ja ovat tarvittaessa tukena yksityisten päiväkotien johtajille. Kunta pyrkii tarjoamaan henkilöstölle mahdollisuuksia osallistua koulutuksiin.

Kotkassa yksityisten päiväkotien määrä on pysynyt ennallaan (7 päiväkotia). Ruotsinkielisen päiväkodin toiminta toteutuu kuluvan toimintakauden 2020-21 Karhulassa ja päiväkoti palaa takaisin Kotkansaarelle kiinteistön peruskorjausremontin jälkeen.

Hankkeet:
Varhaiskasvatuksessa pyritään hakemaan aktiivisesti Opetus- ja kulttuuriministeriön, Opetushallituksen sekä Aluehallintoviraston avustuksia toiminnan kehittämiseen varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tavoitteiden mukaisesti. Varhaiskasvatus seuraa erityisavustushakuja aktiivisesti ja kokoaa uuden hakemuksen hakumenettelyjen ohjaamana.
Vuonna 2021 toimivat hankkeet:

1. Opetus- ja kulttuuriministeriön Kotkan varhaiskasvatukselle myöntämän erityisavustuksen käyttöä **varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen** seurataan varhaiskasvatuksen kehittämisverkostossa ja kehitetään toimintamalleja vastaamaan varhaisen tuen ja lähipäiväkotiperiaatteen tarpeisiin. Ryhmärauhan äkillisiin häiriötilanteisiin luotua polkujaksoa ja työparityöskentelymallia kokeillaan päiväkodeissa. Tällä rahoituksella jatketaan myös varhaiskasvatuksen kuraattorin palkkausta vuoden 2021 ajan. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista. Tätä hankerahoitusta Kotkalle myönnettiin 550 760,00 € ajalle 2020-31.12.2021
2. Esi- ja perusopetuksen **koulutuksellinen tasa-arvoavustus** kohdentuu myös esiopetukseen. Rahoituksen mahdollistaman tuen toteutumista seurataan varhaiskasvatuksen kehittämisverkostossa. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista. Tätä hankerahoitusta esiopetus sai yhdessä perusopetuksen kanssa 1 026000,00€ ajalle 2020-31.12.2021.
3. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämän erityisavustuksen käyttöä **poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa** seurataan osana varhaiskasvatuksen kehittämistä. Sen mahdollistamien kielimentorien sijoittumista osaksi varhaiskasvatusta tarkastellaan S2 opetuksen rinnalla. Hankerahoitus kattaa 95% palkka ym. kustannuksista. Hankerahoitusta myönnettiin Kotkan varhaiskasvatukselle 255 000€ ja esi- ja perusopetukselle 754 000€ ajalle 1.8. 2020-31.7.2021.
4. Kotkan varhaiskasvatus on hakenut jatkoa opetushallituksen rahoittamalle **Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistäminen varhaiskasvatuksessa - hankkeelle.** Päätöksiä tästä valtionavustuksesta odotetaan syksyn 2020 aikana. Kielteinen päätös hankehakemukseen tuli OPH:sta 18.9.2020.
5. Avin ”**Liikunnallisen elämäntavan paikallinen vahvistaminen”** vuoden 2020 jatkorahoituksella varhaiskasvatuksen liikuntakoordinaattori toimii Kotkassa uuden rahoitushaun varmistumiseen saakka. Rahoitusta tullaan hakemaan myös vuodelle 2021. Kotkan varhaiskasvatuksessa liikunnallisuuden vahvistaminen keskittyy oppimisympäristöjen kehittämiseen, liikkavastaava-verkoston ja Liikkuva varhaiskasvatusohjelman vahvistamiseen.
6. OKM on myöntänyt valtionavustuksen Kotkalle **5-vuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin varhaiskasvatuksen** kokeiluun ajalla 1.8.2020-31.7.2021. Kotka on nyt kolmatta vuotta hankkeessa mukana. OKM korvaa nyt kolmannella kaudella 79,23% menetetystä asiakasmaksutuotosta ko. ajalta eli 148 803€.
7. Karhuvuoren alueen päiväkodit ovat mukana **Lukukeskuksen Monikielinen lukutaito -hankkeessa**. Hankkeen ensivaiheessa tehdään selvitys, jossa kuvataan kunnan oman äidinkielen tukemiseksi oleva palvelupolku. Tavoitteena on kartoittaa missä kaikkialla perhe saa tukea oman äidinkielen oppimiseen. Ajallisesti selvityksessä tarkastellaan monikielisiä lapsia koulun alkamisen molemmin puolin. Koulun alku on usein kriittinen hetki, jolloin oman äidinkielen asema saattaa vaarantua.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

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

Karhulan uuden päiväkodin tarveselvitys on käynnistetty v. 2020, joten sen edellyttämän päätöksenteon jälkeen varhaiskasvatuksesta ollaan mukana hankesuunnitelmatyössä.
Varhaiskasvatus osallistuu Pihkoon koulun sekä Karhulan alakoulun hankesuunnitteluun esiopetusten osalta yhteistyössä perusopetuksen kanssa.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Kohderyhmä: 1-6vuotiaat	2 524	2 712	2 594
Palveluiden piirissä olevat lapset	2 030	2 018	2 028
Päiväkodit, kunnallinen			
- alle 3-vuotiaat	255	231	234
- 3-5 -vuotiaat	935	929	917
- esioppilaat	423	424	422
- esiopetus ja varhaiskasvatus samalla lapsella	360	343	344
- kerhotoiminta	23	42	40
- avoin varhaiskasvatus, eri lapsia osallistuu	355	300	300
Kunnallinen perhepäivähoito			
- alle 3-vuotiaat	42	38	39
- yli 3-vuotiaat	37	38	34
Vuorohoitoa tarvitsevat lapset (esioppilaat ei mukana)	120	119	120*
Eri kieli- ja kulttuuritaustaiset lapset	248	296	310
Palveluseteli, yksityinen varhaiskasvatus			
- alle 3-vuotiaat päiväkodeissa	63	60	102
- yli 3-vuotiaat päiväkodeissa	245	248	161
- 0-6 -vuotiaat yksityinen perhepäivähoito	7	8	8
Hoitotuet /Kela			
- Kotihoidontuki/lapsia	332	545	450
- Yksityisen hoidon tuki/lapsia	0	0	0
- Osittainen hoitoraha/lapsia	104	69	80
Täyttöaste %	99,9	100	100
Käyttöaste %	80	87	87
Henkilöstö HTV2	383	387	408,3

14.3.3 Nuorisotyö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nuorten, erityisesti ensimmäisen työkokemuksen lisääminen kesätyöpaikoilla, kesäyrittäjyydellä ja mobiilisovellus WorkPilotsin käytöllä.	Yritysten kesätyöntekijät ja nuorten kesäyritysten määrä. Ohjaamon kautta tehtyjen WorkPilotsin keikkatyötuntien määrä	Kaupungin kesätyöpaikat 200:lle nuorelle 5 kesäyritystä (10 nuorta). Workpilots keikkatyötunnit 500 tuntia	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN Yhteys yrityksiin ei toimi. Kesäyrittäjyys ideoita ei synny. Kotitaloudet ja yritykset eivät ota WorkPilots -sovellusta käyttöön.	Mahdollinen (30-60 %)	Kohtalaiset: kesätyöpaikka ja työkokemus jäävät saamatta. Myönteinen kokemus jää toteutumatta.	Verkostojen luominen yrityksiin. Nuorille kesäyrittäjyys tietoisuuden lisääminen. Tehokas markkinointi mm. some.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Nuoret osallistuvat Karhulan kehittämiseen.	Luodaan toimivia osallisuuden kanavia ja mahdollistetaan erilaiset osallistumisen tavat.	toimiva digitaalinen osallisuuden alusta. Nuoret osallisina kehittämisen prosesseissa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN: Nuoret eivät innostu menetelmistä. Yhteinen tekeminen yhteistyö-kumppaneiden kanssa ei toteudu.	Mahdollinen (30-60 %)	Kohtalaiset: Nuorille ei synny vaikuttamisen ja osallistumisen kokemuksia.	Nuorisotyön aktiivinen rooli verkostoissa.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Nuorten omaehtoisen kulttuurin tukeminen.	Seutukunnallinen bändileiri	Leiri toteutuu	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN: Seutukunnallinen yhteistyö ei toteudu. Leirille ei tule osallistujia.	Harvinainen (10-30 %)	Vähäiset	Markkinointi seutukunnallisesti

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Mahdollistetaan nuorten omaehtoinen toiminta.	Projektiraha nuorille	Nuorten projekteja 3	
	Edistää nuorten äänestysaktiivisuutta	Nuorille tilaisuuksia ja tapahtumia	2 tilaisuutta/ tapahtumaa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN: Nuoret eivät aktivoidu	Todennäköinen (60-90 %)	Merkittävät: Yhteiskunnallinen vaikuttaminen ei toteudu	Projektirahan markkinointi Tapahtumien ja tilaisuuksien markkinointi

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	Sisäskeittihallin valmistelu yhdessä teknisten palvelujen ja Skate ry:n kanssa.	Sisäskeittihallin suunnitelmat valmiina.	Toiminnassa oleva sisäskeittihalli	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN: Käyttötarkoitukseen sopivaa tilaa ei löydy.	Mahdollinen (30-60 %)	Kohtalaiset: Harrastustila puuttuu nuorilta	Yhteistyö tilapalvelujen kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Nuorisovaltuuston, oppilaskuntien ja päätöksentekijöiden vuorovaikutuksen vahvistaminen.	Tapaamisia kaupun-ginhallituksen kanssa. Lautakuntakummitoiminta ohjeen mukaista toimintaa; toiminnnan toteuttaminen sekä seuraaminen.	Kh:n kanssa tapaamisia 2 Toimiva lautakuntakummi-toiminta	
	Kymenlaakson nuorisovaltuustojen yhteistoiminta ja maakunnan tulevaisuuden rakentaminen erityisesti yhteistyössä Cursorin kanssa. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman arviointi Lape -ryhmän kokouksissa edustus.	Nuorisovaltuustot valitsevat keskeisiä yhteisiä maakunnallisia tavoitteita ja laativat toteuttamissuunnitelman.	1-3 keskeistä yhteistä maakunnallista tavoitetta ja laadittu toteuttamissuunnitelm a.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	STRATEGINEN JA OPERATIIVINEN: Päätöksentekijät ja viranhaltijat eivät osallistu vuoropuheluun. Maakunnallinen yhteistoiminta ei käynnisty.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nuoret kokevat, että heitä ei kuunnella eivätkä he voi osallistua aidosti päätöksentekoon. Yhteisiä nuorisovaltuuston maakunnallisia tavoitteita synny.	Nuorisotyön aktiivinen rooli ja tuki nuorille

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Digitaalisten työmenetelmien kehittäminen nuorisotiloilla	Uusia toimintoja aloitettu Otettu käyttöön uusia verkkoalustoja	2 toimintoa Verkkoalustat vakituisessa nuorisotyöllisessä käytössä	
	Työntekijöiden digitaalisen osaamisen vahvistaminen kohdennetulla koulutuksella.	Osaamisen kartoitus	Osaamisen lisääminen, koulutuksia vähintään 2	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	OPERATIIVINEN: Osaaminen ei riitä. Digitaalisten välineiden nopea muutos ja vaihtuvuus.	Harvinainen (10-30%)	Kohtalaiset: Uudet työtavat eivät onnistu	Mahdollistetaan koulutuksiin osallistuminen ja uusien työtapojen harjoittelu sekä vertaistuki

TULOSLASKELMA

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	1 000	1 000	4 021	-0
Maksutuotot	0	0	3 050	0
Tuet ja avustukset	59 000	74 000	54 162	-15 000
Muut toimintatuotot	30 000	27 500	52 321	2 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**90 000**	**102 500**	**113 554**	**-12 500**
Henkilöstökulut	-602 709	-569 784	-535 762	-32 925
Palvelujen ostot	-176 900	-224 500	-137 128	47 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63 300	-78 938	-59 363	15 638
Avustukset	-50 000	-47 000	-58 333	-3 000
Muut toimintakulut	-35 700	-21 900	-15 336	-13 800
TOIMINTAKULUT	**-928 610**	**-942 123**	**-805 923**	**13 513**
ULK. TOIMINTAKATE	**-838 610**	**-839 623**	**-692 369**	**1 013**
Sisäiset tuotot	0	0	786	0
Sisäiset kulut	-1 000 184	-896 605	-873 587	-103 578
Sisäiset erät	**-1 000 184**	**-896 605**	**-872 801**	**-103 578**
TOIMINTAKATE	**-1 838 793**	**-1 736 228**	**-1 565 170**	**-102 565**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-1 838 793**	**-1 736 228**	**-1 565 170**	**-102 565**
Sisäinen korko	-66	-406	-1 169	340
Poistot ja arvonalentumiset	-4 535	-21 103	-26 672	16 569
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-1 843 394**	**-1 757 737**	**-1 593 011**	**-85 656**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-108 941	0
Tilikauden voitto/tappio	**-1 843 394**	**-1 757 737**	**-1 701 952**	**-85 656**

Alueellisessa nuorisotyössä kehitetään erityisesti Karhulaa yhteistyössä kaupunkisuunnittelun ja alueen toimijoiden kanssa. Karhulan nuorisotila Kulma mahdollistaa nuorille ja alueen asukkaille osallisuuden erilaisiin Karhulan alueen kehittämisprojekteihin. Nuorisotyöntekijöiden digitaalista osaamista vahvistetaan kohdennetulla koulutuksella kunkin osaamistarpeiden mukaan.

Karhuvuoren alueen nuorisotila Welhon avointa toimintaa ja yhteisötalo Messin monitoimijaista työtä vahvistetaan. Nuorten erilaisten ryhmien toimintaa tuetaan sekä yhdistysavustuksilla että nuorten ryhmille suunnatulla projektirahalla.

Avointa kesätoimintaa alakouluikäisille jatketaan Karhuvuoressa ja Karhulassa. Hyvää ruokaa, seuraa ja toimintaa konsepti on tärkeä monelle lapselle ja nuorelle loma-aikoina.

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

Suunnitelmissa on jatkaa lukioiden ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa nuorten taidenäyttelytoimintaa Haukkavuoden näkötorniin kesällä 2021.

Yhdessä teknisten palvelujen, Skate ry:n ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa etsitään ratkaisua sisäskeittihallin saamiseksi palaneen hallin tilalle. Ajatuksena on monipuolistaa uutta hallia mahdollisesti mm. kiipeilyseinällä ja pyöräpajalla.

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

Tavoitteena on lasten ja nuorten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen valmisteltaviin asioihin ja dialogin vahvistaminen päätöksentekijöiden ja virkakoneiston kanssa. Laaditaan suunnitelmalliset askeleet yhteistyöstä lasten ja nuorten kesken, lautakuntien, kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston kanssa.

Unisefin lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen saamiseen tähtäävä prosessi käynnistyy ja se merkitsee vuosien 2021-2022 yhteistä työtä lasten ja nuorten sekä moninaisten yhteistyökumppanien kanssa Unisefin tuella.

Seutukunnallista ja maakunnallista yhteistyötä tiivistetään. Etelä-Kymenlaakson kunnat saivat Aluehallintoviraston avustuksen, jota käytetään vuonna 2021. Yhteistyön tiivistämisen painopisteet ovat seuraavat: 1. Etelä-Kymenlaakson digitaalisen nuorisotyön suuntaviivat, 2. Etelä-Kymenlaakson nuorten musiikkikulttuuri ja bänditoiminta ja 3. Etelä-Kymenlaakson kansainvälinen leiri Lintukodossa. Kansainvälinen leiri pidetään heinäkuussa. Leirin teema rakentuu ympäristöstä ja ilmastonmuutoksesta. Leirille kutsutaan UBC:n - Union of Baltic Cities, maiden nuorisotyöntekijöitä ja nuoria. Etelä-Kymenlaakson kunnista kootaan nuorten ryhmä, n. 20 valmistelemaan ja suunnittelemaan leiriä.

Maakunnallisessa yhteistyössä nuorisotoimi osallistuu aktiivisesti Kymsoten ja erityisesti Lapen ja Hyten rakentamiseen.
Vuoden 2021 tavoitteena on myös vahvistaa maakunnan nuorisovaltuustojen yhteistyötä yhdessä Cursorin kanssa.

Kotkan nuorisotyössä keskeinen voimavara ovat motivoituneet, sitoutuneet ja näkemykselliset työntekijät. Työhyvinvointi ja sen huomioiminen arkityössä sekä johtamisessa ovat tärkeitä jatkuvan kehittämisen ja vahvistamisen kohteita.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

1. Digitaalisten työmenetelmien kehittäminen ja toteuttaminen sekä digitaalisen osaamisen vahvistaminen.
2. Liikkuvan nuorisotyön työmuotojen vakiinnuttaminen ja yhteistyön monipuolistaminen.
3. Yhteisöllisen ja omaehtoisen toiminnan edistäminen erilaisilla työmuodoilla ja tilojen käyttöönotolla.
4. Ohjaamon verkostotyön lisääminen ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen.
5. Suunnitelman laatiminen Kotkan leirialueiden ulkopuolisen käytön lisäämiseksi.
6. Seutukunnallisen ja maakunnallisen yhteistyön tiivistäminen.
7. Kansainvälisen toiminnan kehittäminen.

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Käyntikerrat *			
-tilat	51 664	40 000	45 000
-tapahtumat	10 398	15 000	3 000
-leirialueet	8 929	10 000	9 000

14.3.4 Liikuntapalvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Hyvinvointiliikunnan edistäminen kaupungin ja seurojen/yhdistysten välisillä yhteistyösopimusten lisäämisillä ja mahdollistamalla siten työpaikkoja seuroissa	Yhteistyösopimusten määrä	1 5 kpl seura- & yhdistysyhteistyösopimuksia	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen (hyvinvoinnin edistäminen & työpaikat) ja operatiivinen (yhteistyösopimuksia ei synny); Taloudelliset resurssit jää budjetoimatta eikä tavoite ja tarkoitus toteudu	mahdollinen (30- 60%)	Kohtalaiset kun sopimuksia palveluiden järjestämiseksi ei synny eikä seuroille saada uusia toimintamahdollisuuksia.	Budjetoidaan toimintaan sidottu arviomääräraha yhteistyösopimusten aikaansaamiseksi. Liikuntasuunnittelijan koordinoimana käynnistetään seuraneuvottelut ja varataan tiloja ao toimintaa varten.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Kannustava yhteistyöpolitiikka urheiluseurojen tapahtumajärjestämisen mahdollistajana	Maakunta-ja valtakunnan urheilutapahtumat/ v	10 maakuntatason ja 1 valtakunnan tason tapahtuma / 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen; Tapahtumia ei saada (valtakunnan liitot) hakemisesta huolimatta Kotkaan	mahdollinen (30-60%)	pieni; matkailullinen vaikutus	Lisätään aktiivisia tukitoimenpiteitä ja myös avustuksia ko toiminnalle.

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite *7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Kuntalaisten omaehtoista liikuntaa ja hyvinvoinnin edistämistä tuetaan sähköisiä palvelujärjetelmiä ja sovelluksia kehittämällä	Interaktiivisen palvelu-ja käyttöportaalin käyttömäärät	uusi palveluportaali kuntalaisten käytössä 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen & operatiivinen; porttaalin käyttöönotto estyy	Mahdollinen (30-60%)	Kohtalainen, jos portaalin käyttöönotto estyy estyy myös palveluiden kehittäminen ja seurayhteistyönä toteutettava matalan kynnyksen liikuntatoiminta	Esitetään toimintasuunnitelma palveluportaalin käynnistämisestä ja matalan kynnyksen toiminnan aloittamisesta 2021

Strateginen tavoite *9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Liikuntatilojen asiakas-tapaamisia lisätään	Eritasoisten kuntalaistapaamisten lkm	2 seurafoorumia ja 1 uimahallien asiakastapaaminen/ 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen & operatiivinen; Pandemiatilanteesta riippuen joukkotapaamisten järjestäminen voi estyä ja kuntalaisvaikuttamisen mahdollisuudet pienenevät	mahdollinen (30-60%)	Pieni; kuntalaistapaamisten estyminen ei estä kuntalaisvaikuttamista.	Pidetään rajattuja tilaisuuksia useampina ajankohtina 2021

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite *eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.*	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
	Kehitetään reaaliaikaista ja interaktiivista asiakasilmoittautumista ja tiedottamista	Digitaaliset liikuntapaikkakohtaiset täsmätiedottamiseen tarkoitetut infotaulut käytössä sekä interaktiivinen ilmoittautuminen liikuntaryhmätoiminnassa käytössä 9/2021	Infotaulut liikuntahalleilla käytössä ja portaalipalvelu seurojen liikuntakäytössä vuonna 2021	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen ; asiakkaiden vuorovaikutusmahdollisuus ja suora tiedottaminen ei toteudu	(10 %)	Pieni; Täsmätiedottaminen ja helpot ilmoittautumismahdollisuudet eivät toteudu	Käynnistetään paikkakohtaiset informaatiotoimet 1/2021 (koulutus, järjestelmien hallintajne) ja tehdään aloitussuunnitelma khn hyväksyttäväksi liikunta-aktiivisuutta helpottavan asiakaspalveluportaalin käynnistämisestä 2021

TULOSLASKELMA

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	670 000	530 000	608 768	140 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	202 000	122 864	207 058	79 136
Valmistus omaan käyttöön	0	0	-300	0
TOIMINTATUOTOT	**872 000**	**652 864**	**815 526**	**219 136**
Henkilöstökulut	-537 066	-419 499	-421 773	-117 567
Palvelujen ostot	-377 000	-398 500	-270 520	21 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-149 800	-124 200	-128 901	-25 600
Avustukset	-165 000	-165 000	-106 927	0
Muut toimintakulut	-74 400	-46 500	-85 599	-27 900
TOIMINTAKULUT	**-1 303 266**	**-1 153 699**	**-1 013 720**	**-149 567**
ULK. TOIMINTAKATE	**-431 266**	**-500 835**	**-198 194**	**69 569**
Sisäiset tuotot	0	0	1 630	0
Sisäiset kulut	-6 463 593	-6 815 498	-6 281 726	351 905
Sisäiset erät	**-6 463 593**	**-6 815 498**	**-6 280 097**	**351 905**
TOIMINTAKATE	**-6 894 859**	**-7 316 332**	**-6 478 291**	**421 474**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0
VUOSIKATE	**-6 894 859**	**-7 316 332**	**-6 478 451**	**421 474**
Sisäinen korko	-34 154	-34 186	-41 176	32
Poistot ja arvonalentumiset	-276 080	-375 671	-263 943	99 591
Satunnaiset tuotot ja kulut				
TULOS	**-7 205 093**	**-7 726 189**	**-6 783 569**	**521 096**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-84 414	0
Tilikauden voitto/tappio	**-7 205 093**	**-7 726 189**	**-6 867 983**	**521 096**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Liikuntavuorojen osalta luodaan läpinäkyvä järjestelmä, jolla voidaan tukea ja aidosti kohdentaa tuki niitä tarvitseville lapsille. (KV)
2. Digitaalisten liikuntaa edistävien palvelujärjestelmien kehittäminen ja käyttöönotto
3. Liikunnan seudullisen palveluverkon selvitystyö

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

Liikuntapalvelut pyrkii palveluiden tuottamisessa ja suunnittelussa painottamaan erityisesti Kotkan hyvinvointia ja terveyttä lisäävät kehittämistoimia ja- suunnitelmia samoin kuin myös elinvoimaa ja viihtyvyyttä edistäviä toimenpiteitä. Liikuntapalveluiden toiminnassa em. kehittämistoimia edistetään mm. palveluiden digitalisaatiota edistämällä, käytön hinnoittelua (taksat) muokkaamalla sekä ilmaisia liikuntakokeiluja tukemalla niin, että niillä olisi ohjaavaa vaikutusta esim. asukkaiden omanelämän hallintaan ja ne kannustaisivat paremman terveyden sekä toimintakyvyn tavoitteluun. Kotka on merkittävä urheilukaupunki, jonka valtakunnallinen imagoarvo on iso ja jota työtä myös liikuntapalveluyksikkö pyrkii osaltaan tukemaan omien taloudellisten resurssiensa puitteissa.

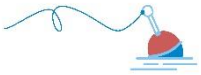
TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Uimahallikäynnit	327 965	300 000	320 000
Sisäliikuntatilojen käyttö	741 965	700 000	750 000
Koulusalien käyttö	47 000	50 000	50 000
Tehokkuus			
Liikuntapalveluiden kustannukset €/asukas/v.	119,93	130,00	125,00
Käyttökustannus €/käynti	4,15	4,5	4,7
Käyttökustannus €/käynti (uimahallit)	6,84	8,00	8,00
Käyttökustannus €/käynti (jäähallit)	13,60	15,00	15,00
Käyttökustannus €/käynti (muut hallit)	5,81	6,90	7,00
Käyttökustannus €/ käynti (kentät ja ulkoilualueet)	0,95	1,40	1,50
Kaupungin käyttämien ulkopuolisten liikuntatilojen käyttökustannus €/käynti		1,1	1,20
Toiminnan laajuus			
Rakennettujen tilojen liikuntakäynnit/vuosi Tarkoittaa uimahallit, jäähallit, liikuntahallit koulujen liikuntasalit ja kaikki ulkoliikunta-alueet (tuki €/ käyntiä/v.)	uusi ei käytössä	1 500 000	1 550 000
Taloudellisuus ja tehokkuus			
Liikuntapalveluiden kustannukset €/asukas/v. Nettokustannus/as.luku	119,93	130,00	131,00
Käytön nettokustannus €/käynti	4,15	4,5	4,6

14.3.5 Hyvinvointi ja terveys

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

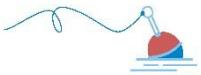
Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	KymSoten tuottajarekis-teriin (PSOP) merkityt sote-tuottajat	Yrityksen kotipaikka Kotka, lukumäärä	13	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Yksityisten sosiaalihuollon tukipalveluja tuottavien yritysten hakeutuminen Kymsoten Psoptuottajarekisteriin etenee viiveellä	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset: Asiakkaat eivät löydä tuottajia	2018 Kymsoten valmistelun aikana annettiin tuottajille ohjausta ja neuvontaa asiasta. 2019 kevään aikana jokaiselle Kotkan kaupungin tuottajarekisterissä 2018 olleelle on lähetetty info-kirje yhteistyössä Kymsoten kanssa vuoden 2019 alussa. Vuoden 2020 alussa Kymsote laittanut vielä kirjeen tuottajille, jotka eivät ole hakeutuneet tuottajarekisteriin.

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	Kesän puistojumpat	Kävijät	2000	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Liikunnanohjaajia ei ole riittävästi saatavilla	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Ohjauskertoja vähennetään ja samalla käyntimäärät vähenevät	Jumppaohjaukset ja tarvittavat sijaistukset sovittu eri toimijoiden kesken.

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari**	**Tavoitetaso**	**Toteuma**
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Järjestetyt yhteistilaisuudet, infotilaisuudet, tapahtumat eri toimijoiden kanssa	Tapahtumien lukumäärä, osallistujien lukumäärä		
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Yhteistyötahoja ei saada mukaan, omat resurssit eivät riitä yksin järjestämään.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Pienempi ryhmä järjestämässä, tapahtuma toteutuu pienempänä.	Jokaisella tilaisuudella vastuutaho/-henkilöt ja sovittu työnjako. Pyritään järjestämään tilaisuudet eri aikoina.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekminen on helppoa	Monikulttuuristen asioiden käsittelemistä editävän toimielimen perustaminen	kokouskerrat	3	
	Osallisuussuunnitelman mukainen toiminta	Osallisuussuunnitelma on laadittu ja asioita viedään sen mukaisesti eteenpäin yhteistyössä	Osallistuva budjetoinnti aloitetaan	
	Vapaaehtoistoiminnan näkyvyyden lisääminen	Näkyvyys mediassa esittelyt eritilaisuuksissa virkistys ja koulutustapahtumat	30 5	
	Ikäinstituutin Koti kulmilla- hankkeessa edistetään taloyhtiöissä asukkaisen yhteistoimintaa	Mukana olevien taloyhtiöiden määrä	10 taloyhtiötä eri puolilla Kotkaa	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Monikulttuuristen asioiden käsittelemistä editävän toimielimeen ei saada eri taustaisia osallistujia tai sitoutuminen vähäistä	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: toiminta ei käynnisty, maahanmuuttajataustaisten asukkaiden mahdollisuudet vaikuttaa ja osallistua yhteiskuntaan heikkenevät.	laaja-alaisen verkoston ja yhteistyön avulla rekrytoidaan osallisujat

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto tapaavat virkamiehiä ja poliittisiä päättäjiä	tapaamisten lkm	2	
	Lisäämme vuoropuhelua: mm. päätöksentekijät, henkilöstö, Kotkan asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Asukas- ja asiakasraadit	3	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Operatiivinen: Sitoutuminen vähäistä tai ei voida toteuttaa koronaepidemian takia	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Näiden asukasryhmien vaikutusmahdollisuus ja osallisuus vähenee	Hyvät käytännöt tukena. Osallisuusohjelman avulla vahvistetaan eri asukasryhmien vaikutusmahdollisuuksia.

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoile ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.	Vapaaehtoistyö.fi yhteis-käyttö seurakunnan kanssa	yhteydenottojen määrä		
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**
	Strateginen: Ohjelma ei enää käytet-tävissä	Epätodennäköinen (alle 10%)	Kohtalaiset: Vapaaehtoistoiminta vähenee	Ohjelman esittelyä ja käyttöopastusta järjestetään säännöllisesti

Hyvinvoinnin- ja terveyden vastuualueen toimintoja ovat: sote-tilaajatoiminto, maahanmuuttajapalvelut, työllisyys, vapaaehtoistyö, sote-järjestöyhteistyö, osallisuuden ja hyvinvoinnin koordinointi, soveltavan liikunnan järjestäminen, liikuntaneuvonta ja liikunnanohjaus. Lisäksi vastataan Ikäihmisten neuvoston ja vammaisneuvoston sihteeritehtävistä.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUU	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
Myyntituotot	6 503 440	5 805 800	7 084 132	697 640
Maksutuotot	0	0	6 050	0
Tuet ja avustukset	0	0	67 644	0
Muut toimintatuotot	0	0	67 978	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**6 503 440**	**5 805 800**	**7 225 804**	**697 640**
Henkilöstökulut	-3 401 123	-2 540 359	-2 542 251	-860 764
Palvelujen ostot	-217 060 375	-217 773 382	-212 848 966	713 007
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132 000	-85 300	-97 229	-46 700
Avustukset	-1 472 664	-1 293 000	-1 173 051	-179 664
Muut toimintakulut	-294 450	-86 000	-337 637	-208 450
TOIMINTAKULUT	**-222 360 611**	**-221 778 040**	**-216 999 133**	**-582 571**
ULK. TOIMINTAKATE	**-215 857 171**	**-215 972 240**	**-209 773 329**	**115 069**
Sisäiset tuotot	500 000	553 000	639 211	-53 000
Sisäiset kulut	-1 479 611	-1 429 420	-1 633 098	-50 190
Sisäiset erät	**-979 611**	**-876 420**	**-993 888**	**-103 190**
TOIMINTAKATE	**-216 836 782**	**-216 848 661**	**-210 767 217**	**11 879**
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	3 686	0
VUOSIKATE	**-216 836 782**	**-216 848 661**	**-210 763 531**	**11 879**
Sisäinen korko	-88	-265	-441	176
Poistot ja arvonalentumiset	-12 549	-6 438	-5 882	-6 111
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TULOS	**-216 849 418**	**-216 855 363**	**-210 769 854**	**5 945**
Hallinnon vyörytykset	0	0	-537 486	0
Tilikauden voitto/tappio	**-216 849 418**	**-216 855 363**	**-211 307 340**	**5 945**

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen kehittäminen, seuranta ja arviointi yhteistyössä KymSoten kanssa. **KV:** Painopisteinä perhetyön, ennaltaehkäisevän päihdetyön ja työllisyyden sekä työttömyydenhoidon palvelutoiminnot.
2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintamallien kehittäminen
3. Osallisuusohjelman toteuttaminen ja järjestötoiminnan kehittäminen
4. Laaja-alainen työllisyyden kehittäminen eri toimijoiden kanssa. **KV:** Työllisyydenhoidon koordinoinnin resurssointi vuoden 2021 aikana.
5. Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelujen kehittäminen
6. Osallistuminen maakunnallisiin kehittämisryhmiin
7. **KV:** Hyvinvoinnin edunvalvontaohjelman mallintaminen, jolla varaudutaan hyvinvointialueiden syntymiseen.

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Kaupungin valtuusto hyväksyi (9.4.2018 § 52) Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän muutetun sopimuksen, sopimus tuli voimaan 1.1.2019. Kuntayhtymä järjestää jäsenkuntiensa väestölle, yhdenvertaisilla periaatteilla, lainsäädännön mukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveyspalvelut. Kymsoten kanssa on tehty kuntakohtaiset palvelusopimukset. Vuoden 2021 palvelusopimusneuvotteluissa tarkentuvat raportoinnin ja seurannan tasot, tunnusluvut ja toimintatavat sekä kuntien ja kuntayhtymän yhteiset kehittämiskohteet. Kotkan kaupungin sote-tilaajana toimii hyvinvointijohtaja.

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

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on laaja-alaista, lähellä asukasta tapahtuvaa toimintaa, jossa asukkaat ovat aktiivisesti mukana. Yhteistyö järjestöjen, kolmannen sektorin, kaupungin eri vastuualueiden, Kymsoten ja muiden yhteistyötahojen kanssa on merkittävää. Järjestöavustusten kohdentamisen kehittämistä kuntien ja Kymsoten kesken jatketaan. Tulevaisuudessa huomioidaan vahvasti osallisuuden kehittäminen, sillä Kotkan kaupungin ensimmäinen osallisuussuunnitelma on valmistunut ja se tuodaan käytäntöön vuonna 2021. Osallistuvan budjetoinnin kokeilu toteutetaan ensimmäistä kertaa vuonna 2021.

Hyvinvoinninvoinnin ja Terveyden edistämiseen kuuluvat hyvinvoinnin koordinointi, osallisuuden koordinointi, sovelletun liikunnan koordinointi, liikuntaneuvonta ja liikunnan ohjaus. Lisäksi vastataan palvelussuhteisiin ja vastuualueen hallintoon kuuluvista tehtävistä.

Hyvinvoinnin koordinoinnissa tehdään laaja-alaista yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, järjestötoimijoiden sekä Kymsoten ja muiden kuntien kanssa. Valtakunnan tasolla yhteistyö on tiivistä etenkin Terveyden- ja hyvinvoinnin laitoksen kanssa. Kotkan hyvinvointikertomus ja vuosikatsausjuliste valmistuu keväällä 2021. Yhteistyö Kymsoten ja alueen muiden kuntien jatkuu Kymenlaakson ensimmäisen, alueellisen hyvinvointikertomuksen osalta. Ehkäisevän päihdetyön toimielin on nimetty ja työryhmä jatkaa työskentelyä. Mielen hyvinvoinnin neuvottelukunta jatkaa vuoropuhelua edistävää toimintaansa. Lisäksi ”Yhteispelelillä” hanke jatkuu perustuen yhteistyösopimukseen A-klinikkasäätiön kanssa.

Osallisuuden koordinointi toimii aktiivisesti kuntalaisten osallisuuden tukemiseksi laajan verkostoyhteistyön avulla. Vapaaehtoistoiminta ja järjestöyhteistyö kuuluvat myös olennaisena osana osallisuuden koordinointiin ja yhteistyötä tehdään koronaepidemian rajoitukset huomioiden myös vuonna 2021.

Liikuntaneuvonta kohdistetaan kaiken ikäisille kotkalaisille jotka eivät liiku terveytensä kannalta riittävästi. Liikuntaneuvoja antaa neuvontaa ja ohjausta myös erilaisille yhdistyksille. Liikuntaneuvonta antaa neuvontaa ja ohjausta myös erilaisille yhdistyksille sekä ohjaa liikuntaa ja on mukana TELIA-työryhmässä valmistelemassa Kymenlaakson Terveysliikuntastrategiaa vuosille 2021-2025 ja päivittää Kunta kuntoon- korttia. Liikuntaneuvonta tekee laaja-alaista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa Kotkassa; esim. avoin varhaiskasvatus, kirjasto, seurakunta ja Kymsote.

L**iikunnanohjaus** suuntautuu erityisesti ikäihmisten ennaltaehkäisevien liikuntaryhmien ohjaamiseen. Vakituisten liikuntaryhmien lisäksi järjestetään yksittäisiä ryhmiä. Keski-ikä kuntosaliryhmissä on noin 85 vuotta ja muissa ryhmissä (vesijumppa, tasapaino ja kuntojumppa) keski-ikä on noin 75 vuotta. Liikunnanohjaaja toimii yhteistyössä seura-

kunnan, kolmannen sektorin, yhdistysten ja Kymsoten kuntoutuksen ja kaatumisseulan kanssa, josta asiakkaat ohjataan liikuntaryhmiin. Liikunnanohjaus ja liikuntaneuvonta toteuttavat yhteistyössä piha-, parveke- ja puistojumppia.

Sovellettu liikunta on tarkoitettu vammaisille ja pitkäaikaissairaille henkilöille. Se on osa kuntouttavaa, eiseurasidonnaista liikuntaa. Asiakkaille on tarjottu sovelletun liikunnan palveluita liikuntaryhmissä, jotka ovat toimineet Kotkansaaren sairaalan liikuntatilassa tai alakouluilla, joilla on ollut dysfasia luokkia. Yhteistyössä eri järjestöjen kanssa on tarjottu asiakkaille tarpeellista sovelletun liikunnan ohjausta. Muita yhteistyökumppanuuksia ovat: Terveysliikunnan asiantuntija ryhmä (Kymenlaakson Liikunta ry.), Kymenlaakson kuntien liikuntatoimet, Kymsote (ensitieto kurssit vasta vammautuneille tai sairastuneille), vammaisten tai pitkäaikaissairaiden lasten ja aikuisten kuntoutus, vammaispalvelu, yksityinen fysioterapia, Kela sekä eläkevakuutuslaitokset.

Maahanmuuttajapalvelut

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

Kotkan tulevan elinvoimaisuuden kannalta on ensiarvoisen tärkeää maahanmuuttajien hyvä kotoutuminen ja osallisuus yhteiskunnan kaikilla sektoreilla. Turvallisuuden ja inhimillisyyden näkökulmat ovat myös merkittäviä. Maahanmuuttajien kotoutuminen on Kotkan kaupungin ja kaupunkilaisten yhteinen asia. Maahanmuuttajatyötä kehitetään suunnitelmallisesti lainsäädännön ja Kotkan kaupungin strategian mukaisesti sekä kotoutumisen kahdensuuntaisuus huomioiden. Etelä-Kymenlaakson kuntien yhteinen kotouttamisohjelma on laadittu vuosille 2019 - 2022.

Kotkan kaupunki vastaa turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminnasta ja kotoutumispalveluiden järjestämisestä sekä seudullisesta maahanmuuttotyöstä. Kotkan kaupungilla on merkittävä rooli kotoutumisessa ja sen yhteensovittamisessa muiden palvelujentuottajien kanssa. Kotkaan muuttaneita kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen ja vaikuttamiseen alueella. Kymsote vastaa pakolaisten sosiaali- ja terveyspalveluista, joihin kuuluu mm. pakolaisten alkuvaiheen ohjaus ja neuvonta.

Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asuntotilanne. Kiintiöpakolaisen vastaanottoa on esitetty jatkettavaksi vuonna 2021 edellisvuosien tasolla (n.15 henkilöä).

Kotoutumisen tukeminen -avustuksiin esitetään varattavaksi 100 000 euroa.

Maahanmuuttajapalveluihin kuuluvat kotoutumisen koordinaatio, seudulliset palvelut mm. Virkaneuvo, Kotkan tulkkikeskus, Kotkan hybridiyksikkö ja Kotkan vastaanottokeskus.

Kotoutumisen koordinaatio on hoitaa maahanmuuton hallinnon kaupungissa, hakee kuntakorvaukset ja tuottaa asiakaspalveluja jo kotoutumisajan ylittäneille maahanmuuttajataustaisille asiakkaille. Maahanmuuttajien kotoutumisajan jälkeistä sosiaaliohjausta tarjotaan haastavissa elämäntilanteissa oleville asiakkaille. Asiakkaille annetaan tukea ja ohjausta sosiaalietuuksiin, haastaviin perhetilanteisiin ja oman elämänhallintaan liittyvissä tilanteissa ja heitä ohjataan kunnan tai muiden viranomaisten palveluihin.

Kotkan kaupungin ja Kotka-Kymin seurakunnan yhteisen maahanmuuttajatyön koordinointi painottuu vapaaehtoistyön ja vapaaehtoistyön koordinointiin. Koronaepidemia huomioiden yhteydenpitoa asiakkaisiin ja vapaaehtoisiin pidetään puheluin, viestein, sähköpostein ja sosiaalisen median kanavissa.

Seudulliset palvelut (Virkaneuvo ja seudullinen maahanmuuttajatyön koordinointi) Virkaneuvo antaa ohjausta ja neuvontaa kaikille maahanmuuttajille Etelä-Kymenlaaksossa eri toimipisteissä. Kotkan kaupunki on saanut TEMiltä valtionavustusta maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelujen kehittämiseen. Avustuksen tavoitteena on tehostaa maahanmuuttajien kotoutumista ja työllistymistä kehittämällä ohjaus- ja neuvontapalveluita sekä niitä koskevaa monialaista yhteistyötä.

Seudullinen maahanmuuttajatyön koordinointi kehittää toimintamalleja kaksisuuntaiseen kotoutumiseen yhteistyössä kuntien, seurakunnan ja kolmannen sektorin kanssa. Tätä työtä ohjaa Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma. Kotouttamisohjelman ohjausryhmänä toimii maahanmuuttotoimikunta, joka seuraa ja arvioi ohjelman toteutumista. Kotkaan ollaan perustamassa toimintaa, joka toimii maahanmuuttajien vaikuttamiskanavana.

Hybridiyksikkö on 36-paikkainen ympärivuorokautinen asumisyksikkö, joka on tarkoitettu sekä alaikäisenä ilman huoltajaa Suomessa oleville turvapaikanhakijoille, että oleskeluluvan saaneille lapsille ja nuorille. Lapset ja nuoret asuvat asumisyksikössä siihen saakka, kunnes täyttävät 18- vuotta tai omat vanhemmat saapuvat Suomeen. Hybridiyksikön toiminta ja ylläpito perustuvat Maahanmuuttoviraston, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen ja Kotkan kaupungin väliseen sopimukseen. Kiinteistö on vuokrattu Kotkan Opiskelija-Asunnot Oy:ltä.

Kotoutumislain mukainen jälkihuolto on tarkoitettu alaikäisenä ilman huoltajaa tulleille nuorille heidän täysi-ikäistymisensä jälkeen. Jälkihuoltoa annetaan 18-25-vuotiaille, ja sen avulla nuoria tuetaan kokonaisvaltaisesti heidän arjessaan ja elämänhallinnassaan. Onnistunut itsenäistymisvaihe tukee nuoren kotoutumista ja avaa väylän mielekkääseen ja omannäköiseen elämään Suomessa.

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

Vastaanottokeskuksella on 200 majoituspaikkaa. Yksikkö toimii hajasijoitusmallisena, eli asiakkaat majoitetaan yksittäisiin vuokra-asuntoihin, joita sijaitsevat eri puolilla Kotkaa. Asunnot toimintaan vuokrataan lähtökohtaisesti Kotkan kaupungin omistamalta Kotkan asunnot Oy:ltä. Kymsote konserniin kuuluvalta Kastek Oy:ltä on vuokrattu 16 asuntoja. Vuokra-asuntoja on yhteensä 51 kpl.

Omien majoituspaikkojen lisäksi Vastaanottokeskuksen asiakkaana on yksityismajoittuneita turvapaikanhakijoita. Nämä asiakkaat asuvat puolison/ystävän luona, tai ovat itse vuokranneet asunnon, jossa asuvat. Vuodelle 2021 arvioitu yksityismajoitusasiakkaiden päivittäinen lukumäärä on 50.

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

Avustusperusteinen yhteistyön mallintaminen
Avustusvaraukset:
Tarkentuvat kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion perusteella Kymsoten kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2023)

1. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kehittäminen
2. **KV:** Työllisyyden ja työttömyyden hoidon kehittäminen yhteistyönä eri verkostojen kanssa
3. Digiteknologian hyödyntäminen niin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä kuin osallisuuteen tukemisessa.
4. Järjestö- ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
5. Kotouttamispalvelujen kehittäminen

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

Sote-palvelujen seurantaluvut sovitaan KymSoten kanssa

Tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Ohjaus- ja neuvontapalveluiden asiakaskäynnit (”Virkaneuvo”)			2 000
Kotoutusmisajan jälkeisen sosiaaliohjauksen asiakaskäynnit			800
Hybridiyksikkö paikat	21	21	36
Vastaanottokeskuspaikat	210	200	200
Tulkkikeskuksen tulkkaustunnit	14 234	13 000	12 000
Pitkäaikaistyöttömien määrä	981		

15 INVESTOINTIOSA

15.1 Konsernipalvelualueen investoinnit

15.1.1 Kaupunginhallitus

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

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	510 000				
Investointitulot	510 000				
Investointikulut	-428 000	-40 000	-40 000		
Investointimenot yht.	-428 000	-40 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	82 000	-40 000	-40 000		
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-398 000	-40 000	-40 000		
Investointimenot yht.	-398 000	-40 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-398 000	-40 000	-40 000		
601133 Käyttövaltuushallinan kehittäminen					
Investointikulut	-40 000	-40 000	-40 000		
Investointimenot yht.	-40 000	-40 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-40 000	-40 000	-40 000		
601185 Sähköinen allekirjoitus					
Investointikulut	-5 000				
Investointimenot yht.	-5 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-5 000				
601186 Avustusten hallinta					
Investointikulut	-25 000				
Investointimenot yht.	-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000				
601187 Mobilli työajanseuranta					
Investointikulut	-25 000				
Investointimenot yht.	-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000				
601190 Digipalveluiden kehittäminen					
Investointikulut	-20 000				
Investointimenot yht.	-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000				
601191 Viestintäkanavien kehittäminen					
Investointikulut	-30 000				
Investointimenot yht.	-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000				
601192 Sähköinen pysäköilupien hallinnointi					
Investointikulut	-10 000				
Investointimenot yht.	-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000				
601193 Hallin kehittäminen					
Investointikulut	-10 000				
Investointimenot yht.	-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000				

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	2021	2022	2023	2024	2025
601194 Talousjärjestelmät					
Investointikulut	-200 000				
Investointimenot yht.	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000				
601196 ARC - järjestelmän kehitys					
Investointikulut	-3 000				
Investointimenot yht.	-3 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-3 000				
601197 Verkkokaupan perustaminen					
Investointikulut	-30 000				
Investointimenot yht.	-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000				
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-30 000				
Investointimenot yht.	-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000				
655079 Talousyksikön kalustus					
Investointikulut	-30 000				
Investointimenot yht.	-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000				
**Muut aineelliset hyödykkeet					
Rahoitusosuus	510 000				
Investointitulot	510 000				
Investointikulut					
Investointimenot yht.					
Kaikki NETTO yhteensä	510 000				
601175 SVOP-palautus					
Rahoitusosuus	510 000				
Investointitulot	510 000				
Kaikki NETTO yhteensä	510 000				

15.1.2 Ympäristölautakunta

Vastuualue	**Konsernipalvelut**
Toimielin	Ympäristölautakunta
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Investointikulut	-20 000			-20 000	
Investointimenot yht.	-20 000			-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000			-20 000	
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-20 000			-20 000	
Investointimenot yht.	-20 000			-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000			-20 000	
601181 Sähköinen ymp.valv ohjelma (Facta)					
Investointikulut	-20 000			-20 000	
Investointimenot yht.	-20 000			-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000			-20 000	

15.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

15.2.1 Elinvoimalautakunta

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

ELINVOIMALAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	30 000				
Investointitulot	30 000				
Investointikulut	-293 000	-20 000	-20 000		
Investointimenot yht.	-293 000	-20 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-263 000	-20 000	-20 000		
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-170 000	-20 000	-20 000		
Investointimenot yht.	-170 000	-20 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-170 000	-20 000	-20 000		
601182 Palautusautomaatin laajennus ja siirto					
Investointikulut	-15 000				
Investointimenot yht.	-15 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-15 000				
601183 Museon kokoelmaohjelman uusiminen					
Investointikulut	-100 000				
Investointimenot yht.	-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000				
601184 Museokaupan talousjärjetelmät					
Investointikulut	-10 000				
Investointimenot yht.	-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000				
601188 Osallisuus					
Investointikulut	-20 000	-20 000	-20 000		
Investointimenot yht.	-20 000	-20 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-20 000	-20 000		
601189 Verkkosivujen ja Intran kehittäminen					
Investointikulut	-25 000				
Investointimenot yht.	-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000				
**Koneet ja kalusto					
Rahoitusosuus	30 000				
Investointitulot	30 000				
Investointikulut	-123 000				
Investointimenot yht.	-123 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-93 000				
655039 Lastenkulttuurikeskuksen tekniikan kalustus					
Investointikulut	-18 000				
Investointimenot yht.	-18 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-18 000				

ELINVOIMALAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
655040 Nelosteatterin tekniset hankinnat					
Investointikulut	-10 000				
Investointimenot yht.	-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000				
655074 VL Telkän katselukorokkeen rakentaminen					
Rahoitusosuus	30 000				
Investointitulot	30 000				
Investointikulut	-80 000				
Investointimenot yht.	-80 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000				
655080 Pääkirjaston työ- ja logistiikkaosa 2.krs.					
Investointikulut	-15 000				
Investointimenot yht.	-15 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-15 000				

15.2.2 Kaupunkirakennelautakunta

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

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	42 500			200 000	200 000
Investointitulot	42 500			200 000	200 000
Investointikulut	-22 677 000	-29 794 000	-28 100 000	-11 000 000	-12 000 000
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-22 677 000	-29 794 000	-28 100 000	-11 000 000	-12 000 000
Kaikki NETTO yhteensä	-22 634 500	-29 794 000	-28 100 000	-10 800 000	-11 800 000
**Aineettomat hyödykkeet					
Rahoitusosuus	42 500				
Investointitulot	42 500				
Investointikulut	-135 000				
Investointimenot yht.	-135 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-92 500				
601179 Virtuaalinen satamalogistiikan turvapuisto					
Rahoitusosuus	42 500				
Investointitulot	42 500				
Investointikulut	-50 000				
Investointimenot yht.	-50 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-7 500				
601198 Rakennusten digitaalinen inventointi					
Investointikulut	-50 000				
Investointimenot yht.	-50 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000				
601199 Kustannusohjausjärjestelmä					
Investointikulut	-35 000				
Investointimenot yht.	-35 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-35 000				
**Maa- ja vesialueet					
Investointikulut	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat					
Investointikulut	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
**Rakennukset					
Rahoitusosuus				200 000	200 000
Investointitulot				200 000	200 000
Investointikulut	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 200 000	-4 800 000
Investointimenot yht.	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 200 000	-4 800 000
Kaikki NETTO yhteensä	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 000 000	-4 600 000
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)					
Investointikulut	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654969 Perusparannus muut rakennukset					
Investointikulut	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Investointimenot yht.	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
654970 Perusparannus opetus- ja kulttuurirakennukset					
Investointikulut	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Investointimenot yht.	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Kaikki NETTO yhteensä	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet					
Investointikulut	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654767 Rak. energiatehokkuusinvestoinnit					
Investointikulut	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654912 Katariinan uimala/maauimala peruskorjaus					
Rahoitusosuus				200 000	200 000
Investointitulot				200 000	200 000
Investointikulut				-1 000 000	-900 000
Investointimenot yht.				-1 000 000	-900 000
Kaikki NETTO yhteensä				-800 000	-700 000
655025 Karhula-Helilän koulu, päiväkoti ja kirjasto					
Investointikulut	-1 350 000	-10 000 000	-10 000 000		
Investointimenot yht.	-1 350 000	-10 000 000	-10 000 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-1 350 000	-10 000 000	-10 000 000		
655026 Hakala-Rauhala alakoulu					
Investointikulut	-900 000	-4 000 000	-9 000 000	-1 000 000	
Investointimenot yht.	-900 000	-4 000 000	-9 000 000	-1 000 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-900 000	-4 000 000	-9 000 000	-1 000 000	
655035 Otsolan koulu					
Investointikulut					-700 000
Investointimenot yht.					-700 000
Kaikki NETTO yhteensä					-700 000
655036 Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko					
Investointikulut	-3 000 000	-3 000 000			
Investointimenot yht.	-3 000 000	-3 000 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-3 000 000	-3 000 000			
655038 Turvapuiston remontointi					
Investointikulut	-300 000				
Investointimenot yht.	-300 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000				
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus					
Investointitulot					
Investointikulut	-11 510 000	-7 682 000	-4 350 000	-4 250 000	-5 650 000
Investointimenot yht.	-11 510 000	-7 682 000	-4 350 000	-4 250 000	-5 650 000
Kaikki NETTO yhteensä	-11 510 000	-7 682 000	-4 350 000	-4 250 000	-5 650 000
651292 Katuvalot					
Investointikulut	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	
Investointimenot yht.	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	
654132 Läjitysalueet ja meluvallit					
Investointikulut			-200 000		-200 000
Investointimenot yht.			-200 000		-200 000
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000		-200 000
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä					
Investointikulut	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
654605 Museorakenteet					
Investointikulut	-20 000				
Investointimenot yht.	-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000				
654764 Arvaamattomat					
Investointikulut	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Investointimenot yht.	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
654787 Puistokohteet					
Investointikulut	-355 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-355 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-355 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654763 Pienvenesatamien ylläpito					
Investointikulut	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654425 Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet					
Investointikulut	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Investointimenot yht.	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654623 Kymin lentokentän peruskunnostus					
Investointikulut		-100 000			
Investointimenot yht.		-100 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000			
654913 Kantasataman infra, voimalinjan siirto					
Investointikulut	-100 000				
Investointimenot yht.	-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000				
654914 Kantasataman infra, matkustajaterminaali					
Investointikulut	-320 000				
Investointimenot yht.	-320 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-320 000				
654915 Kantasataman infra, tapahtumatori, leikk					
Investointikulut	-100 000	-200 000			
Investointimenot yht.	-100 000	-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-200 000			
654917 Kantasataman infra, kemikaaliturvallisuu					
Investointikulut	-900 000				
Investointimenot yht.	-900 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-900 000				
654918 Paimenportin seisakkeen kulkuyhteyden yl					
Investointikulut		-300 000			
Investointimenot yht.		-300 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000			
654919 Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijär					
Investointikulut					-300 000
Investointimenot yht.					-300 000
Kaikki NETTO yhteensä					-300 000
654920 Sutelan liityntäliikenneaseman kehittämi					
Investointikulut	-60 000				
Investointimenot yht.	-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-60 000				
654921 Muun liityntäpysäköinnin kehittäminen					
Investointikulut		-40 000	-200 000		
Investointimenot yht.		-40 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000	-200 000		

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
654922 Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset					
Investointikulut	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Investointimenot yht.	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Kaikki NETTO yhteensä	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
654924 Kantasataman infra, Keskuskadun jatke					
Investointikulut		-200 000			
Investointimenot yht.		-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000			
654926 Viirinkallionkadun kunnallistekniikka					
Investointikulut	-950 000				
Investointimenot yht.	-950 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-950 000				
654927 Linja-autoterminaalin ja keskustan pysäk					
Investointikulut	-350 000	-700 000			
Investointimenot yht.	-350 000	-700 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-350 000	-700 000			
654932 Hanskinmaan eteläosa					
Investointikulut	-200 000	-200 000			
Investointimenot yht.	-200 000	-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000	-200 000			
654933 Siltojen yleistarkastus					
Investointikulut					
Investointimenot yht.					
Kaikki NETTO yhteensä					
654934 Louhijantien kallioleikkaus					
Investointikulut	-30 000				
Investointimenot yht.	-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000				
655043 Kantasataman infra, Itälait. pysäköinti					
Investointikulut		-50 000	-200 000		
Investointimenot yht.		-50 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-200 000		
655044 Kantasataman infra, sadevesiviemärin siirto					
Investointikulut				-150 000	
Investointimenot yht.				-150 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-150 000	
655045 Paimenportin eritasoliittymän toteutus					
Investointikulut	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000		
Investointimenot yht.	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000		
655046 Avo-ojien peruskunnostukset					
Investointikulut		-100 000		-100 000	
Investointimenot yht.		-100 000		-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000		-100 000	
655047 Kantasataman kehityshanke, Tornatorintie					
Investointikulut	-420 000				
Investointimenot yht.	-420 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-420 000				
655048 Kantasataman kehityshanke, Salakuljettajantie					
Investointikulut	-380 000				
Investointimenot yht.	-380 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-380 000				
655049 Kantasataman kehityshanke, Ajoyhteys Satamakatu-Salakuljett					
Investointikulut	-70 000				
Investointimenot yht.	-70 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-70 000				

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
655050 Kantasataman kehityshanke, Radan tasoristeykset					
Investointikulut	-830 000				
Investointimenot yht.	-830 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-830 000				
655051 Ristinkallion teollisuusalue					
Investointikulut		-170 000			
Investointimenot yht.		-170 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-170 000			
655052 Etukylä					
Investointikulut		-800 000			
Investointimenot yht.		-800 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-800 000			
655053 Keltakalliontie, suuret teollisuushankkeet					
Investointikulut					-2 300 000
Investointimenot yht.					-2 300 000
Kaikki NETTO yhteensä					-2 300 000
655054 Sorakatujen pintaukset					
Investointikulut		-150 000		-150 000	
Investointimenot yht.		-150 000		-150 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000		-150 000	
655055 Siltojen peruskorjaukset, Kyminsuun rs					
Investointikulut	-635 000				
Investointimenot yht.	-635 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-635 000				
655056 Siltojen peruskorjaukset, Kivisalmen silta					
Investointikulut		-420 000			
Investointimenot yht.		-420 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-420 000			
655057 Siltojen peruskorjaukset, Yleistarkastuksen perusteella vali					
Investointikulut				-500 000	-500 000
Investointimenot yht.				-500 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä				-500 000	-500 000
655058 Munsaari 1. vaihe: Mantereen kadut					
Investointikulut				-850 000	
Investointimenot yht.				-850 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-850 000	
655059 Munsaari 2. vaihe 1/2 saaresta, kadut					
Investointikulut				-450 000	
Investointimenot yht.				-450 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-450 000	
655060 Munsaari 3. vaihe 1/2 saaresta, kadut					
Investointikulut					-450 000
Investointimenot yht.					-450 000
Kaikki NETTO yhteensä					-450 000
655061 Munsaaren sillan kunnostus ja uusi kevytliikenteen silta					
Investointikulut					-350 000
Investointimenot yht.					-350 000
Kaikki NETTO yhteensä					-350 000
655062 Saariston vesihuolto Kymen Veden kanssa					
Investointikulut	-50 000	-50 000	-50 000		
Investointimenot yht.	-50 000	-50 000	-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-50 000	-50 000		
655064 UPM Biojalostamo, raide, huoltotie ja tasoristeykset					
Investointikulut	-1 500 000				
Investointimenot yht.	-1 500 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000				

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
655065 UPM biojalostamo, sammutusvesijohto					
Investointikulut	-690 000				
Investointimenot yht.	-690 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-690 000				
655066 Mussalon sammutusvesilaitos, Konttipumppaamo					
Investointikulut	-400 000				
Investointimenot yht.	-400 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-400 000				
655068 Palvelukohteiden opastus, Palvelukohdeopasteet					
Investointikulut		-40 000			
Investointimenot yht.		-40 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000			
655069 Palvelukohteiden opastus, Teollisuusalueiden opastus					
Investointikulut		-37 000			
Investointimenot yht.		-37 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-37 000			
655070 Sisääntulotien suunnittelu					
Investointikulut		-50 000			
Investointimenot yht.		-50 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000			
655071 Hovinsaaren silta selvitys, suunnittelu					
Investointikulut		-25 000	-50 000		
Investointimenot yht.		-25 000	-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000	-50 000		
T2021019 Liikenneturvallisuus, Mussalon satama ja					
Investointikulut					-200 000
Investointimenot yht.					-200 000
Kaikki NETTO yhteensä					-200 000
T2021020 Liikenneturvallisuus , Muut kohteet (pl.					
Investointikulut		-200 000	-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.		-200 000	-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-482 000	-412 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-482 000	-412 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä	-482 000	-412 000	-50 000	-50 000	-50 000
655063 Konekeskuksen kalusto					
Investointikulut	-350 000	-350 000			
Investointimenot yht.	-350 000	-350 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-350 000	-350 000			
655067 Huoltovarmuuskohteet, polttoainesäiliöt					
Investointikulut	-12 000	-12 000			
Investointimenot yht.	-12 000	-12 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-12 000	-12 000			
655072 Puistotoimen kaluston uusiminen					
Investointikulut	-120 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Investointimenot yht.	-120 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

15.2.3 Hyvinvointilautakunta

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

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointitulot	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointikulut	-429 850	-858 300	-3 758 300	-257 800	-257 800
Investointimenot yht.	-429 850	-858 300	-3 758 300	-257 800	-257 800
Kaikki NETTO yhteensä	-399 850	-828 300	-3 718 300	-217 800	-257 800
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-25 000				
Investointimenot yht.	-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000				
601180 Timmi-ohjelmisto, henkilövarausjärjestelmä					
Investointikulut	-25 000				
Investointimenot yht.	-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000				
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointitulot	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointikulut	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointimenot yht.	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000	-120 000	-110 000	-110 000	-150 000
653034 Lähiliikuntarakentaminen					
Rahoitusosuus	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointitulot	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointikulut	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointimenot yht.	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000	-120 000	-110 000	-110 000	-150 000
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-254 850	-708 300	-3 608 300	-107 800	-107 800
Investointimenot yht.	-254 850	-708 300	-3 608 300	-107 800	-107 800
Kaikki NETTO yhteensä	-254 850	-708 300	-3 608 300	-107 800	-107 800
655032 Hakala-Rauhalan alakoulu, kalusteet					
Investointikulut			-1 500 000		
Investointimenot yht.			-1 500 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-1 500 000		
655033 Karhulan päiväkoti, koulu- ja päiväkotiverkko, kalusteet					
Investointikulut			-440 000		
Investointimenot yht.			-440 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-440 000		
655037 Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko, kalusteet					
Investointikulut		-600 000			
Investointimenot yht.		-600 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000			
655073 Päiväkodin irtaimisto					
Investointikulut	-60 000				
Investointimenot yht.	-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-60 000				
655075 Puhelinlaitteet perusopetus					
Investointikulut	-75 000				
Investointimenot yht.	-75 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-75 000				

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2021	2022	2023	2024	2025
655076 Puhelinlaitteet lukio					
Investointikulut	-11 550				
Investointimenot yht.	-11 550				
Kaikki NETTO yhteensä	-11 550				
655077 Laitevaunut tablet. kannettaville perusopetus					
Investointikulut	-85 500	-85 500	-85 500	-85 000	-85 000
Investointimenot yht.	-85 500	-85 500	-85 500	-85 000	-85 000
Kaikki NETTO yhteensä	-85 500	-85 500	-85 500	-85 000	-85 000
655078 Lataus- ja säilytyslokerikko perusopetus					
Investointikulut	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800
Investointimenot yht.	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800
Kaikki NETTO yhteensä	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800
655081 Karhulan koulukeskuksen kalusteet					
Investointikulut			-1 560 000		
Investointimenot yht.			-1 560 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-1 560 000		

15.3 Investointien yhteenveto

KOTKAN KAUPUNKI	2021	2022	2023	2024	2025
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointitulot	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointikulut	-23 847 850	-30 712 300	-31 918 300	-11 277 800	-12 257 800
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-23 847 850	-30 712 300	-31 918 300	-11 277 800	-12 257 800
Kaikki NETTO yhteensä	-23 235 350	-30 682 300	-31 878 300	-11 037 800	-12 057 800
**Aineettomat hyödykkeet					
Rahoitusosuus	42 500				
Investointitulot	42 500				
Investointikulut	-748 000	-60 000	-60 000	-20 000	
Investointimenot yht.	-748 000	-60 000	-60 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-705 500	-60 000	-60 000	-20 000	
**Maa- ja vesialueet					
Investointikulut	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
**Rakennukset					
Rahoitusosuus				200 000	200 000
Investointitulot				200 000	200 000
Investointikulut	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 200 000	-4 800 000
Investointimenot yht.	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 200 000	-4 800 000
Kaikki NETTO yhteensä	-9 050 000	-20 200 000	-22 200 000	-5 000 000	-4 600 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointitulot	30 000	30 000	40 000	40 000	
Investointikulut	-11 660 000	-7 832 000	-4 500 000	-4 400 000	-5 800 000
Investointimenot yht.	-11 660 000	-7 832 000	-4 500 000	-4 400 000	-5 800 000
Kaikki NETTO yhteensä	-11 630 000	-7 802 000	-4 460 000	-4 360 000	-5 800 000
**Koneet ja kalusto					
Rahoitusosuus	30 000				
Investointitulot	30 000				
Investointikulut	-889 850	-1 120 300	-3 658 300	-157 800	-157 800
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-889 850	-1 120 300	-3 658 300	-157 800	-157 800
Kaikki NETTO yhteensä	-859 850	-1 120 300	-3 658 300	-157 800	-157 800
**Muut aineelliset hyödykkeet					
Rahoitusosuus	510 000				
Investointitulot	510 000				
Investointikulut					
Investointimenot yht.					
Kaikki NETTO yhteensä	510 000				

15.4 Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit

	2021	2022	2023	2024	2025
KOTKA (kaikki)					
Rahoitusosuus	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointitulot	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointikulut	-25 064 658	-31 929 108	-33 135 108	-12 494 608	-12 257 800
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-25 064 658	-31 929 108	-33 135 108	-12 494 608	-12 257 800
Kaikki NETTO yhteensä	-24 452 158	-31 899 108	-33 095 108	-12 254 608	-12 057 800
KOTKAN KAUPUNKI					
Rahoitusosuus	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointitulot	612 500	30 000	40 000	240 000	200 000
Investointikulut	-23 847 850	-30 712 300	-31 918 300	-11 277 800	-12 257 800
Tuotot investoinneille					
Investointimenot yht.	-23 847 850	-30 712 300	-31 918 300	-11 277 800	-12 257 800
Kaikki NETTO yhteensä	-23 235 350	-30 682 300	-31 878 300	-11 037 800	-12 057 800
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
Rahoitusosuus					
Investointitulot					
Investointikulut	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	
Investointimenot yht.	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	
Kaikki NETTO yhteensä	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	-1 216 808	

15.5 Leasing -rahoitteiset investoinnit

Leasing-kohteet (hankintahinta)	2021	2022	2023	2024	2025
Karhulan paloasema		5 735 000	5 735 000		
Opetustoimen perusopetuksen laitteiden lisäys	68 000	68 000	68 000	68 000	68 000
Peruskoulun tablet-laitteiden hankinta	68 000	68 000	68 000	68 000	68 000
Oppivelvollisuuden laajentuminen - oma tietokone/oppilas, uudet aloittavat	200 152	200 152	200 152	200 152	200 152
Päiväkotien laitehankinnat, iPad laitteiden lisäys	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	386 152	6 121 152	6 121 152	386 152	386 152

16 TULOSLASKELMA

16.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2021-2023

KAUPUNGIN TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2023, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoitu), M€	TP2018	TP2019	ENN 2020	TA2021	TS2022	TS2023
Toimintatuotot	84,3	81,2	74,5	**69,5**	67,8	68,4
Valmistu somaan käyttöön	1,9	2,3	1,4	**1,5**	1,5	1,5
Toimintatuotot	**86,2**	**83,4**	**75,9**	**71,0**	**69,3**	**69,9**
Toimintakulut	**-399,1**	**-393,7**	**-402,4**	**-403,3**	**-408,1**	**-415,0**
TOIMINTAKATE	**-312,9**	**-310,2**	**-326,5**	**-332,3**	**-338,7**	**-345,1**
Toimintakatteen muutos %	*6,2 %*	*-0,9 %*	*5,2 %*	*1,8 %*	*1,9 %*	*1,9 %*
Menokasvu%	*4,7 %*	*-1,4 %*	*2,2 %*	*0,2 %*	*1,2 %*	*1,7 %*
Verotulot	**212,5**	**218,1**	**221,3**	**226,7**	**226,8**	**231,1**
Valtionosuudet	**112,2**	**112,5**	**132,4**	**125,8**	**127,0**	**135,1**
Tulorahoituksen muutos %	*0,7 %*	*1,8 %*	*7,0 %*	*-0,3 %*	*0,4 %*	*3,5 %*
Rahoitusnetto	**0,2**	**0,6**	**0,7**	**1,1**	**1,5**	**1,9**
VUOSIKATE	**11,9**	**20,9**	**27,9**	**21,3**	**16,6**	**23,0**
Satunnaiset tuotot ja kulut	7,9	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Poistot	-19,8	-19,6	-20,8	-20,7	-21,6	-21,5
Kertaluonteiset poistot ym.	-0,2	-2,0	-6,5	-1,3	-2,7	-2,7
TILIKAUDEN TULOS	**-0,2**	**-0,1**	**0,5**	**-0,7**	**-7,6**	**-1,2**
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	0,9	0,3	0,3
Tilikauden yli-/alijäämä	**0,0**	**0,1**	**0,8**	**0,1**	**-7,4**	**-1,0**
Tasejärjestely		15,2				
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-6,2**	**9,1**	**9,9**	**10,1**	**2,7**	**1,8**
Lisätiedot						
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	21,1 %	20,7 %	18,6 %	17,3 %	16,7 %	16,5 %
Vuosikate / Poistot, %	60 %	97 %	102 %	97 %	77 %	107 %
Vuosikate euroa / asukas	226	401	537	412	324	452
Nettoinvestoinnit, milj. eur	**-13,6**	-23,2	-22,8	-24,5	-31,9	-33,1
Lainakanta 31.12., milj. eur	322	297	292	309	331	348
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	6 085	5 695	5 610	5 986	6 468	6 856
Veroprosentti	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*	*21,50*
Asukasmäärä (tot/arvio)	**52 930**	**52 165**	**51 999**	**51 584**	**51 186**	**50 786**
Rahoituslaskelma (kaupunki + liikelaitokset), M€						
Vuosikate	11,9	20,9	27,9	21,3	16,6	23,0
Satunnaiset erät	7,9	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-9,2	-4,2	-1,3	-2,0	0,0	0,0
Toiminnan rahavirta	**10,6**	**17,3**	26,6	**19,3**	**16,6**	**23,0**
Investointien rahavirta	**-13,6**	**-34,4**	**-21,4**	**-22,5**	**-31,9**	**-33,1**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-3,0**	**-17,1**	**5,2**	**-3,2**	**-15,3**	**-10,1**
Antolainasaamisten lisäykset	-5,0	-0,1	-8,3	-27,0	-24,1	-11,8
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,0	5,1	0,5
Antolainauksen muutokset yhteensä	**-5,0**	**-0,1**	**-8,3**	**-27,0**	**-19,0**	**-11,4**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	0,0	60,4	32,1	24,3
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78,7	-29,2	-14,1	-43,3	-9,8	-7,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100,1	4,2	8,7	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset yhteensä	**21,4**	**-25,0**	**-5,4**	**17,1**	**22,3**	**17,1**
Oman pääoman muutos	0,0	15,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21,8	-22,9	0,0	0,1	-0,1	-0,4
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-8,4**	**-50,0**	**-8,5**	**-13,0**	**-12,1**	**-4,8**

16.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain

TULOSLASKELMA, Ulkoinen toimintakate (tarkastelu ei sisällä sisäisiä eriä)

1000 euroa

	TP 2019	TA2020	ENN 2020 Syyskuu	TA2021 KEHYS 7.9.2020	TA2021 LTK-esitykset	TA2021 KJ-esitys	TA2021
KVLA Keskusvaalilautakunta	**-53**	**-2**	**-2**	**-300**		**-179**	**-194**
TARLA Tarkastuslautakunta	**-83**	**-91**	**-91**	**-92**		**-92**	**-92**
KH Kaupunginhallitus	**-20 863**	**-23 927**	**-23 250**	**-25 248**		**-25 699**	**-25 713**
YMPLA Ympäristölautakunta	**-790**	**-1 152**	**-1 152**	**-1 133**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**
EVOLA Elinvoimalautakunta	**-4 539**	**-5 025**	**-4 964**	**-5 572**	**-5 570**	**-5 555**	**-5 555**
KARALA Kaupunkirakenneltk	**-16 304**	**-18 653**	**-19 778**	**-19 862**	**-20 040**	**-19 774**	**-19 694**
HYLA, Hyvinvointilautakunta	**-268 280**	**-273 760**	**-278 340**	**-280 267**	**-280 263**	**-279 999**	**-280 049**
SOTELA Sosiaali- ja terveysltk	**0**	**0**	**0**				
Kymenlaakson pelastuslaitos	**664**	**775**	**1 075**	**185**	**326**	**255**	**255**
ICT Kymi							
ULKOINEN TOIMINTAKATE	**-310 247**	**-321 835**	**-326 502**	**-332 289**	**-306 783**	**-332 280**	**-332 279**
Verotulot	**218 060**	**222 423**	**221 329**	**229 027**		**226 706**	**226 706**
Kunnallisvero	193 221	197 003	194 529	203 781		196 562	196 562
Kiinteistövero	15 301	15 398	15 809	15 867		16 064	16 064
Yhteisövero	9 538	10 022	10 991	9 379		14 080	14 080
Valtionosuudet	112 480	**120 676**	**132 387**	**120 534**		**125 784**	**125 784**
Rahoitustuotot- ja kulut	639	385	700	1 066		1 066	1 066
VUOSIKATE	**20 932**	**21 649**	**27 914**	**18 338**		**21 276**	**21 277**
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 636	-20 845	-20 845	-19 978		-20 716	-20 716
Kertapoistot ja alaskirj.	-2 011	-1 535	-6 535	-985		-1 286	-1 286
Satunnaiset erät	586	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-129**	**-731**	**534**	**-2 625**		**-726**	**-725**
Tilinpäätöserät	271	871	271	871		871	871
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	**142**	**140**	**805**	**-1 754**		**145**	**146**
Tasejärjestely	**15 196**						
ARVIO KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ TILIKAUDEN LOPUSSA	**9 128**	**9 267**	**9 932**	**8 179**		**10 078**	**10 079**

16.3 Lautakuntien toimintakatteet

LAUTAKUNTA	TAE 2021	LTA 2020	TA 2020	TP 2019
KONSERNIPALVELUALUE				
TOIMINTATUOTOT	1 782 705	3 161 520	6 522 823	-1 378 815
TOIMINTAKULUT	-29 018 136	-28 011 091	-28 311 577	-1 007 045
ULK. TOIMINTAKATE	-27 235 431	-24 849 571	-21 788 755	-2 385 860
Sisäiset erät	1 178 857	1 124 419	1 268 545	54 438
TOIMINTAKATE	**-26 056 574**	**-23 725 152**	**-20 520 210**	**-2 331 423**
KESKUSVAALILAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT			182 933	
TOIMINTAKULUT	-194 408	-2 101	-235 776	-192 307
ULK. TOIMINTAKATE	-194 408	-2 101	-52 844	-192 307
Sisäiset erät	-13 308	-7 830	-25 393	-5 478
TOIMINTAKATE	**-207 716**	**-9 931**	**-78 237**	**-197 785**
TARKASTUSLAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT				
TOIMINTAKULUT	-91 561	-90 982	-82 791	-579
ULK. TOIMINTAKATE	-91 561	-90 982	-82 791	-579
Sisäiset erät			-967	
TOIMINTAKATE	**-91 561**	**-90 982**	**-83 758**	**-579**
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA				
TOIMINTATUOTOT	1 144 705	2 397 520	5 497 372	-1 252 815
TOIMINTAKULUT	-26 858 015	-26 002 288	-26 360 842	-855 727
ULK. TOIMINTAKATE	-25 713 310	-23 604 768	-20 863 470	-2 108 542
Sisäiset erät	1 507 731	1 421 577	1 563 866	86 154
TOIMINTAKATE	**-24 205 579**	**-22 183 191**	**-19 299 604**	**-2 022 388**
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	638 000	764 000	842 518	-126 000
TOIMINTAKULUT	-1 874 153	-1 915 719	-1 632 168	41 567
ULK. TOIMINTAKATE	-1 236 153	-1 151 719	-789 650	-84 433
Sisäiset erät	-315 566	-289 328	-268 961	-26 238
TOIMINTAKATE	**-1 551 719**	**-1 441 047**	**-1 058 611**	**-110 671**
KAUPUNGINJOHTAJAN ALAISET TOIMINNOT				
TOIMINTATUOTOT	56 928 118	59 349 037	63 220 791	-2 420 919
TOIMINTAKULUT	-362 226 299	-362 170 937	-352 343 538	-55 363
ULK. TOIMINTAKATE	-305 298 181	-302 821 899	-289 122 747	-2 476 282
Sisäiset erät	-1 178 857	-1 124 419	-1 268 545	-54 438
TOIMINTAKATE	**-306 477 038**	**-303 946 318**	**-290 391 292**	**-2 530 720**
ELINVOIMALAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	1 015 276	904 159	1 076 130	111 117
TOIMINTAKULUT	-6 570 635	-5 868 104	-5 615 473	-702 531
ULK. TOIMINTAKATE	-5 555 359	-4 963 945	-4 539 344	-591 414
Sisäiset erät	-3 255 417	-3 016 939	-2 912 687	-238 478
TOIMINTAKATE	**-8 810 777**	**-7 980 885**	**-7 452 030**	**-829 892**
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	44 547 601	48 174 878	49 566 519	-3 627 277
TOIMINTAKULUT	-64 241 618	-67 952 954	-65 870 165	3 711 335
ULK. TOIMINTAKATE	-19 694 018	-19 778 075	-16 303 646	84 058
Sisäiset erät	32 737 295	33 202 155	31 545 727	-464 860
TOIMINTAKATE	**13 043 277**	**13 424 079**	**15 242 081**	**-380 802**
HYVINVOINTILAUTAKUNTA				
TOIMINTATUOTOT	11 365 241	10 270 000	12 578 143	1 095 241
TOIMINTAKULUT	-291 414 046	-288 349 878	-280 857 900	-3 064 167
ULK. TOIMINTAKATE	-280 048 804	-278 079 878	-268 279 757	-1 968 926
Sisäiset erät	-30 660 734	-31 309 635	-29 901 585	648 900
TOIMINTAKATE	**-310 709 539**	**-309 389 513**	**-298 181 342**	**-1 320 025**

16.4 Liikelaitoksen toimintakate

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	TA 2021	LTA 2020	TP 2019	ERO TA 2021 - LTA 2020
TOIMINTATUOTOT	77 115 868	81 971 917	89 668 450	-4 856 049
TOIMINTAKULUT	-409 394 580	-408 868 827	-399 915 773	-525 753
ULK. TOIMINTAKATE	-332 278 711	-326 896 909	-310 247 324	-5 381 802
Sisäiset erät	-0	0	0	-0
TOIMINTAKATE	**-332 278 711**	**-326 896 909**	**-310 247 324**	**-5 381 802**
KOTKAN KAUPUNKI				
TOIMINTATUOTOT	58 710 823	62 510 557	69 743 614	-3 799 734
TOIMINTAKULUT	-391 244 436	-390 182 028	-380 655 115	-1 062 408
ULK. TOIMINTAKATE	-332 533 612	-327 671 470	-310 911 501	-4 862 142
Sisäiset erät	-0	0	0	-0
TOIMINTAKATE	**-332 533 612**	**-327 671 470**	**-310 911 501**	**-4 862 142**
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS				
TOIMINTATUOTOT	18 405 045	19 461 360	19 924 836	-1 056 315
TOIMINTAKULUT	-18 150 244	-18 686 799	-19 260 658	536 555
ULK. TOIMINTAKATE	254 801	774 561	664 177	-519 760
Sisäiset erät				
TOIMINTAKATE	**254 801**	**774 561**	**664 177**	**-519 760**

16.5 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitos

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA, t eur	TA 2021	TA 2020	TP 2019
Myyntituotot	31 698	38 106	38 573
Maksutuotot	4 482	4 693	5 005
Tuet ja avustukset	2 986	2 650	4 294
Muut toimintatuotot	36 440	36 421	39 539
Valmistus omaan käyttöön	1 511	1 402	2 257
TOIMINTATUOTOT	**77 116**	**83 271**	**89 668**
Henkilöstökulut	-97 951	-95 968	-92 677
Palvelujen ostot	-266 563	-260 530	-258 791
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 020	-17 735	-17 421
Avustukset	-9 477	-8 999	-8 522
Muut toimintakulut	-21 383	-21 873	-22 505
TOIMINTAKULUT	**-409 395**	**-405 106**	**-399 916**
ULK. TOIMINTAKATE	**-332 279**	**-321 835**	**-310 247**
Sisäiset tuotot	40 972	41 027	40 818
Sisäiset kulut	-40 972	-41 027	-40 818
Sisäiset erät	**-0**	**0**	**-0**
TOIMINTAKATE	**-332 279**	**-321 835**	**-310 247**
Verotulot	226 706	222 423	218 060
Valtionosuudet	125 784	120 676	112 480
Rahoitustuotot ja -kulut	1 066	385	639
VUOSIKATE	**21 277**	**21 649**	**20 932**
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-22 002	-22 380	-21 647
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	586
Poistoeron muutos	871	871	271
TULOS	**146**	**140**	**142**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**146**	**140**	**142**

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA, t eur	TA 2021	TA 2020	TP 2019
Vuosikate	21 277	21 649	20 932
Satunnaiset erät	0	0	586
Tulorahoituksen korjauserät	-2 000	0	-4 195
TOIMINNAN RAHAVIRTA	**19 277**	**21 649**	**17 322**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-22 397**	-23 929	-34 412
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-3 120**	**-2 280**	**-17 089**
Antolainasaamisten lisäykset	-27	-5 000	-97
Antolainasaamisten vähennykset	0	12	0
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**-27**	**-4 988**	**-97**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60	14 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-43	-14 065	-29 246
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	2 886	4 206
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**17**	**2 821**	**-25 040**
Oman pääoman muutos	0	0	15 197
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	-21 953	-22 935
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-13**	**-26 400**	**-49 964**

16.6 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA TA 2021 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Myyntituotot	13 691	18 008	31 698
Maksutuotot	4 360	122	4 482
Tuet ja avustukset	2 710	276	2 986
Muut toimintatuotot	36 440	0	36 440
Valmistus omaan käyttöön	1 511	0	1 511
TOIMINTATUOTOT	**58 711**	**18 405**	**77 116**
Henkilöstökulut	-86 690	-11 262	-97 951
Palvelujen ostot	-264 006	-2 557	-266 563
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 796	-1 224	-14 020
Avustukset	-9 477	0	-9 477
Muut toimintakulut	-18 276	-3 107	-21 383
TOIMINTAKULUT	**-391 244**	**-18 150**	**-409 395**
ULK. TOIMINTAKATE	**-332 534**	**255**	**-332 279**
Sisäiset tuotot	40 972	0	40 972
Sisäiset kulut	-40 972	0	-40 972
Sisäiset erät	**-0**	**0**	**-0**
TOIMINTAKATE	**-332 534**	**255**	**-332 279**
Verotulot	226 706	0	226 706
Valtionosuudet	125 784	0	125 784
Rahoitustuotot ja -kulut	1 066	0	1 066
VUOSIKATE	**21 022**	**255**	**21 277**
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-20 787	-1 215	-22 002
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0
Poistoeron muutos	871	0	871
TULOS	**1 106**	**-960**	**146**
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	**1 106**	**-960**	**146**

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKEMA TA 2021 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Vuosikate	21 022	255	21 277
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-2 000	0	-2 000
TOIMINNAN RAHAVIRTA	**19 022**	**255**	**19 277**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-21 180**	**-1 217**	**-22 397**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**-2 158**	**-962**	**-3 120**
Antolainasaamisten lisäykset	-27	0	-27
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**-27**	**0**	**-27**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60	0	60
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-43	0	-43
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	**17**	**0**	**17**
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-13**	**0**	**-13**

17 RAHOITUS

17.1 Verotulot

VEROTULOT	TAE 2021	ENN 2020	TA 2020	TP 2019	MUUTOS TA 2021 - ENN 2020
Kunnallisverot	196 562 000	194 529 210	197 002 641	193 221 491	2 032 790
Kiinteistöverot	16 064 000	15 809 103	15 398 000	15 300 801	254 897
Yhteisöverot	14 080 000	10 990 553	10 022 000	9 537 570	3 089 447
Verotulot yhteensä	**226 706 000**	**221 328 865**	**222 422 641**	**218 059 862**	**5 377 135**

17.2 Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET	TAE 2021	ENN 2020	TA 2020	TP 2019	MUUTOS TA 2021 - ENN 2020
Peruspalvelujen valtionosuus	93 282 201	98 727 390	88 488 246	101 378 948	-5 445 189
Valtionosuuksien tasaus	11 956 321	12 577 690	12 669 898	12 677 340	-621 369
Järjestelymuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuu	-1 403 854	-1 134 236	-1 403 854	-1 576 173	-269 618
Veromenetysten kompensaatio	21 949 523	22 216 189	20 921 927	0	-266 666
Valtionosuudet yhteensä	**125 784 191**	**132 387 032**	**120 676 217**	**112 480 115**	**-6 602 841**

17.3 Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	TAE 2021	ENN 2020	TA 2020	TP 2019	MUUTOS TA 2021 - ENN 2020
Korkotuotot	1 921 267	1 828 322	1 730 585	1 731 591	92 945
Muut rahoitustuotot	3 132 000	3 132 000	3 042 000	3 278 791	0
Korkokulut	-3 967 518	-4 230 509	-775 521	-982 523	262 991
Muut rahoituskulut	-20 000	-30 000	-3 612 062	-3 388 503	10 000
Rahoitustuotot ja -kulut	**1 065 749**	**699 814**	**385 002**	**639 355**	**365 935**

18 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos

Liikelaitos	**Kymenlaakson Pelastuslaitos**
Pelastusjohtaja	Vesa Parkko
Johtokunnan pj.	Paula Werning
Johtokunnan jäsenet	Tarja Alastalo, Sinikka Heinonen, Tero Jaakkola, Topias Kotiniemi, Katja Lindqvist

Toiminta-ajatus

Alueellinen Kymenlaakson pelastuslaitos liikelaitos vastaa Haminan, Kotkan ja Kouvolan kaupunkien sekä Miehikkälän, Pyhtään ja Virolahden kuntien pelastusviranomaiselle säädetyistä tehtävistä. Pelastusviranomaisen tehtäviin kuuluu onnettomuuksien ennaltaehkäisy, ihmishenkien pelastaminen, aineellisten vahinkojen minimoiminen, tuotantoelämän tuotannollisen toiminnan turvaaminen, kulttuurihistoriallisten arvojen säilyttäminen sekä ympäristöonnettomuuksien ensitoimenpiteistä huolehtiminen.

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.

Toimintaa kehitetään kuntien yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kunnallisena liikelaitoksena.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittari ja tavoitetaso**	**Tavoitetaso (Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)**	**Toteuma**
Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2019.	Hälytysmäärä oli 3 470 (3 831). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 611 (642).	
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnat sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa menehtyi kolme (9) 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.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019	Toteuma
Tehokas palvelutasopäätöksen mukainen resurssien käyttö.	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osalllistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	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 onnettomusskohteen 85 %:ssa (85 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

2.

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Tavoitetaso Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma
Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomusstilanteissa	Pelastustoimen riskienhallinta ja palotarkastuspalvelujen kehittäminen riskiperusteiseen valvontatoimintaan.	Yhteydenotto kaikkiin valvontasuunnitelman mukaisiin kohteisiin niin että tarkastusvelvoite toteutuu 95 %:sti.	Tarkastukset; erityiskohteita 1 037 (1 013). Asuinrakennuksia 3 756, joista tarkastettiin 3 843.	
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuustilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkoti-ikäiset, koululaiset, työikäiset ja vanhukset niin , että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 22 % (21 %) väestöstä.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

3.

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Tavoitetaso lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma
Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta Kymsoten kanssa.	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 1 % ensihoitotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 10 816 (11 502) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 3 (7) eli 0,03 % (0,06 %)	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019	Toteuma
Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään ja henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä sekä sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.	Käydään vuosittain tulos- ja kehityskeskustelut.	Kukin esimies on käynyt yksikkönsä henkilöstön kanssa tuloskehityskeskustelut maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskusteluissa on päästy paremmalle tasolle, kun siihen liitettiin TVA.	
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikana tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimies-koulutuksessa olevaa.	
	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suorittaa testausta.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma
Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiensa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 84,10 € (79,19 €). Tämä on hieman kokomaan keskiarvon yläpuolella.	
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	
	Riski	**Todennäköisyys**	**Vaikutukset**	**Toimenpiteet**

4.

PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Liikevaihto	21 249 972	19 924 836	19 461 360	18 405 045	18 405 045
Liiketoiminnan muut tuotot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 000 963	-1 757 582	-1 396 950	-1 223 650	-1 223 650
Palvelujen ostot	-2 757 671	-3 058 764	-2 765 950	-2 557 350	-2 557 350
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-10 348 526	-9 271 586	-9 361 499	-9 132 678	-9 132 678
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 748 999	-1 482 571	-1 661 573	-1 658 795	-1 658 795
Muu henkilösivu-kulut	-228 931	-270 839	-353 020	-470 477	-470 477
Poistot ja arvonalentumiset	-1 081 877	-1 061 747	-1 180 000	-1 214 784	-1 214 784
Liiketoiminnan muut kulut	-3 116 813	-3 419 317	-3 147 807	-3 107 294	-3 107 294
Liikeylijäämä (-alijäämä)	**-33 808**	**-397 570**	**-405 439**	**-959 983**	**-959 983**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	631	2 067			
Muut rahoituskulut	-243	-983			
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	**-33 420**	**-396 486**	**-405 439**	**-959 983**	**-959 983**

RAHOITUSLASKELMA	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-33 808	-397 569	-405 439	-959 983	-959 983
Poistot ja arvonalentumiset	1 081 877	1 061 747	1 180 000	1 214 784	1 214 784
Rahoitustuotot ja -kulut	388	1 084	0	0	0
Muut tulorahoituksen korjauserät		- 7 500			
Toiminnan rahavirta yhteensä	**1 048 457**	**657 761**	**774 561**	**254 801**	**254 801**
Investointimenot	-1 193 058	-1 145 841	-1 218 312	-1 216 808	-1 216 808
Rahoitusosuudet investointime-noihin	172 430		167 680	96 000	96 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	1 716	7 500			
Investointien rahavirta yhteensä	**-1 018 912**	**- 1 138 341**	**-1 050 632**	**-1 120 808**	**-1 120 808**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**29 545**	**-480 580**	**-276 071**	**-866 007**	**-866 007**

ENSIHOITO

TULOSLASKELMA	TP 2019	TA2020	TA2021
Liikevaihto	1 960 902	1 918 118	1 957 491
Materiaalit ja palvelut			
Aineeet tarvikkeet ja tavarat	-118 906	-95 000	-100 000
Palvelujen osot	-278 927	-213 500	-206 200
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-1 131 227	-1 144 342	-1 166 331
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-200 271	-192 021	-200 259
Muut henkilösivukulut	-33 130	-37 878	-54 701
Poistot ja arvonalentumiset	-198 727	-230 000	-230 000
Liiketoiminnan muut kulut	-109 906		
Rahoituskulut	2 047		
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-108 145	5 377	0

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA TA2020 JA TA2021

	Perustamis-sopimuksen mukainen henkilökunta v. 2004	Henkilö-kunta TA 2020	Henkilö-kunta TA 2021
Pelastusjohtaja	1	1	1
Aluepalopäällikkö/pelastuspäällikkö	2	3	3
Palopäällikkö	5	3	3
Viesti- ja hallintopäällikkö	-	1	1
Sairaankuljetuspäällikkö/ ensihoitopäällikkö	1	1	1
Paloinsinööri	0	2	2
Sairaankuljetusmestari	1	0	0
Aluepalomestari	7	0	0
Johtava palotarkastaja	2	2	2
Palotarkastaja	10	10	9
Valmiussuunnittelija	1	0	0
Palomestari	8	14	14
Paloesimies	20	20	20
Palomies	102	120	120
Sairaankuljettaja	36	-	-
Konehuoltaja	1	1	1
Asentaja	2	3	3
Kalustonhoitaja	3	3	3
Huoltomies	1	0	0
Ompelija-varustehuoltaja	1	1	0
Toimistonhoitaja/talous	1	1	1
Toimistosihteeri/ sairaankuljetus	2	1	0
Toimistosihteeri	4	4	3
Virat ja toimet yhteensä	211	191	187

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Pelastuslaitos tuottaa Kymenlaakson pelastustoimen palvelut uuden palvelutasopäätöksen 2021-2024 mukaisesti.

Pelastuslaitos osallistuu hallitusohjelman mukaiseen maakuntavalmisteluun eri tasoilla.

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

Uusien paloasemien rakentamissuunnitelmat ovat edenneet niin, että Haminan uusi paloasema valmistuu alkuvuodesta 2021. Karhulan paloaseman suunnittelu käynnistetään 2021. Kouvolan paloaseman peruskorjaus ja Kouvolan VPK:n tilojen rakentaminen alkoi 2020.

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

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

Öljyntorjuntavalmiuden kehittäminen ja etenkin varautuminen suuronnettomuuteen merellä tehdään sisäministeriön antamien valmiusvaatimusten mukaiseksi.

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

Pelastuslaitos tuottaa korkeatasoista ensihoitopalvelua yhteistoimintasopimuksen mukaisesti Kymsoten kanssa.

Viisi ambulanssia miehitetään yhteishenkilöstöllä Kymsote/Kympe.

PALVELUTARPEIDEN MUUTOKSET JA NIIHIN VAIKUTTAMINEN VUOSINA 2021 - 2022

Vuoden 2021 ja 2022 Kymenlaakson pelastustoimi hoidetaan vuonna 2020 tarkistetun kuntien yhteistoimintasuunnitelman mukaisesti vakinaisten ja sopimuspalokuntien hyvällä ja laadukkaalla yhteistyöllä. Pelastustoimen henkilöstö, paloasemaverkosto ja niihin sijoitettu kalusto on riskianalyysin edellyttämällä tasolla ja palvelutasopäätöksen mukainen. Pelastustoimen palvelutason edellytetään säilyvän vähintäänkin edellisvuosien tasolla, kun maakuntahallinto ottaa pelastustoimen hoitaakseen tämänhetkisen aikataulun mukaisesti 1.1.2023.

Talousarvio

Talousarviossa 2021 on huomioitu Iitin kunnan siirto Päijät-Hämeeseen 1.1.2021. Siirrosta ei aiheudu kustannusnousua Kymenlaakson kunnille. Iitin pelastustoimen käyttökustannukset siirtyvät Päijät-Hämeelle. Iittiä palvelleet henkilöt 2htv säästetään vähentämällä Kympestä yksi henkilö ja P42 varallaolon lopettamisella.

Ensihoito järjestetään taloudellisesti erilleen pelastustoimesta Kymsote ja pelastuslaitoksen välille tehdyn yhteistoimintasopimuksen mukaisesti ja sen liikevaihto on 1.957.491 € (1.918.118 €). Vuonna 2019 uutena toimintana aloitti Miehikkälässä monitoimiyksikkö, josta pelastuslaitos maksaa 125.000 €/v Kymsotelle.

Käyttötalousmenojen 18.150.244 € (18.686.799 €). Tästä pelastustoimen osuus on 16.422.753 € (16.592.599 €) ja ensihoidon 1.727.491 € (1.682.740 €).

Pelastustoimen menot ovat 82 €/asukas (81,92 €), yhteensä 13.486.959 (14.203.945 €), joka tullaan jakamaan kiinteistövuokria lukuun ottamatta johtokunnan päättämän maksuosuusprosentin suhteessa kunnille.

Pelastuslaitoksen taseesta katetaan kuntien maksuosuuksia 1 milj.€.

Toimintatuotot ovat yhteensä 18.405.045 € (19.461.360 €) sisältäen investointivarauksen, joka on 986.808 € (989.312 €). Toimintatuotot koostuvat kuntien maksuosuuksista 12.394.641 €

(13.230.222 €), Kymsoten maksamasta ensihoidosta 1.957.491 € (1.917.273 €). Kunnat maksavat pelastuslaitokselle kiinteistövuoria 2.668.605 € (2.794.054 €), joka palautuu kunnille vuokrassa takaisin. Pelastuslaitokselle öljysuojarahaston maksamat korvaukset ja muut tulot ovat 397.500 € (530.499 €).

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP2019	TA2020	TA2021
Suoritteet			
Valvontatoimenpiteet yht.	4 793	6 500	6 500
Pelastustoimen tehtävät kpl	3 470	3 200	3 200
Ensihoidon tehtävät kpl	10 816	11 500	11 000
Turvallisuusviestinnällä tavoitetut asiakkaat %	22	20	20
Tehokkuus/Taloudellisuus/Pelastustoimi			
Netto€/asukas	84,10	81,92	82
Toiminnan laajuus			
Kunnat	7	7	6
Voimavarat			
Henkilöstö, virat ja toimet	191	191	187
Sopimuspalokuntia	34+1	34+1	34+1

19 Kustannuspaikkarakenne

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
KOTKAN KAUPUNKI				
KONSERNIPALVELUALUE				
	KESKUSVAALILAUTAKUNTA			
		KESKUSVAALILTK HALLINTO		
		(Keskusvaaliltk hallinto)		
		VAALIT		
			1101	1101 Kunnallisvaalit
			1102	1102 Eduskuntavaalit
			1103	1103 EU-parlamenttivaalit
			1104	1104 Presidentinvaalit
			1105	1105 Kansanäänestys
			1106	1106 Maakuntavaalit
	TARKASTUSLAUTAKUNTA			
		TARKASTUSLTK HALLINTO		
		(Tarkastusltk hallinto)		
		TARKASTUS		
			1150	1150 Tarkastuslautakunta
	KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA			
		KAUPUNGINVALTUUSTO		
		KAUPUNGINVALTUUSTO		
		KAUPUNGINVALTUUSTO		
			1201	1201 Kaupunginvaltuusto
		KAUPUNGINHALLITUS		
		KAUPUNGINHALLITUS		
		KAUPUNGINHALLITUS		
			1202	1202 Kaupunginhallitus
			1210	1210 Tilapäiset toimikunnat
			1220	1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT		
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT		
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT		
			2015	2015 Ikäihmisten neuvosto
			2016	2016 Vammaisneuvosto
			4505	4505 Nuorisovaltuusto
		KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET		
		KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET		
		JOHDON HANKKEET		
			1230	1230 Johdon hankkeet
		AVUSTUKSET		
			1242	1242 Veteraaniavustukset
			1243	1243 Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd.
			1248	1248 Kaakonkulman Kulttuurimylly ry
			1250	1250 Muut vuosiavustukset
			1260	1260 Toimitila-avustukset
			1261	1261 Kiinteistöveroavustukset
		AVUSTUKSET JA MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDET YRITYKS		
			1245	1245 Kotkan Maretarium Oy
			1246	1246 Kymenlaakson Orkesteri Oy
			1247	1247 Kotkan Kaupunginteatteri Oy
			1254	1254 Elinkeinoelämän edistäminen
			1255	1255 Cursor Oy
			1256	1256 Uuperinrinteet Oy
		MUUT YHTEISET		
			1240	1240 Jäsenmaksut ja vastaavat
			1301	1301 Eläkkeet
			1310	1310 Kunnallisverotus
			1335	1335 Vakuutukset
			1350	1350 Muut yhteiset
		HALLINTOYKSIKKÖ		
		(Hallintoyksikkö)		
		ASIANHALLINTA		
			1400	1400 Yhteiset palvelut
			1402	1402 Hallintopalvelut
			1410	1410 Lakiasiat
			1404	1404 Keskusarkisto
		MAASEUTUTOIMI		
			1480	1480 Maaseututoimi
		ASIAKASPALVELUPISTE RUORI		
		ASIAKASPALVELUPISTE RUORI		
			1405	1405 Pysäköinnin valvonta
			1406	1406 Asiakaspalvelupiste Ruori
			1407	1407 Digipalvelut
		HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ		
		(Henkilöstöasioiden yksikkö)		
		HEPA		
			1420	1420 Henkilöstöpalvelut
			1421	1421 Luottamusmiestoiminta
			1422	1422 Yhteistoiminta ja yhteistyö
			1423	1423 Henkilöstökoulutus ja sisäinen valmennus
			1424	1424 Työpaikkaruokailu
			1425	1425 Henkilöstön virkistys/koulutus
			1426	1426 Henkilöstön huomioiminen
			1427	1427 Työterveydenhuolto
			1428	1428 Henkilöstöpankki
			1429	1429 Koululaisten kesätyöpaikat
			1430	1430 Henkilöstöhallinnon ostopalvelut
			2532	2532 Tukityöllistäminen alk.1.1.2009
		TALOUSYKSIKKÖ		
		(Talousyksikkö)		
		TALOUS		
			1600	1600 Controller ja rahoitus

KOTKA

LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
		1640	1640 Tietohallinto
		1642	1642 Taloushall. ostopalvelut
YMPARISTOLAUTAKUNTA			
	YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO		
	(Ympäristölautakunnan hallinto)		
	YMPLA LTK		
		5800	5800 Luottamuselimet (ltk ym)
	YMPÄRISTÖPALVELUJEN YKSIKKÖ		
	(Ympäristöpalvelujen yksikkö)		
	YMPLA HALLINTO		
		5810	5810 Ympäristöpalvelujen hallinto
	YMPÄRISTÖNSUOJELU		
	YMPLA SUOJELU		
		5820	5820 Ympäristönsuojelun palvelualue
	YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO		
	YMPLA TERVEYDENHUOLTO		
		5830	5830 Ympäristöterveydenhuolto
		5831	5831 Eläinlääkintähuolto
	RAKENNUSVALVONTA		
	RAKENNUSVALVONTA		
		5850	5850 Rakennusvalvonta
KAUPUNGINJOHTAJAN ALAISET TOIMINNOT			
ELINVOIMALAUTAKUNTA			
	KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ		
	EVOLA		
	EVOLA LTK		
		4610	4610 Elinvoimalautakunta
	(Kaupunkikehityksen ja viestinnän toimintayksikk		
	VIESTINTÄ		
		1441	1441 Viestintä- ja suhdetoiminta
	KAUPUNKIKEHITYS		
		1440	1440 Kansainvälinen toiminta
		1442	1442 Kotkan markkinointi
		1450	1450 Suuret tapahtumat
		1461	1461 Tall Ship's race
		1610	1610 Seutupalvelut
	KEHITTÄMISHANKKEET		
		1611	1611 Rahoitusos. muiden hallinnoimiin projekt.n
		1612	1612 Tutkimus- ja kehittämishankkeet
		1613	1613 Merikotka
	KULTTUURIN VASTUUALUE		
	KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT		
	KULTTUURITAPAHTUMAT		
		4620	4620 Kulttuurin hallinto
		4650	4650 Kulttuuritapahtumat jakamattomat
		1460	1460 Meripäivät
		4654	4654 Veteraanipäivä ja itsenäisyyspäivän juhla
		4662	4662 Talvitapahtuma
	LASTEN KULTTUURIKESKUS		
		4560	4560 Lastenkulttuurin jakamattomat
		4561	4561 Lasten meripäivät
		4562	4562 Lasten kulttuuriviikot
		4565	4565 Kulttuuripolku
		4566	4566 Projektit
		4567	4567 LAKU-verkosto
	KIINTEISTÖ- JA TEKNISET PALVELUT		
		4670	4670 Konserttitalo
		4671	4671 Kyminsuu
		4673	4673 Satamakatu 4
		4674	4674 Ateljeet
	KAUPUNGINKIRJASTO		
	KIRJASTOT		
		4700	4700 Kirjasto
		4710	4710 Pääkirjasto
		4720	4720 Karhulan kirjasto
		4730	4730 Karhuvuoren kirjasto
		4760	4760 Kirjastoauto
	KYMENLAAKSON MUSEO		
	MUSEO		
		4800	4800 Museon hallinto
		4810	4810 Yleisötyö
		4811	4811 Kuvataide
		4820	4820 Merivartiomuseo
		4830	4830 Vellamon tietokeskus
		4840	4840 Kokoelmat
		4850	4850 Maakunnallinen toiminta
		4860	4860 Projektit
		4870	4870 Myynti ja markkinointi
		4880	4880 ALV-yhtymä
		4881	4881 Yhteinen hlöstö Museoviraston osuus
		4890	4890 Tietokeskus Ulkopuoliset 1.1.2010 alkaen
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA			
	KAUPUNKIRAKENNELTK HALLINTO		
	(Kaupunkirakenneltk hallinto)		
	KARALA LTK		
		1700	1700 Luottamuselimet (ltk ym)
	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE		
	KAAVOITUS		
	KAAVOITUS		
		1710	1710 Kaavoituksen palvelualue
	MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI		
	KAUPUNKIMITTAUS		

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
			1702	1702 Kymijoen virkistyskäyttö
			1720	1720 Kaupunkimittaus
			1721	1721 Paikkatietopalvelut
		VENESATAMAT		
			1730	1730 Venesatamien hallinto
			1731	1731 Venelaiturit
			1732	1732 Pyykkilaiturit
			1733	1733 Vieras- ja liikennelaiturit
			1734	1734 Talvisäilytysalue
			1735	1735 Kuusisen satama
		MAANHANKINTA JA LUOVUTUS		
		MAA-ALUEET		
			1701	1701 Maanhankinta ja luovutus
			1703	1703 Metsänhoito / kaupunkisuunnittelu
			1704	1704 Siirtolapuutarhat
			1705	1705 Satama-alueet
		ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSY		
		JOUKKOLIIKENNE		
			5610	5610 Lipputuki/nousukorvaus
			5611	5611 Paikallisliikenne / ostoliikenne
			5612	5612 Paikallisliikenne / liikennetuki / kehit
			5615	5615 Henkilöliikenneyksikkö
	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE			
	(Teknisten palvelujen vastuualue)			
		(Teknisten palvelujen vastuualue)		
			5799	5799 Tuntipalkkaisten Sosiaalipalkat
			5010	5010 Kotkan osuus Pelastuslaitokselle
		YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ		
		TEPA HALLINTO		
			5080	5080 Teknisten palveluiden hallinto
			5087	5087 Laskutus Tepa hallinto
		VARASTOPALVELUT		
			1491	1491 Varastopalvelut
		TOIMITILAHALLINTO		
		ISÄNNÖINTI		
			5100	5100 Isännöinnin hallinto
			5541	5541 Isännöintialue 1
			5542	5542 Isännöintialue 2
			5543	5543 Isännöintialue 3
		TOIMITILAHALLINTO		
			1750	1750 Toimitilahallinto
		HALLINTORAKENNUKSET		
			5103	5103 Kaupungintalo
			5104	5104 Rahatoimisto, Kirkkokatu 6
			5105	5105 Puistotoimisto, Kotkantie 1-3
			5107	5107 Nuorisotoimisto, Kirkkok. 22 , Kaivok.
			5108	5108 Kirjastotalo, Kirkkokatu 24
			5109	5109 Nelosteatteri, Satamakatu 4
			5110	5110 Varasto + Korjaamo, Kotkantie
			5111	5111 Papinkatu 12 / Teatteritoiminta
			5112	5112 Teatteritalo, Keskuskatu 15
			5113	5113 Merikatu 1
			5114	5114 Merikatu 3, Muistojen talo
			5115	5115 Vanha Paloasema, Kirkkokatu 13
			5117	5117 Pelastuskeskus, Takojantie 4
			5118	5118 Kuntala
			5119	5119 Karhulan korjauspaja, Kangaskatu 2
			5120	5120 Kodintalo, Vesivallintie 21
			5123	5123 Karhulan kirjasto
			5124	5124 Tavastilan kirjasto
			5125	5125 Hepake, Laivurinkatu 4
			5126	5126 Karhuvuoren kirjasto
			5128	5128 Museon koservointi / Golf, Langinkoski
			5129	5129 Kotkansaaren paloasema
			5131	5131 Öljyntorjuntavarastot, Hietanen
			5132	5132 Mylly, Gutzeitintie 12
			5150	5150 Muut julkiset rakennukset
		HYVINVOINTIPALVELUJEN RAKENNUKSET		
			5201	5201 Koivulan päiväkoti
			5202	5202 Malmingin päiväkoti
			5203	5203 Metsäkulman päiväkoti
			5204	5204 Raitin päiväkoti
			5205	5205 Ruonalan päiväkoti
			5206	5206 Meripirtin päiväkoti
			5207	5207 Haukkavuoren päiväkoti
			5208	5208 Sateenkaaren päiväkoti
			5209	5209 Kanervan päiväkoti
			5210	5210 Lankilan päiväkoti
			5211	5211 Utumetsän päiväkoti
			5214	5214 Mussalo (kehitysvammaisten päiväkoti)
			5215	5215 Eskolan ent. ryhmäpäiväkoti
			5216	5216 Kolmikulman päiväkoti
			5217	5217 Hirssaaren päiväkoti, Kotilon pk
			5218	5218 Rauhalan päiväkoti
			5219	5219 Korkeakosken päiväkoti, Veikkolantie 9
			5220	5220 Tavastilan päiväkoti
			5221	5221 Pihkoon päiväkoti
			5222	5222 Metsolan päiväkoti
			5223	5223 Kiinteistö Velho
			5224	5224 Monitoimitalo, Ristinkallio
			5225	5225 Karhulan päiväkoti
			5226	5226 Katariinan päiväkoti

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
			5261	5261 Taimelan lastenkoti
			5262	5262 Koivulan lastenkoti
			5264	5264 Villa Jensen turvakoti
			5271	5271 Karhunkulman päiväkeskus
			5272	5272 Koivulakoti
			5280	5280 Opintokeskus Karhu
			5281	5281 Karhulan liikuntahalli
			5291	5291 Kotkansaaren sairaala, Keskuskatu 30
			5292	5292 Karhulan sairaala
			5293	5293 Karhulan päiväsairaala, Vesivallintie 29
			5294	5294 Keskuskatu 43
			5295	5295 Mielenterveystoimisto, Vesivallintie 20
		HYVINVOINTIPALVELUJEN VUOKRARAKENNU		
			5250	5250 Muut hoitotilat
			5251	5251 Kotkantie 1
			5252	5252 Citykoti, Museokatu 6
			5253	5253 Hovinsaaren hoivakoti 1 ja 3
			5254	5254 Mäntykankaan asunnot
			5255	5255 Keskuskatu 7
			5256	5256 Aittapolun ryhmäkoti
			5257	5257 Vetreä, Kotkan hoivatalo
			5258	5258 Nuutti-Koti Kehitysvammaisten ryhmäkoti
			5265	5265 Koulukatu 25, Nuortentalo
			5270	5270 Vastaanottokeskus MAMU-asunnot
			5273	5273 Hovinsaaren hoivakoti 2
			5275	5275 Karhuvuorikoti
			5278	5278 Eskolan hoivakoti
			5279	5279 Karhuvuorikoti 2
			5296	5296 Toukolantie 1 Mieku
			5297	5297 Kärkisaarentie 5-9
		KOULURAKENNUKSET		
			5301	5301 Aittakorven koulu
			5302	5302 Haukkavuoren koulu
			5303	5303 Hovinsaaren koulu
			5305	5305 Jäppilän koulu
			5307	5307 Koivulan koulu
			5308	5308 Korkeakosken koulu
			5309	5309 Kyminkartanon koulu
			5310	5310 Metsolan koulu
			5312	5312 Mussalon koulu
			5313	5313 Otsolan koulu
			5315	5315 Pihkoon koulu, sis päiväkodin
			5316	5316 Rauhalan koulu
			5317	5317 Ruonalan koulu
			5319	5319 Tavastilan koulu
			5320	5320 Tiutisen koulu
			5321	5321 Toivo Pekkasen koulu
			5323	5323 Hakalan koulu
			5324	5324 Helilän koulu
			5325	5325 Karhulan koulu
			5328	5328 Keskuskoulu
			5329	5329 Langinkosken koulu
			5330	5330 Kotkan lyseo, Kirkkokatu 15
			5331	5331 Kotkan lyseo, Kotkankatu 13
			5332	5332 Koulujen kalustekorjaajat
			5333	5333 Jylpyn koulukiinteistö
		LIIKUNTARAKENNUKSET		
			5401	5401 Kotkan uimala
			5402	5402 Karhulan uimahalli
			5403	5403 Karhuvuoren urheilutalo
			5404	5404 Ruonalan urheiluhalli
			5405	5405 Mussalon liikuntatila
			5406	5406 Jäähalli
			5411	5411 Liikunnan huoltorakennukset
			5412	5412 Karhulan keskuskenttä
			5413	5413 Arto Tolsa-areena
			5420	5420 Luovin leirikeskus
			5421	5421 Turkian kesäsiirtola
			5422	5422 Otsolan nuorisotalo Piisamikatu
			5423	5423 Kuutsalon kurssikeskus
			5430	5430 Muut nuorisorakennukset
		LIIKETOIMINNAN RAKENNUKSET		
			5671	5671 Pysäköintitalo Matkakuja
			5505	5505 Poliisitalo
			5510	5510 Laivurinkatu 7
			5511	5511 Satamakatu 1, vammaispalvelu
			5512	5512 Satamakatu 3
			5513	5513 Laivurinkatu 9 ja10
			5514	5514 Puolanlaiturin huoltorakennus
			5519	5519 Varastohalli I-4
			5520	5520 Muut satamatoim. rak.
			5521	5521 Kantasataman varastot
			5526	5526 Terminaali-Turvapuisto I-5
			5525	5525 Puistotie 24-26
			5529	5529 Maretarium
			5540	5540 Sunilan Kantolan sauna
			5544	5544 Jänskäntie 1, Mussalo
			5545	5545 Palvaanjärven kk, Opistontie 170
		VUOKRATUT ASUNNOT		
			5550	5550 Länsi-Kotkan rakennukset
			5551	5551 Länsi-Kotkan as. 922
			5560	5560 Itä-Kotkan rakennukset

KOTKA

LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
		5561	5561 Itä-Kotkan asunnot 922
		5570	5570 Osakkeet
		5571	5571 Osakkeet 922
	TYHJÄT KIINTEISTÖT		
		5277	5277 Vastaanottokeskus
	ULKOPUOLISET KIINTEISTÖT		
		5326	5326 Karhuvuoren koulu
		5572	5572 Konserttitalo, Keskuskatu 33
		5573	5573 Ympäristötalo, Kotkantie 6
		5574	5574 Vellamo
		5575	5575 Länsi-Kotkan palvelukeskus
		5576	5576 Metsolan höyrypanimo
		5577	5577 Savotta
		5578	5578 Gutzeitintie 12
		5579	5579 Keilahalli
		5580	5580 Kotkan toimintakeskus, Pakinkatu 3
	RAKENNUKSET PALVELUYKSIKKÖ		
	RAKENNUSSUUNNITTELU		
		5081	5081 Arkkitehtisuunnittelu
	TALORAKENNUTTAMINEN		
		5082	5082 Rakennuttaminen
	TALOKUNNOSSAPITO		
		5090	5090 Talokunnossapito
		5092	5092 Kiinteistöhälytys
		5093	5093 Kiinteistöpäivystys
		5095	5095 Laskutus Talokunnossapito
	PUHTAUSPALVELUT		
		5590	5590 Siivoustoimen Hallinto
		5591	5591 Siivousalue 1
		5592	5592 Siivousalue 2
		5593	5593 Siivousalue 3
		5594	5594 Siivousalue 4
		5595	5595 Siivousalue 5
		5596	5596 Siivousalue 6
	KIINTEISTÖHUOLTO		
		5603	5603 Kiinteistönhoidon Hallinto
		5604	5604 Kiinteistönhoitoalue 1
		5605	5605 Kiinteistönhoitoalue 2
		5606	5606 Kiinteistönhoitoalue 3
		5607	5607 Kiinteistönhoitoalue 4
	INFRAN PALVELUYKSIKKÖ		
	INFRAN SUUNNITTELU		
		5620	5620 Infran suunnittelu
	INFRAN RAKENNUTTAMINEN		
		5630	5630 Infran rakennuttaminen
	PUISTOTOIMISTO		
		5700	5700 Puistotoimiston hallinto
		5701	5701 Puistotoimiston suunnittelu
		5702	5702 Konepalvelut / puistotoimi
		5703	5703 Työkaluhuolto
		5710	5710 Uimarannat
		5711	5711 Puistot, leikkipaikat
		5713	5713 Taajamametsät
		5714	5714 Piha-alueet
		5720	5720 Multavarasto
		5721	5721 Puuvarasto
		5722	5722 Nupukivivarasto
		5730	5730 Laskutus Puistotoimisto
	LIIKUNTAPAIKAT		
		5723	5723 Liikuntapaikat Hallinto
		5724	5724 Kentät Ja Ulkoilualueet
		5725	5725 Liikuntahallit
		5726	5726 Jäähallit
	INFRAN YLLÄPITO		
		5641	5641 Satamalaskutus
		5642	5642 Satamatalot
		5650	5650 Kunnossapidon hallinto
		5651	5651 Katukunnossapito
		5652	5652 Katuvalot
		5653	5653 Uudelleenpäällystys
		5654	5654 Romuajoneuvot
		5655	5655 Teollisuusraiteet
		5656	5656 Maankaatopaikat
		5657	5657 Sammutusvesijärjestelmä
		5658	5658 Rankki Haapasaari vesijohto
		5659	5659 Hulevesien hallinta
		5661	5661 Kilpivalmistamo
		5662	5662 Soravarasto
		5663	5663 Suolavarasto
		5664	5664 Katukunnossapito / laskutus
		5665	5665 Lumen Vastaanotto
		5666	5666 Kalastuslaiturit
		5667	5667 Pienet laskutustyöt
		5669	5669 Pilaantuneet maat
		5670	5670 Pysäköintiautomaatit
		5686	5686 Heinsuon kulut
		5690	5690 Metalliyksikkö
		5691	5691 Korjaamo
		5692	5692 Kuljetukset
HYVINVOINTILAUTAKUNTA			
	HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE		
	HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON HALLINTO		

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
		SOTE HALLINTO		
			2010	2010 SOTE yleishallinto
		HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN		
		SOTE-TILAAJA		
			3300	3300 Erikoissairaanhoito
			3302	3302 Lastensuojelun laitos- ja perhehoito
			3303	3303 Lastensuojelun avohuoltopalvelut
			3304	3304 Muut lasten ja perheiden palvelut
			3305	3305 Ikääntyneiden laitoshoito
			3306	3306 Ikääntyneiden ympärivuorokautisen hoivan a
			3307	3307 Muut ikääntyneiden palvelut
			3308	3308 Vammaisten laitoshoito
			3309	3309 Vammaisten ympärivuorokautisen hoivan asur
			3310	3310 Muut vammaisten palvelut
			3311	3311 Kotihoito
			3312	3312 Päihdehuollon erityispalvelut
			3313	3313 Perusterveydenhuollon avohoito
			3314	3314 Suun terveydenhuolto
			3316	3316 Perusterveydenhuollon vuodeosastohoito
			3317	3317 Muu sosiaali- ja terveystoiminta
			3319	3319 Maahanmuuttopalvelut
			2533	2533 Työmarkkinatuki alk.1.1.2009
			3318	3318 Työllistymistä tukevat palvelut
		HYTE-KOORDINOINTI		
			3320	3320 Hyvinvoinnin koordinointi
			3321	3321 Osallisuuden koordinointi
		MAAHANMUUTTAJATYÖ		
		KOTOUTUMISEN PALVELUT		
			2589	2589 Tulkkivälityskeskus
			2662	2662 Kotoutumisen ostopalvelut
			2663	2663 Seudullinen kotoutumistyö
			2664	2664 Perheryhmäkoti päätt. 31.8.2019
			3323	3323 Kotoutumisen koordinointi
			3324	3324 Korvattavat palvelut
			3325	3325 Hybridiyksikkö
			3326	3326 Jälkihuolto
			3327	3327 EU Sis. siirt. vast.ottopalvelut
			2590	2590 Kehittämishankkeet (uudelleen käyttöön 01.
		VASTAANOTTOKESKUSTOIMINTA		
			2586	2586 Vastaanottokeskus
			2593	2593 Koivulan ryhmäkoti päätt. 31.8.2019
			2661	2661 Yksityismajoitus
		TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN		
		2537 Aikuisten työpajat		
	HYVINVOINTILTK HALLINTO			
	(Hyvinvointiltk hallinto)			
		HYLALTK		
			4010	4010 Luottamuselimet (ltk ym)
	OPETUSTOIMEN VASTUUALUE			
	(Opetustoimen vastuualue)			
		OPETUS HALLINTO		
			4040	4040 Opetustoimen hallinto
			4042	4042 Opiskeluhuollo
			4044	4044 Perusopetuksen hankkeet
			4207	4207 Urheiluakatemia
			4209	4209 Testausasema
			2538	2538 Nuorten työpajat
		KOTKAN OPISTO		
			4900	4900 Kotkan opisto
		OPISKELUHUOLTO		
			4424	4424 Koulupsykologit
			4425	4425 Koulukuraattorit
		KOTIKUNTAKORVAUKSET		
			4080	4080 Samskola
			4081	4081 Muut kotikuntakorvaukset
			4082	4082 Sijoitetut
		PERUSOPETUS		
			4100	4100 Alakoulujen jakamattomat
			4103	4103 Aittakorpi
			4104	4104 Hakala
			4106	4106 Hovinsaari
			4110	4110 Korkeakoski
			4112	4112 Kyminkartano
			4114	4114 Mussalo yleisopetus
			4115	4115 Otsola
			4117	4117 Pihkoo
			4118	4118 Rauhala
			4119	4119 Ruonala
			4120	4120 Tavastila
			4130	4130 Helilä
			4131	4131 Karhula
			4132	4132 Karhuvuori
			4133	4133 Kotkansaaren yhtenäiskoulu
			4134	4134 Langinkoski
			4135	4135 Yläkoulujen jakamattomat
			4136	4136 JOPO
			4140	4140 Erityisopetuksen jakamattomat
			4141	4141 Integroidut erityisoppil. pidennetty ov
			4142	4142 Otsola erityisopetus
			4143	4143 Langinkosken erityisopetus
			4145	4145 Mussalon erit.opetus EHA1
			4146	4146 Mussalon erit.opetus EHA2

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA	
			4147	4147 Lomahoito
			4148	4148 Sairaalaopetus
			4167	4167 Esiopetus EHA1
			4168	4168 Esiopetus EHA2
			4161	4161 Valmistava opetus 1-6 luokat
			4162	4162 Projektit
			4163	4163 Valmistava opetus Langinkoski
			4164	4164 Kalustonkorjaus
			4165	4165 Luontokoulu Haili
			4166	4166 Aikuisten perusopetus
			4190	4190 Aamu- ja iltapäivätoiminta
		LUKIOT		
			4200	4200 Lukioiden jakamattomat
			4202	4202 Karhulan lukio
			4203	4203 Kotkan lyseo
			4205	4205 Projektit lukio
			4206	4206 Aikuislukio
			4208	4208 Ammattilukio
		VARHASKASVATUKSEN VASTUUALUE		
		(Varhaiskasvatuksen vastuualue)		
		VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO		
			4300	4300 Varhaiskasvatuksen hallinto
			4301	4301 Päivähoidon kehittäminen
			4302	4302 Erityispäivähoito
			4303	4303 Kotihoidon tuki
			4304	4304 Yksityisten päiväkotien tuet
			4305	4305 VAKA/kotikuntakorvaukset
			4306	4306 VAKA ostopalvelut
		LÄNSI-KOTKAN VARHAISKASVATUSALUE		
		LÄNSI-KOTKAN ALUE		
			4332	4332 Kotilon päiväkoti
			4334	4334 Kanervan päiväkoti
			4344	4344 Sateenkaaren päiväkoti
			4350	4350 Utumetsän päiväkoti (Länsi-Kotkan pk)
			4352	4352 Velhon päiväkoti
			4356	4356 Lankilan päiväkoti
			4362	4362 Pihkoon päiväkoti
			4365	4365 Länsi-Kotkan alueen jakamattomat
		LÄNSI-KOTKAN ALUEEN ESIOPETUS		
			4345	4345 Mussalon koulun esiopetus
			4357	4357 Aittakorven koulun esiopetus
			4361	4361 Velhonkallio
			4363	4363 Pihkoon koulun esiopetus
		KOTKANSAAREN VARHAISKASVATUSALUE		
		KOTKANSAAREN ALUE		
			4336	4336 Hovinsaaren päiväkoti
			4338	4338 Meripirtin päiväkoti
			4340	4340 Metsolan päiväkoti
			4343	4343 Katariinan päiväkoti
			4349	4349 Kotkansaaren alueen jakamattomat
		KOTKANSAAREN ALUEEN ESIOPETUS		
			4337	4337 Hovinsaaren esiopetus
			4341	4341 Metsolan esiopetus
			4347	4347 Kotkansaaren koulun esiopetus
		KARHULAN VARHAISKASVATUSALUE		
		KARHULAN ALUE		
			4372	4372 Tavastilan päiväkoti
			4374	4374 Rauhalan päiväkoti
			4380	4380 Malmingin päiväkoti
			4382	4382 Metsäkulman päiväkoti
			4384	4384 Otsonkallion päiväkoti
			4386	4386 Raitin päiväkoti
			4388	4388 Korkeakosken päiväkoti
			4395	4395 Karhulan alueen jakamattomat
			4396	4396 Helilän päiväkoti
			4398	4398 Hovinpuiston päiväkoti
		KARHULAN ALUEEN ESIOPETUS		
			4373	4373 Tavastilan koulun esiopetus
			4375	4375 Rauhalan koulun esiopetus
			4383	4383 Hakalan koulun esiopetus
			4385	4385 Otsolan koulun esiopetus
			4389	4389 Korkeakosken koulun esiopetus
			4391	4391 Kyminkartanon koulun esiopetus
		PERHEPÄIVÄHOITO		
		PERHEPÄIVÄHOITO		
			4348	4348 Perhepäivähoito
		NUORISOTYÖN YKSIKKÖ		
		(Nuorisotyön yksikkö)		
		NUORISOTYÖN YHTEISET		
			4500	4500 Nuorisotyön hallinto
			4501	4501 Nuorisotapahtumat
			4502	4502 Nuorisoprojektit
			4507	4507 Ohjaamo
			4508	4508 Etsivä nuorisotyö
			4509	4509 Avustukset/nuoriso
			4564	4564 Kerhotoiminta
		LASTENPARLAMENTTI		
			4506	4506 Lasten parlamentti
		ALUEELLINEN NUORISOTYÖ		
			4516	4516 Alueell. Nuorisotyö
		LEIRIALUEET		
			4530	4530 Leirialueiden jakamattomat

KOTKA **LAUTAKUNTA** **VASTUUALUE/YKSIKKÖ** **KUSTANNUSPAIKKA**

4531 4531 Luovi
4532 4532 Niinlahti
4533 4533 Kuutsalo
4534 4534 Lintukoto

MUUT NUORISOTILAT

4520 4520 Bänditilat
4521 4521 Muut nuorisotilat

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ
(Liikuntapalveluiden yksikkö)

LIIKUNTAPALVELUIDEN YHTEISET

2700 2700 Liikunta hallinto
2705 2705 Kehittämishankkeet

TERVEYSLIIKUNTA

2702 2702 Terveysliikunta
2723 2723 Uimala Katariina
2724 2724 Karhulan uimahalli

JÄRJESTÖT JA KÄYTTÖPALVELUT

2701 2701 Avustukset
2703 2703 Muu liikuntatoimi

ULKOLIIKUNTA

2711 2711 AT Areena ja Puistola
2712 2712 Keskuskenttä
2713 2713 Muut palloilu- ja lähiliikuntakentät
2714 2714 Kuntoradat ja muut ulkoilualueet

HALLIT

2721 2721 Jäähallit
2725 2725 Urheilutalo
2726 2726 Kotkan liikuntahalli
2727 2727 Mussalon liikuntahalli
2728 2728 Karhulan liikuntahalli ja kamppailukeskus
2729 2729 Muut liikuntahallit

Kunnan yhteiset

5900 Kunnan yhteiset
5901 KTAS-tiedot

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

Pelastustoiminta

6103 Pelastustoiminta, Hamina
6104 Pelastustoiminta, Iitti
6105 Pelastustoiminta, Jaala
6106 Pelastustoiminta, Kotka
6107 Pelastustoiminta, Kouvola
6109 Pelastustoiminta, Miehikkälä
6110 Pelastustoiminta, Pyhtää
6111 Pelastustoiminta, Valkeala
6112 Pelastustoiminta, Virolahti

Öljyntorjunta

6203 Öljyntorjunta, Hamina
6204 Öljyntorjunta, Iitti
6206 Öljyntorjunta, Kotka
6207 Öljyntorjunta, Kouvola
6209 Öljyntorjunta, Miehikkälä
6210 Öljyntorjunta, Pyhtää
6212 Öljyntorjunta, Virolahti

Kiinteistövuokrat

6303 Kiinteistövuokrat, Hamina
6304 Kiinteistövuokrat, Iitti
6306 Kiinteistövuokrat, Kotka
6307 Kiinteistövuokrat, Kouvola
6309 Kiinteistövuokrat, Miehikkälä
6310 Kiinteistövuokrat, Pyhtää
6312 Kiinteistövuokrat, Virolahti

Ensivaste

6403 Ensivaste, Hamina
6404 Ensivaste, Iitti
6406 Ensivaste, Kotka
6407 Ensivaste, Kouvola
6409 Ensivaste, Miehikkälä
6410 Ensivaste, Pyhtää
6412 Ensivaste, Virolahti

Sairaankuljetus

6451 Hallinto/Saku
6452 Saku Hamina
6453 Saku Kotka
6454 Saku Kouvola

Riskienhallinta

6501 Riskienhallinta/Hallinto
6503 Riskienhallinta Hamina
6504 Riskienhallinta Iitti
6506 Riskienhallinta Kotka
6507 Riskienhallinta Kouvola
6509 Riskienhallinta Miehikkälä
6510 Riskienhallinta Pyhtää
6512 Riskienhallinta Virolahti

6000 Hallinto

20 Talousarvion täytäntöönpanomääräykset

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

Talousarvion 2021 täytäntöönpanomääräykset

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

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

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

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

   Menojen ja tulojen kirjauksissa on noudatettava kuntien ja kuntayhtymien automatisoidun talousraportoinnin käsikirjaa (Aura), kirjanpitolautakunnan kuntajaoston kirjanpitolain soveltamisesta antamia ohjeita, Kuntaliiton suosituksia ja näiden perusteella talousyksikön erikseen antamia erillisiä kirjausohjeita, sekä muutoinkin noudatettava yleisiä ja hyvän kirjanpitotavan mukaisia periaatteita.

5. Käyttötalouden projektit ja kehittämishankkeet (hankkeet)

   Hankkeisiin osallistumista harkittaessa toimielinten on noudatettava seuraavia periaatteita:

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

6. Leasingrahoitusta käytetään hankinnoissa kaupunginhallituksen 3.8.2015 hyväksymän rahoituspolitiikan mukaan.

7. Riskien arvioinnissa noudatetaan kaupunginvaltuuston 15.10.2018 § 135 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita.

8. Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia sekä kaupungin omia hankintaohjeita sekä hankinnan kohteisiin mahdollisesti liittyvää erityislainsäädäntöä