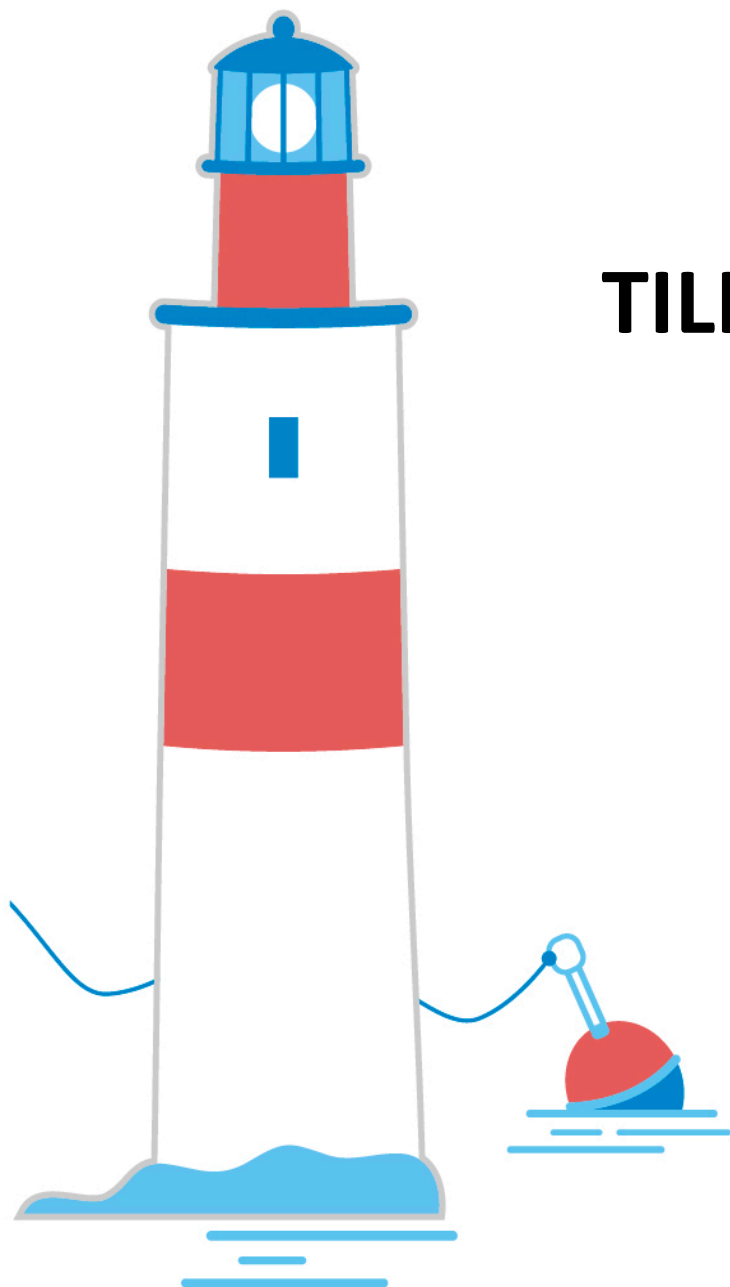




TILINPÄÄTÖS 2020



Kaupunginvaltuusto 31.5.2021

Sisällysluettelo

1	TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	1
	Kaupunginjohtajan katsaus.....	1
	Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	6
	Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa	7
	Henkilöstö	8
	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
	Kaupungin ilmastotyö	9
	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	10
1.2	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	16
	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen.....	16
	Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta	16
	Toimintakertomusvuonna painotettuja riskienhallintatoimenpiteitä	17
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	19
	Tilikauden tuloksen muodostuminen	19
	Toiminnan rahoitus.....	27
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset	29
1.5	Kokonaistuotot ja -menot	32
2	Kotka konsernin toiminta ja talous	33
	Konsernin toiminnan ohjaus.....	33
	Konsernirakenne.....	34
	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	37
	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	38
2.1	Tytäryhteisöjen toiminnan tavoitteet 2020	38
	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta	39
	Kotkan Kaupunginteatteri Oy	39
	Kymenlaakson Orkesteri Oy	43
	Kotkan tapahtumakeskus Oy.....	47
	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta.....	48
	Kotkan Energia Oy	48
	Kymen Vesi Oy	50
	Kymenlaakson Vesi Oy.....	52
	HaminaKotka Satama Oy	54
	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta	57
	Kotkan Asunnot Oy.....	57
	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	59
	Sunilan Kantola Oy.....	61
	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	63
	Elinkeinopalveluliiketoiminta	65
	Cursor Oy.....	65

	Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt.....	68
	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	68
2.2	Kuntayhtymien talouden toteutuminen	70
	Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	70
	Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä.....	72
	Kymenlaakson Liitto.....	74
2.3	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	76
2.4	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	77
2.5	Tilikauden tuloksen käsittely	81
	Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	81
3	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	82
3.1	Strategian toteutuminen	82
	Yleistä.....	82
	Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet.....	82
	Oppiva ja yrittävä Kotka	82
	Upean elinympäristön Kotka	84
	Yhteinen Kotka	86
	eKotka.....	87
	Kestävä talous.....	88
3.2	Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen.....	89
	Konsernipalvelut.....	89
	Ympäristölautakunta	93
	Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot	95
	Elinvoimalautakunta.....	95
	Kaupunkirakennelautakunta	99
	Hyvinvointilautakunta	105
3.3	Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto.....	116
3.4	Tuloslaskelman toteutuminen	117
	Toimintatuottojen toteutuminen	118
	Toimintakatteen toteutuminen	119
	Verotulojen ja valtionosuustulojen toteutuminen	119
	Rahoitusosan toteutuminen	120
	Suunnitelman mukaisten poistojen toteutuminen.....	120
	Tilikauden yli/alijäämän toteutuminen	120
3.5	Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen	121
	Investointihankkeiden toteutuminen (eur)	121
	Investointien toteutuminen lautakunnittain	123
3.6	Rahoitusosan toteutuminen.....	138
4	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	139
4.1	Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma.....	139
4.2	Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma.....	143
5	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	148

6	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT	173
6.1	Liikelaytosten tilinpäätökset	173
	Kymenlaakson Pelastuslaitoksen tilinpäätös	173
6.2	KYMPEN:n johtokunnan hyväksymän talousarvion toteutumisvertailu	176
6.3	Kymenlaakson Pelastuslaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot	181
6.4	Liikelaytosten vaikutus tuloksen muodostumiseen	185
6.5	Liikelaytosten vaikutus toiminnan rahoitukseen	186
6.6	Muut eriytetyt laskelmat.....	187
	Tuloslaskelmat, tilojen vuokraustoiminta, kilpailulaki 30 d §	187
	Kustannuslaskennan periaatteet	187
7	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	188
8	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	189

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginjohtajan katsaus

Kotkan kaupunkikonsernin taloudellinen asema on paremmalla tasolla kuin pitkiin aikoihin - haasteet eivät kuitenkaan ole kadonneet

Yleistä

Vuosi 2020 jää monella tapaa historiaan hyvin erikoisen ja ennalta arvaamattoman covid-19 epidemian aiheuttamien vaikutusten johdosta. Tämä maailmanlaajuinen pandemia on johtanut monenlaisiin muutoksiin kaikkialla maailmassa, Euroopassa, Suomessa ja maamme kunnissa. Epidemian johdosta voimme todeta, ettei vuosi 2020 ollut samanlainen eikä siten normaalilla tavalla vertailukelpoinen muihin vuosiin. Viimeisen vuoden aikana kaikki organisaatiot, kunnat mukaan lukien, ovat joutuneet joustamaan, muuttamaan sekä sopeuttamaan omaa toimintaansa sekä talouttansa. Tätä asioiden ja toimintatapojen joustavaa uudelleen järjestämistä on tehty vahvasti myös Kotkan kaupunkikonsernissa.

On selvää, että covid-19 epidemia on vaikuttanut koko Suomen talouteen merkittäväällä tavalla eikä se ole voinut olla heijastumatta kuntien ja siten myös Kotkan kaupungin talouteen. Suomen talouden kääntynyt kasvuun vuonna 2016, se jatkoi kasvuaan myös vuosina 2017 - 2019. Vielä viime keväänä pelättiin, että pahimmillaan Suomen talouskasvu romahtaisi täydellisesti koronaepidemian vuoksi vuonna 2020. Nyt voimme todeta, että talouskasvu kääntyi negatiiviseksi, mutta talouden taantuma näyttää kuitenkin tässä vaiheessa jääneen Suomessa pienemmäksi kuin muualla euroalueella. Toisaalta eteenpäin katsoen tiedostamme, että kuluvan vuoden 2021 ennusteissa on todella paljon epävarmuutta liittyen edelleen jatkuvaan koronatilanteeseen ja sen hallintaan sekä nujertamiseen. Edessämme on tunnistettavissa hyvin vakavia haasteita sekä suoranaisia vaikeuksia.

Valtiovalta on onnistunut omilla toimillaan tukemaan taloutta tässä ongelmallisessa tilanteessa. Erityisesti julkista taloutta on tuettu voimakkaalla tavalla ja siten myös kuntakenttä on taloudellisessa mielessä pärjännyt verrattain hyvin. Kuntakenttä on saanut vuonna 2020 kokonaisuudessaan kertaluontoisia valtionosuuksia (koronatuett) yhteensä yli 1,5 miljardia euroa, joka on tullut joko suoraan kunnille tai kuntayhtymille. Samaan aikaan ja ehkä yllättäen kuntien verotulot kasvoivat odotettua paremmin. Toisaalta pandemia on taas hillinnyt joiltain osin kuntien toimintamenojen kasvua, mutta vastapainona se on myös pienentänyt toimintatuloja merkittäväällä tavalla. Joka tapauksessa näiden yhteisvaikutuksen johdosta kuntatalous kokonaisuudessaan parani huomattavasti ja ennakkotietojen mukaan koko maassa negatiivisen tuloksen tulee tekemään reilusti alle 30 kuntaa.

Kuluvalla vuodelle 2021 kuntakenttä saa edelleen koronatukia, mutta niiden jakautuminen voi poiketa viime vuodesta huomattavalla tavalla, koska suunnitelman mukaan tuet tulevat tänä vuonna pääasiassa valtionavustuksina eikä suoranaisina valtionosuuksina. Emme vielä varmuudella tiedä miten saamme covid-19 epidemian kukistetuksi kuluvan vuoden aikana, mutta voimme olettaa, että vuonna 2022 koronakujajärjestelmää ei tässä mittakaavassa enää ole. Tämä tuo selvän haasteen kuntatalouteen ja se koskettaa myös Kotkan kaupunkikonsernia, joka on syytä muistaa ja huomioida.

Väestö ja elinkeinoelämä

Koronaepidemia on luonnollisesti vaikuttanut myös alueen yritys- ja elinkeinoelämään monella eri tavalla. Kaupunkikonserni on omilla toimillaan pyrkinyt tukemaan yrittäjyyttä niillä keinoilla, jotka ovat olleet mahdollisia. Kaupunki sekä sen konserniyhteisöt ovat myöntäneet muun muassa maksuaikojen pidennyksiä sekä maksu- ja vuokratuettuja. Tämän lisäksi kaupunki oli yhdessä seudullisen elinkeino-yhtiön, Cursor Oy:n, kanssa aktiivinen valtion antaman yksityisyrittäjien tuen jakamisessa. Saimme yhdessä tuen jakamiseen liittyvän prosessin todella nopeasti sujuvaksi sekä toimivaksi ja kaupunki palkittiinkin tästä Kuntatyönantajien Kunteko palkinnolla. Kuitenkin korona on vaikeuttanut joidenkin yritysten toimintaa suhteettoman kovalla tavalla ja niiden jälkiä on varmasti näkyvissä vielä tulevina vuosina.

Joka tapauksessa koronaepidemiaa edeltäneiden vuosien valtakunnallisen talouskasvun mukanaan tuomat hyvät tuulet ehtivät näkyä myös Kotkan kaupungin alueella. Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen perusteella työttömien työnhakijoiden lukumäärä pieneni vuoden 2019 aikana. Koronapandemia kuitenkin muutti tämän kehityksen vuoden 2020 aikana, jolloin työttömien lukumäärä kokonaisuudessaan kasvoi 622 henkilöllä. Joulukuun lopussa Kotkan työttömyysaste oli 17,2 %. Vaikka työttömyysaste nousi koko maassa, niin Kotkan alueella se oli huomattavasti keskimääräistä korkeammalla tasolla. Kun lisäksi tiedämme sen tosiseikan, että työllisyysasteemme on jo aiemmin

ollut kaukana valtakunnallisesta tavoitteesta sekä nykyisestä tasosta, niin on selvää, että alueen työllisyyden eteen on haettava voimakkaasti uusia toimia. Työllisyyden kokonaistilannetta hankaloittaa tietyillä aloilla ilmenevä pula osavasta työvoimasta ja tämä lisää vaikeuskerrointa työllistämiseen liittyvien asioiden ratkaisemisessa. Seudullisesti tarkasteltuna ja ennakkotietojen mukaan työpaikkojen määrä laski viime vuoden aikana, mutta lasku oli kuitenkin marginaalinen. Uusia yrityksiä seudulle taas perustettiin vuonna 2020 enemmän kuin sitä edeltäneenä vuonna, mikä on erittäin hyvä merkki ottaen huomioon vielä koronan tuomat epävarmuustilanteet yrityssectorille. On kuitenkin hyvä huomata, että alueellamme on nyt ilmassa useita hyviä ja mielenkiintoisia suunnitelmia sekä hankkeita. Näiden toteutuksessa ja onnistuessa tilanne työllisyyden osalta varmasti kääntyy parempaan suuntaan ja sen vuoksi kaupunkikonsernin tulee jatkaa aktiivista toimintaa hankkeiden edistämiseksi.

Väestökehitys oli ennakkotietojen mukaan vuonna 2020 negatiivinen, mutta ei niin paljon kuin parina aiempana vuonna. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan kaupungin väestö laski noin 450 hengellä. Tästä muutoksesta valtaosa johtui luonnollisesta väestökehityksestä eli kuolleisuus ylitti selkeästi syntyvyyden. Yksittäisiä muutostekijöistä nettomaahanmuutto oli ennakkotietojen mukaan selkeästi positiivinen, joka korjasi kokonaistilannetta parempaan suuntaan.

Kuntatalous

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä saimme katettua taseeseen kertyneen alijäämän kokonaisuudessaan siten, että kaupungin kumulatiivinen ylijäämä oli 9,1 milj. euroa. Laadimme talousarvion vuodelle 2020 siitä lähtökohdasta, että talousarviovuosi olisi tasapainossa ja tilikaudelta 2020 syntyisi vain lievästi ylijäämää. Samanlaisilla lähtökohdilla ja periaatteilla suunnittelimme myös taloussuunnitelmavuodet 2021 - 2022.

Talouden näkökulmasta vuosi 2020 kuitenkin onnistui huomattavasti ennakoitua paremmin. Kaupungin tilinpäätös näyttää ylijäämää 2,2 milj. euroa ja tämän lisäksi pystyimme tekemään noin 14,2 milj. euron edestä enemmän poistoja kuin talousarviossa ennakoimme. Kertaluontoisten poistojen kautta saamme poistettua taseesta tiettyjä omaisuuseriä osin kokonaan, joka on avuksi tulevien vuosien taloudenpidolle. Periaatteessa olisimme voineet näyttää kertaluontoisten poistojen verran parempaa tulosta ja kerryttää siten taseen ylijäämää vastaavalla summalla. Lähivuosina kaupungin poistotaso tulee kuitenkin nousemaan merkittävästi muun muassa laajojen kouluinvestointien johdosta, jonka vuoksi nyt tullut mahdollisuus ylimääräisten poistojen tekemiseen on erittäin perusteltu. Tämä osoittaa samalla vastuullista talouden hoitoa sekä ennakointia tuleviin haasteisiin eikä pikavoittojen ottamista.

Kun tarkastelemme viime vuoden tilinpäätöstä tarkemmin, huomaamme, että vuosikate on peräti 38,6 milj. euroa, joka on noin 17 milj. euroa paremmalla tasolla kuin talousarviossa ennakoitiin. Verotulot toteutuivat ennakoitua paremmin ja etenkin se, että valtionosuudet toteutuivat noin 15 miljoonaa euroa korkeampina kuin talousarviossa ennakoitiin. Tässä valtionosuuksien kokonaismäärässä näkyvät myös kaupungille osoitetut valtiohallan koronatuotet. Toimintatuotoissa toteuma jäi noin 2,2 milj. euroa talousarvioluvusta ja toimintakulut puolestaan toteutuivat noin 0,5 milj. euroa pienempinä kuin talousarviossa ennustettiin. Koronaepidemia on vaikuttanut voimakkaasti toimintatuottojen ja toimintakulujen eri erien sekä niistä muodostuvien kokonaisuuksien toteutumiseen. Näillä toteumaluvuilla voimme tehdä isolla pensselillä maalattuna sen johtopäätöksen, että kaupungin talous olisi kokonaisuutena toteutunut lähes tulkoon talousarvion mukaisena ilman koronan vaikutuksia. Toisin sanoen talous olisi ollut tasapainossa, mutta nyt toteutuvaa mahdollisuutta ylimääräisiin poistoihin ei olisi tässä mittakaavassa syntynyt.

Lautakunnittain tarkasteltuna hyvinvointilautakunnan kohdalla toimintakate oli noin 4,1 milj. euroa heikommalla tasolla kuin alkuperäisessä talousarviossa. Kaupunkirakennelautakunnan toimintakate oli puolestaan noin 0,9 milj. euroa paremmalla tasolla alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Elinvoimalautakunnan toimintakate oli noin 0,4 milj. euroa paremmalla tasolla kuin talousarviossa. Ympäristölautakunnan toimintakate oli noin 0,4 milj. euroa parempi kuin talousarviossa. Kaupunginhallituksen alaisissa toiminnoissa toimintakate oli noin 0,4 milj. euroa positiivisempi kuin talousarviossa oli ennakoitu. Vuoden aikana talousarvioon tehtiin muutamia muutoksia, mutta yllä oleva vertailu on tehty alkuperäisiin lukuihin. Kotkan kaupungin investointimenot olivat nettomääräisesti noin 16,5 milj. euroa, josta maa- ja vesialueiden ostoon käytettiin noin 1,9 milj. euroa vuonna 2020.

Koko kaupunkikonserni teki tilikaudelta 2020 ylijäämää noin 9,0 milj. euroa. Covid-19 epidemia vaikutti myös useimpiin kaupungin konserniyhteisöihin huomattavalla tavalla. Konserniyhteisöt ovat joutuneet sopeuttamaan toimintaansa sekä talouttaan merkittäväällä tavalla ja tässä työssään yhteisöt ovat onnistuneet pääsääntöisesti oikein hyvin. Konsernijohtoon on helppo olla erittäin tyytyväinen yhteisöissä tehtyihin ratkaisuihin sekä toimenpiteisiin. Konserniyhteisöt ovat noudattaneet kaupungin linjauksia niissä asioissa, joihin ovat itsenäisen asemansa puitteissa voineet yhtyä ja näin koko konserni on ollut liikkeellä samoilla askelmerkeillä. On selvää, että korona on vaikuttanut konserniyhteisöihin eri tavalla ja toisille isku on ollut kovempi kuin toisille, mutta kaikki ovat kuitenkin onnistuneet oikein hyvin olosuhteen huomioon ottaen. Tämän vaikean ja haastavan vuoden jälkeen konsernitasoisen ylijäämän syntyminen on todella iloinen asia tiedostaen sen tosiseikan, että esimerkiksi kaupungin kulttuuriyhtiöt ovat joutuneet sulkemaan konkreettisesti ovensa yleisöltä ja ajamaan normaalitoimintansa lähes olemattomiin. Konsernin taseessa on aiemmilta

tilikausilta kertynyttä ylijäämää noin 50,1 milj. euroa, joten ylijäämä nousee kokonaisuudessaan noin 59,0 milj. euroon.

Kymenlaakson kunnat perustivat vuoden 2018 aikana maakunnallisen vapaaehtoisen sote-kuntayhtymän (Kymsote), joka aloitti toimintansa virallisesti vuoden 2019 alusta lukien. Perussopimuksella jäsenkunnat luovuttivat sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuun kuntayhtymälle, mutta rahoitusvastuu jäi jäsenkunnille ja näin kunnista tuli eräänlaisia tilaajaorganisaatioita. Jäsenkuntien maksuosuuksista kahdelle ensimmäiselle vuodelle määrättiin perussopimuksen hyväksymisen yhteydessä, joten vuoden 2020 maksuosuudet olivat sitä kautta määritelty jäsenkunnille. Kotkan kaupungin maksuosuus Kymsotelle näyttelee merkittävää osaa kaupungin kokonaismenoista ja näin ollen kuntayhtymän onnistuminen niin palveluiden tuottamisen kuin talouden näkökulmasta on erittäin tärkeää. On selvää, että koronaepidemia on vaikuttanut koko volyymillaan juuri Kymsoteen, joka teki viime tilikaudella alijäämää noin 33,5 milj. euroa. Alijäämäisen tuloksen jälkeen Kymsoten taseeseen muodostuu kertynyttä alijäämää ja jäsenkuntien tulee luonnollisesti varautua tämä kertyneen alijäämän kattamiseen. Tämä varautuminen on huomioitu myös tässä Kotkan kaupungin tilinpäätöksessä.

Valtiovallan taholla etenee edelleen suunnitelma sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuun siirtämisestä maakunnalliselle toimijalle kaikkialla Suomessa. Lakiesitys näiden hyvinvointialueiden perustamisesta on parhaillaan eduskunnan käsittelyssä. Mikäli lakiesitys tulee hyväksytyksi esitetyssä muodossa aloittavat nämä hyvinvointialueet toimintansa vuoden 2023 alusta lukien. Toteutuessaan tällä uudistuksella tulee olemaan merkittäviä vaikutuksia myös kuntien talouden suhteen. Mahdollinen muutos tuo uudenlaisia paineita talouden hallintaan muun muassa kuntien verotulojen ja valtionosuuksien leikkaamisen sekä kuntien sote-kiinteistöihin liittyvien riskien vuoksi. Uudistuksen alkuvaiheessa hyvinvointialueiden rahoitus tulisi suoraan valtiolta. Tämä johtaa siihen, että kansalaisten verotuksen painopiste siirtyy valtionverotukseen ja kunnallisverotuksen osuus pienenee. Parasta aikaa selvitetään sitä olisiko hyvinvointialueella myöhemmin oma verotusoikeus, mutta ratkaisua tähän ei ole vielä olemassa. Mahdollinen uudistus ei ole sote-palveluiden osalta niin merkittävä niillä alueilla, joilla on jo perustettu vapaaehtoinen laaja-alainen kuntayhtymä. Tämä tilanne on myös Kymenlaaksossa, jossa meillä on jo olemassa Kymsote. Mutta kuntien osalta uudistus on huomattava ja sen vaikutukset eivät ole kaikilta osin positiivisia.

Lopuksi

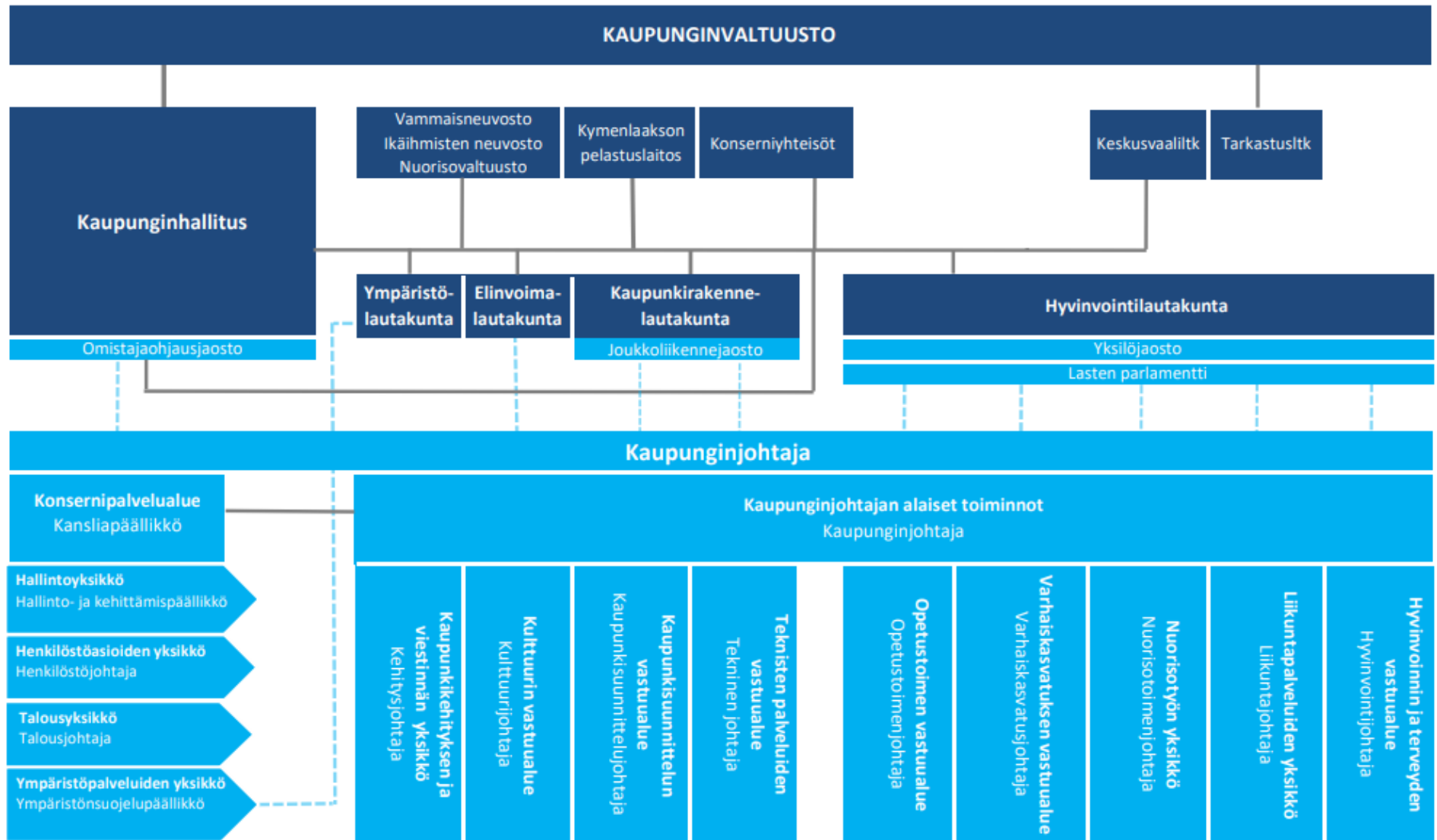
Viime tilikaudella kaupunki tehosti edelleen edunvalvontaansa monissa asioissa ja useilla toimenpiteillä. Tätä työtä on tehty niin konsernitasolla kuin yhdessä lähikuntien kanssa ja tätä tulee jatkaa edelleen hyvin painokkaasti. Edunvalvonnassa pääteemoja ovat olleet muun muassa Itäinen rantarata, akkuklusteri, biojalostuslaitos, Kantasataman kokonaisuus, VT 15, Merituulentie, Paimenportin risteys sekä paljon muita tärkeitä kehittämiskohteita. Kantasataman kokonaisuus on edennyt vaiheeseen, jossa XAMK Oy:n uusi korkeakoulukampus sekä kaupungin tapahtumakeskus, Satama Areena, saivat viime vuoden puolella rakennusluvut. Näiden konkreettinen rakentaminen alkaa tulevan kesän aikana ja suunnitelmien mukaan molemmat valmistuvat syyskuu 2023. Kampuksen ja tapahtumakeskuksen lisäksi Kantasatamaan on syntymässä ainutlaatuinen turvallisuuspuistokonsepti ja sen samaan fyysiseen yhteyteen matkustajaterminaali sekä toimipiste rajaviranomaiselle ja tullille. Mainittakoon vielä, että Karhulan keskustan alueella on valmis teillä osayleiskaava, joka osaltaan viitoittaa ja luo askelmerkkejä Karhulan alueen tulevalle kehittämiselle.

Koko kaupungin kehittämistä olemme vieneet eteenpäin erilaisten ohjelmien kautta ja sitä työtä jatkamme edelleen. Kulttuuriohjelma tuli hyväksytyksi viime vuoden puolella ja samoin myös Osallisuusohjelma ja Ilmasto-ohjelma. Aiemmin hyväksytyjä ovat muun muassa Henkilöstöohjelma, Hyvinvoiva Kotka-ohjelma, Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma, Omistajapolitiittiset linjaukset sekä Talouden tasapainottamisohjelma. Juuri nyt meillä on valmisteilla Veto-voima- ja yrittäjyysohjelma, joka tulee päätöksentekoon kevään aikana. Kaikki ohjelmat pohjautuvat luonnollisesti 2018 hyväksyttyyn kaupunkistrategiaan Kotka 2025, jonka perustalle on myös kunkin vuoden talousarviot laadittu.

Vaikka edellistä tilikautta värittääkin vahvasti korona ja covid-19 epidemia, niin kaupungin palvelutuotanto toimi pääsääntöisesti oikein hyvin ja se pystyi koko konsernina vastamaan esille nousseisiin haasteisiin. Edellä mainitut edunvalvonta ja ohjelmatyöt ovat hyviä esimerkkejä siitä, että meillä kaikilla on ollut katse tulevaisuudessa myös koronaviruksen keskellä. Henkilöstö on ollut tässä tilanteessa todella joustava, luova, innovatiivinen ja periksi antamaton ja näin ollen kaiken toiminnan perusta omalla osaavuudellaan. Tämä tosiasia yhdistettynä hyvin toimivaan päätöksentekojärjestelmään sekä osaaviin päättäjiin on muodostanut kokonaisuuden, jonka myötä viime vuoden hyvä tulos niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti on ollut mahdollista.

Kaupunginjohtajana haluan suuresti kiittää kaikkia päättäjiä, jotka ovat sitoutuneet ja antaneet panoksensa luottamushenkilöinä eri toimielimissä, työryhmissä sekä muissa mahdollisissa tehtävissä. Kaupunkikonsernin työntekijät ansaitsevat erittäin ison ja lämpimän kiitoksen vuoden 2020 toiminnasta yhteisömme eteen. Vastaavan kaltaisella päättäjien sekä henkilöstön yhteistyöllä ja yhteisellä tahdolla pystymme tukemaan kaikkien jaksamista sekä luomaan reilusti, rohkeasti ja rakkaasti edellytyksiä menestymiselle myös jatkossa.

ORGANISAATIO 31.12.2020



Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

KAUPUNGINVALTUUSTO

Elomaa Jari, puheenjohtaja (Kok.)
 Lopperi Jukka, I varapuheenjohtaja (SDP)
 Harkko Mia, II varapuheenjohtaja (SDP)
 Välipakka Pentti, III varapuheenjohtaja (Vas.)

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

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

Vasemmistoliitto (Vas.)

Hodju Juhani
 Hyyryläinen Antti
 Mielonen Joona
 Piipponen-Pekkola Seija
 Silvala Suvi
 Tujula Pirjo

Perussuomalaiset (PS)

Eerola Juho
 Dufva Kimmo
 Kekkonen Olli
 Paananen Jani
 Sibakoff Samuli
 van Wonterghem Freddy

KAUPUNGINHALLITUS

Virtanen Sami, puheenjohtaja (SDP)
 Saastamoinen Markku, I varapuheenjohtaja (Kok)
 Niininen Kari, II varapuheenjohtaja (SDP)

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue (SDP)

Eerola Aila
 Rajantie Irma

Vasemmistoliitto (Vas.)

Mielonen Joona
 Tujula Pirjo

Kansallinen Kokoomus (Kok.)

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

Ruotsalainen kansanpuolue (RKP)

Bardy Johan

Vihreä liitto (Vihr.)

Aalto-Partanen Annika 17.8.2020 saakka
 Attenberg Juha
 Bruce Marianne
 Haakana Mervi
 Iivonen Tommi
 Lehtomeri Maria
 Pietiläinen Petri 17.8.2020 alkaen

Kansalaispuolue

Levonen Vesa

Suomen Kristillisdemokraatit (KD)

Almgren Mikko
 Salminen Mika

Kansallinen Kokoomus (Kok.)

Eerola Lauri
 Holmberg Mia
 Piipari-Huovila Saila

Vihreä liitto (Vihr.)

Attenberg Juha
 Lähde Hanna-Kaisa

Perussuomalaiset (PS)

Kekkonen Olli

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Kuntatalous vahvistui vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden mukaan

Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyvin luke-
miin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat
kaikissa kuntakoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan.

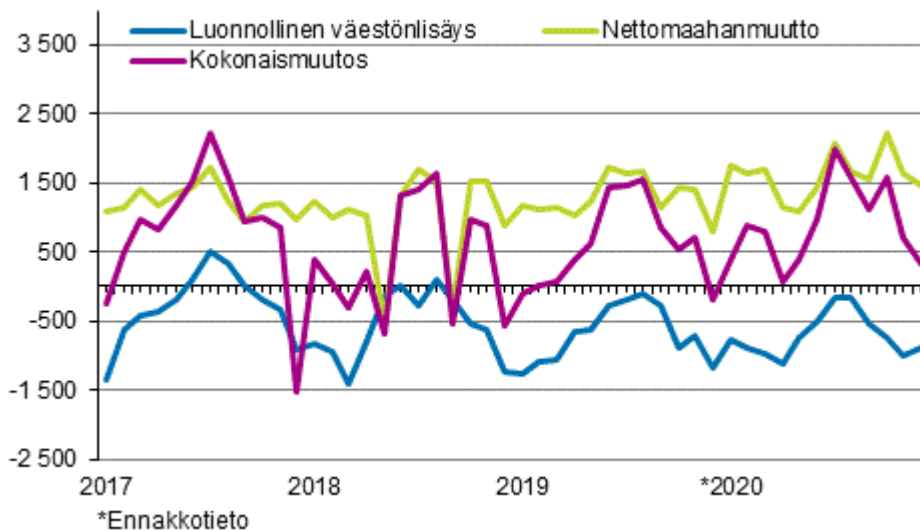
Vuonna 2020 Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki vain 27 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli ali-
jäämäinen 223 kunnassa. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 2,0 prosenttia, verotulot 4,0
prosenttia ja valtionosuudet 27,2 prosenttia. Kuntien poikkeuksellisen vahvaa kunnallisveroa selittää muun muassa
verokorttiusuudistus, joka lykkäsi noin 350 miljoonaa euroa kunnallisveroa vuodelta 2019 vuoden 2020 puolelle. Yhteis-
överotulojen romahdusta paikkaa yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä. Kuntayhtymien tilanne
oli kokonaisuutena heikko. Joissakin sairaanhoitopiireissä koronan talousvaikutukset näkyivät selvästi, mikä kiertynee
jo piakkoin kunnille yhdeksi uudeksi koronaan liittyväksi menopaineeksi.

<https://www.kuntaliitto.fi/tiedotteet/2021/koronatuet-toivat-kuntatalouteen-hetkellisen-helpotuksen-ja-puskurin-tulevaan>

Syntyvyys kääntyi lievään nousuun vuonna 2020

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Suomen väkiluku oli joulukuun lopussa 5 536 146. Maamme väkiluku
kasvoi vuoden 2020 aikana 10 854 hengellä. Syy väestönlisäykseen oli muuttovoitto ulkomailta: maahanmuuttoja
oli 19 378 enemmän kuin maastamuuttoja. Syntyneitä oli 8 491 vähemmän kuin kuolleita.

Väestönlisäys kuukausittain 2017–2020*



Maakunnittaisten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi vuonna 2020 Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-
Suomessa ja Pohjois-Pohjanmaalla ja Ahvenanmaalla. Kuntien välisestä ja kansainvälisestä nettomuutosta eli koko-
naisnettomuutosta eniten muuttovoittoa saivat Uusimaa, 10 712 henkeä, ja Pirkanmaa, 3 900 henkeä. Suhteelli-
sesti eniten muuttovoittoa kokonaisnettomuuton mukaan saivat Pirkanmaa, 7,5 promillea, ja Ahvenanmaa, 7,4 pro-
millea.

Määrällisesti suurin muuttotappio kokonaisnettomuutosta oli Etelä-Savon maakunnassa, 405 henkeä. Kymenlaak-
son maakunnassa tappio oli 372 henkeä. Muuttotappio kokonaisnettomuutosta oli suhteellisesti suurin Etelä-Sa-
vossa, 2,9 promillea väestöstä.

http://tilastokeskus.fi/til/vamuu/2020/12/vamuu_2020_12_2021-01-21_tie_001_fi.html

Työttömyystilanne Kaakkois-Suomessa

Kaakkois-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli tammikuun lopussa 18 584 työtöntä työnhakijaa. Työttömien määrä on 2 202 henkilöä (+13,4 %) suurempi kuin vuotta aikaisemmin. Koko maassa työttömiä työnhakijoita oli 332 834 (+32 %).

Lomautettuja on edelleen melko paljon, etenkin edellisvuoteen verrattuna. Tammikuun lopussa Kaakkois-Suomessa oli kokoaikaisesti lomautettuja yhteensä 2 706, joka oli 1 202 henkilöä (+80 %) enemmän kuin viime vuonna. Lomautettujen määrä laski koronan aiheuttaman kevään 2020 piikin jälkeen, kunnes kääntyi taas loppuvuodesta 2020 nousuun. Nyt nousu on taittunut ja tammikuussa lomautettujen määrä on laskussa. Lomautettujen ennätyslukemista viime vuoden huhtikuusta laskua on tapahtunut 4 559 henkilön verran (-63 %). Edelliskuuhun verrattuna lomautettuja on 721 vähemmän (-21 %).

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Kaakkois-Suomessa 14,2 %. Kymenlaaksossa osuus oli 14,5 % ja Etelä-Karjalassa 13,7 %. Koko maassa työttömien osuus työvoimasta oli tammikuussa 12,7 %. Kunnittain tarkasteltuna korkein työttömyysaste oli edelliskuukausien tapaan Imatralla (17,3 %), matalin Lemillä (9,4 %) ja Kotkassa (16,4 %).

TYÖTTÖMÄT TYÖNHAKIJAT JA AVOIMET TYÖPAIKAT KOTKASSA 2017-2020 TAMMIKUUN LOPUN TILANTEISSA											
Kunta	Työvoima	Työttömät työnhakijat									
		Osuus-% työvoimasta	Yhteensä								
Kotka 2017/01	24664	19,7	4851	2759	2092	103	604	1934	1914	422	588
Kotka 2018/01	24381	15,9	3883	2173	1710	97	494	1547	1394	424	417
Kotka 2019/01	23667	14,5	3437	1967	1470	86	477	1322	971	363	665
Kotka 2020/01	23667	14,8	3491	2094	1397	63	437	1323	877	357	790
Kotka 2021/01	23585	16,4	3861	2273	1588	97	516	1507	1213	391	579

(Kaakkois-Suomen ELY-keskus, tammikuu 2017, 2018, 2019, 2020 ja 2021)

https://www.ely-keskus.fi/documents/10191/43227039/Tyollisyyskatsaus_tammikuu_2021.pdf/a2528e39-6ac0-84b5-6f4e-05b711a5f5ff?t=1614664004588

Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen toimintaa 2020 leimasi vahvasti Covid19-epidemian vaikutukset kaupungin toimintoihin. Epidemian puhjettua kaupunginhallitus valmisti kiireesti kaupunginvaltuustolle hallintosäännön muutospäätökset poikkeusoloaikaisista toiminnoista. Kaupunginhallitus valtuutti kaupunginjohtajan käyttämään erityistoimivaltaa valmiusjohtoryhmän kokouksissa. Erityistoimivalta valtuutus oli voimassa keväällä 2,5 kuukautta ja syksyllä se otettiin uudelleen käyttöön marraskuun lopussa. Toimintavuoden aikana kaupunginhallitus käsiteli erityisesti yritys- ja yhteisövuokralaisten tilanteen helpottamista pitäen tiiviisti yhteyttä konserniyhtiöihin. Kaupunginhallitus myös perui vuoden 2020 Meripäivät.

Kantasataman kehittämistä edistettiin edelleen vuoden 2020 aikana. Kantasataman maankäyttösopimukset saatiin lopullisesti purettua syyskuussa 2020. Kaupunki solmi uuden sopimuksen Kotkamills Oy:n kanssa koskien alue- ja rakentamisjärjestelyjä sekä Kantasataman turvallistamista. Sen lisäksi kaupunki hankki omistukseensa I-5-satamahallin. Vuoden aikana perustettiin myös Kotkan Tapahtumakeskus Oy viemään eteenpäin Satama-Areenaksi nimetyn tapahtumakeskuksen sopimus- ym. asioita.

Kaupunginhallitus valmisti valtuustolle myös esityksen uudesta kuntavaalien 2021 jälkeisestä luottamushenkilöorganisaatiosta. Periaatepäätöksen jälkeen aloitettiin hallintosäännön uudistaminen.

Kaupunginhallitus vei valtuuston päätettäväksi vuoden aikana useita kaupunkistrategiaan perustuvia ohjelmia. Valtuustolle esiteltiin Kulttuurisuunnitelma 2020-2025, Osallisuusohjelma 2021-2025 sekä Kotkan ilmasto-ohjelma 2021-2030. Kaupunginhallitus hyväksyi myös Kotkan valmiussuunnitelman yleisen osan.

Kaupunginhallitus toimi aktiivisesti panostamalla kaupungin edunvalvontaan. Kaupunki otti kantaa sote-maakuntahallinnon lakiehdotuksiin sekä edisti lausunnoillaan ja vaikuttamisellaan Itäistä rantarata-hanketta, valtatie 15:n kehittämistä sekä päätöksentekoa Paimenportin ylikulkusillan rakentamisesta.

Vuoden aikana myös sitouduttiin edistämään Jukolan viestin järjestämistä Kotkassa 2025 tai 2026 sekä päätettiin hakea Tall Ships Race -isännöityä vuodelle 2024.

Henkilöstö

Vuosi	Henkilöstömäärä	Maksetut palkat
2013	3 496	118 079 133,00 €
2014	3 501	117 828 439,00 €
2015	3 382	117 103 377,00 €
2016	3 369	115 824 462,00 €
2017	3 358	114 174 011,00 €
2018	3 321	118 041 351,00 €
2019	2 047	70 748 000,00 €
2020	2 021	68 466 536,34 €

Henkilöstömäärä ja maksetut palkat, Kotkan kaupunki ja liikelaitokset

Vuonna 2020 kaupungin keskimääräinen henkilökunta määrä oli 1757 henkilöä (lisäksi Kymenlaakson pelastuslaitos 264 henkilöä). Kotkan kaupungin sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtyminen Kymsoten alaisuuteen vähensi henkilökuntamäärää vajaalla 1300 henkilöllä vuonna 2019.

Kotkan kaupungin ja sen liikelaitosten palkkakulut vuonna 2020 olivat 68,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin sairauspoissaoloja oli vuonna 2020 keskimäärin 16,9 päivää/työntekijä. Edellisvuonna 2019 luku oli 15,8 päivää/työntekijä. Ennen Kymsoten perustamista, vuonna 2018, sairauspoissaoloja oli 19,0 päivää/työntekijä.

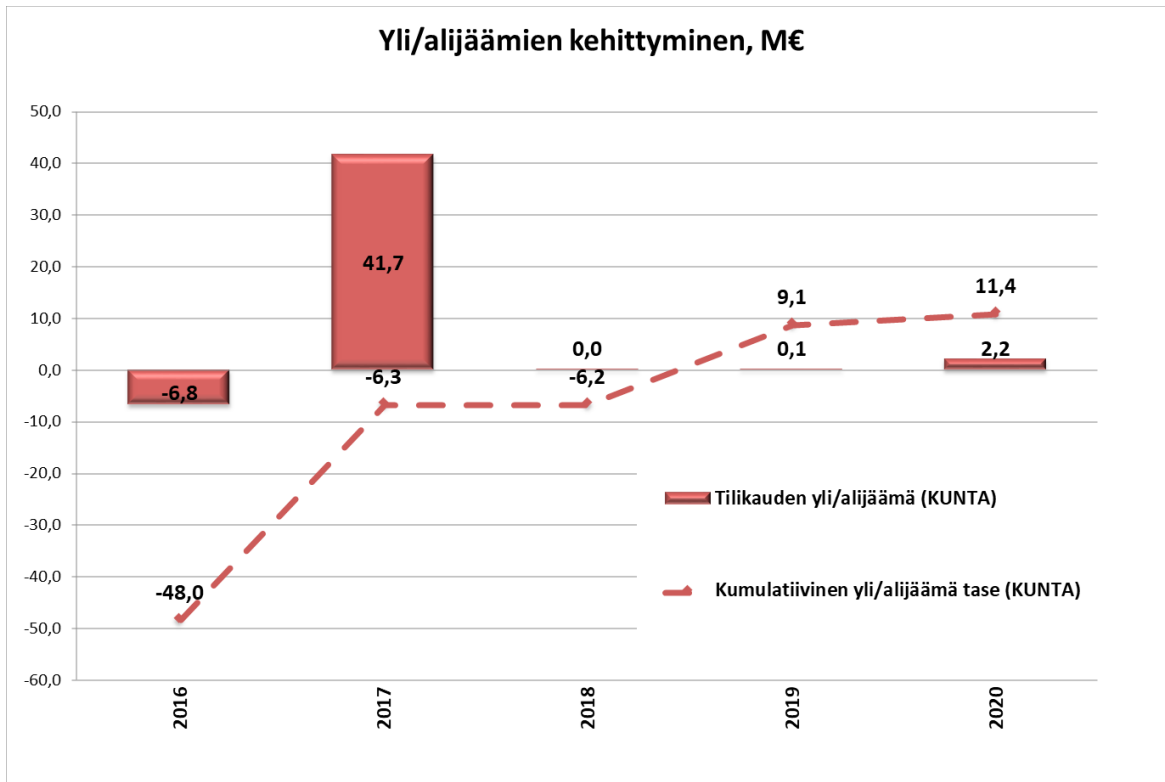
Vuonna 2020 sairauspoissaolojen kustannus Kotkan kaupungin osalta oli sijaiskuluineen hieman yli 2 miljoonaa euroa. Nousua edelliseen vuoteen oli noin 100 000 euroa.

Vuodelta 2020 on tehty erillinen tilinpäätökseen liittyvä henkilöstökertomus.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tulevien vuosien selkeitä haasteita talouden tasapainottamisen näkökulmasta ovat:

- Korona viruksen aiheuttamat vaikutukset lyhyellä ja pitkällä aikavälillä tulevat olemaan vaikeasti arvioitavat, mutta joka tapauksessa mittavat globaalissa, valtakunnallisessa ja paikallisessa mittakaavassa.
- Väestökehityksen voimakas negatiivinen kehitys koko kymenlaaksossa jatkuu ja vaikuttaa investointisuunnitelman lisäksi tulevaisuudessa sekä valtionosuuksien että verotulojen kehitykseen.
- Vuosien 2021 ja 2022 osalta tavoite on saada laskettua ja/tai vähintään hallita sote -palveluiden kustannuskehityksen kulmakerrointa. Tavoitetta hankaloittaa korona. Maakuntauudistuksen toteutuessa vuoden 2023 alusta suurin kiinnostus Kotkan näkökulmasta kohdistuu uuden kunnan rahoitusrakenteen muodostumiseen sekä pelastuslaitosten siirtoperiaatteisiin, koska maakunnallinen pelastuslaitos on tosiasiasa Kotkan kaupungin 100 % omistama liikelaitos. Kympen tase on voimakkaasti ylijäämäinen, mikä näkyy suoraan Kotkankin luvuissa.
- Sisäilmaongelmat sisältävät tosiasiallisen terveysriskin lisäksi taloudellista riskiä sijaisjärjestelyistä, väistöiloista, purkukustannuksista, rakennuskustannuksista ja alaskirjauspaineista. Kirjanpitokäytäntö vaatii alaskirjausten huomioimista taloussuunnittelussa ja tilikaudella 2020 pystyttiin tekemään mittavat ylimääräiset alaskirjaukset.



Kuvio osoittaa, että kaupunki on saavuttanut ylijäämällisen tilikauden neljä vuotta 2017-2020 peräkkäin. Lisäksi kaupunki on kääntänyt vuoteen 2016 mennessä kertyneet mittavat alijäämät kumulatiiviseksi ylijäämäksi.

Kaupungin ilmastotyö

Vuoden 2020 aikana laadittiin koko Kotkan kaupunkikonsernille uusi ilmasto-ohjelma jaksolle 2021- 2030 tukemaan vuonna 2019 tehtyä valtuuston päätöstä liittyä Hinku-kunnaksi.

Joulukuussa valtuustossa (kv 14.12.2020) hyväksytty laaja-alainen ohjelma valmisteltiin monipuolisella vuoropuhelulla ja sitä valmisteli kaupunginjohtajan asettama valmistelutyöryhmä. Valmistelussa asiantuntijakoordinaattorina toimi Cursor Oy:n asiantuntijat erillisen palvelusopimuksen mukaisesti.

Ilmastotyöhön kytkeytyen Kestävän liikkumisen Kotka - ohjelmassa valmistui Kotkan pyöräliikenteen kehittämissuunnitelma sekä käynnistettiin kaupungin henkilöstön liikkumissuunnitelman valmistelu, käynnistettiin kestävää liikumista tukeva työnantajien verkosto sekä käynnistettiin pysäköintipolitiikan valmistelu, joka osaltaan liittyy vahvasti kestävien kulkumuotojen edistämisen edellytyksiin. Ympäristöministeriön tuella tehdyssä Lisää vilinää Kotkan ja Haminan joukkoliikenteeseen -hankkeessa valmisteltiin seudun joukkoliikenteelle uusi visuaalinen ilme ja nimi (Jonne&Minne), kehitettiin joukkoliikennetiedon saatavuutta uusilla yksinkertaistetuilla linja-kartoilla sekä selvitettiin uuden kilpailutusjakson tueksi mahdollisuudet vähäpäästöisten käyttövoimien käyttöönottoon paikallisliikenteessä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

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

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

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

Alla yhteyskehäkaavio Kotkan kaupungin strategia tavoitteita uhkaavista riskeistä TP2020-tilanteessa:



Tunnistettu riski	Organisaatioalue	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Järjestämiseen ei löydy resursseja	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Vuonna 2020 selvitetty maksuttoman toisen asteen malleja ja arvioitavia kustannuksia (TA2021).
Kilpailu vie opiskelijoita Opistolta	Opetustoimen vastuualue	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Tuetaan yhteistyötä, kehitetään toiminnan laatua ja vetovoimaa.

Tunnistettu riski	Organisaatioalue	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Mikäli rahoitus ja lisäresurssointi eivät toteudu, ohjelmatyö ja hankkeiden toteutus vaikeutuvat	Ympäristökeskus	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Vakituihen henkilöresurssi saatu koordinoimaan ja tukemaan työtä.
Ohjelmia ei ryhdytä toteuttamaan, ja strategiassa tavoitellut ilmast- ja terveysvaikutukset ja upean elinympäristön tavoitteet jäävät saavuttamatta	Kaupunkisuunnittelun vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Riski säilyy 2021. Ohjelmahankkeiden huolellinen suunnittelu yhdessä kumppaneiden kanssa, toimenpiteiden priorisointi, valitontukien ja hankkeiden hyödyntäminen rahoituksessa, kokeilut.
Resurssit eivät riitä pitämään yllä ja kehittämään haluttua palvelutasoa tai tekemään investointeja	Teknisten palvelujen vastuualue	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Kehitetään laadunhallintaa ja mittaamista, varataan riittävät määrärahat, rekrytoidaan ja koulutetaan henkilöstöä ja uusitaan kalustoa vain tarpeeseen.
Suunnittelijat eivät koulutaudu riittävästi, oma aktiivisuus riittämätön. Eläköitymisen seurauksena pätevät suunnittelijat ja työnjohtajat vähenevät alueella.	Rakennusvalvonta	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät	Rakennusvalvonta järjesti koulutuspäivän ammattikorkeakoulun 3- ja 4-vuosikurssin opiskelijoille.

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



Tunnistettu riski	Organisaatioalue	Todennäköisyysarvio	Vaikutusarvio	Toimenpide
Liikuntaa lisää -Kotkan mallin keskeinen instrumentti ei ole käytössä eikä interaktiivista portaalipalvelua voida toteuttaa	Liikuntapalvelujen yksikkö	Todennäköinen (60 - 90%)	Merkittävät	Pyritään saamaan liikunnan älypuhelinpohjainen portaalipalvelin käyttöön lähitulevaisuudessa.

Toimintavuonna 2020 korona muodosti - 2M€:n suuruisen talousriskin. Riskiä hallittiin tiukalla koronaohjeistuksella esim. kun Kymenlaakso siirtyi epidemian kiihtymisvaiheeseen, Kymenlaakson pelastuslaitos otti käyttöön leviämisvaiheen ohjeistuksen. Siten suosituksissa pyrittiin olemaan askeleen edellä. Maakuntauudistusta tehdään hyvinvointialue-nimellä ja siitä jätettiin joulukuussa esitys eduskunnalle. Lakiehdotus pienentää Kymenlaakson sotien rahoitusta n. 3 % ja pelastuksen rahoitusta n. 12 %. Pelastuslaitos osallistuu vahvasti hyvinvointialueen valmisteluun tuoden esille pelastustoimen rahoituksen muuttamista enemmän alueen riskit huomioivaksi, rinnakkaista asemaa sotien kanssa sekä alueen kuntien kanssa verkostoitumista Kymen Turvan tapaan.

Yhtiöiden riskikartoitus, siltä osin kuin se julkisesti voidaan esittää, sisältyy yhtiöiden toimintakertomuksiin, jotka hallintosäännön 4 luvussa esitetty omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä konsernijohtamisen ja -valvonnan organisoinnista vastaava konsernijohto käsittelee yhtiöiden tilinpäätösten yhteydessä ennen yhtiökokousta.

Arviot merkittävimmistä riskeistä pohjautuvat vuoden 2020 tilinpäätöksen yhteydessä konsernissa tunnistettuihin ja tilinpäätöstiedoissa raportoituihin merkittävimpiin riskeihin sekä niiden toteutumisen ja vaikutusten ennakoarvioihin.

1.2 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

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

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

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

Poikkeuksellisesta, pandemian hoitoon keskittyneestä toimintavuodesta vuodesta johtuen, riskienhallinnan johtoryhmän kokoontumiset korvautuivat kaupungin valmiusjohtoryhmän 50:llä kokoontumiskerralla. Riskienhallinnassa korostuivat pandemiatilanteen vaikutukset kunnan johtamiseen ja palveluihin. Organisaation toteuttamassa riskienhallintatyössä korostuivat verkostomainen, alueellinen ja kansallinen yhteistyö Kymsoten alueellisessa koronakoordinaatioryhmässä, alueellisessa turvallisuusfoorumi Kymen Turvassa, Kuntaliiton Turvallinen ja kriisinkestävä kunta -ohjausryhmässä sekä ministeriön (STM) järjestämässä erillisissä kuntajohdolle sekä alueellisen koronakoordinaatioryhmän jäsenille yhteisissä tapaamisissa. Valmiusjohtoryhmässä päätetystä toiminnasta pidettiin Excel-muotoista tilannepäiväkirjaa, johon kirjattiin keväällä julistettujen poikkeusolojen aikana (16.3. - 15.6.2020) yhteensä 582 tapahtumariviä. Jokainen tapahtumarivi oli kunnan reagointia kuvaava toimenpide, jota tarvittiin vallitsevassa pandemiatilanteessa.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

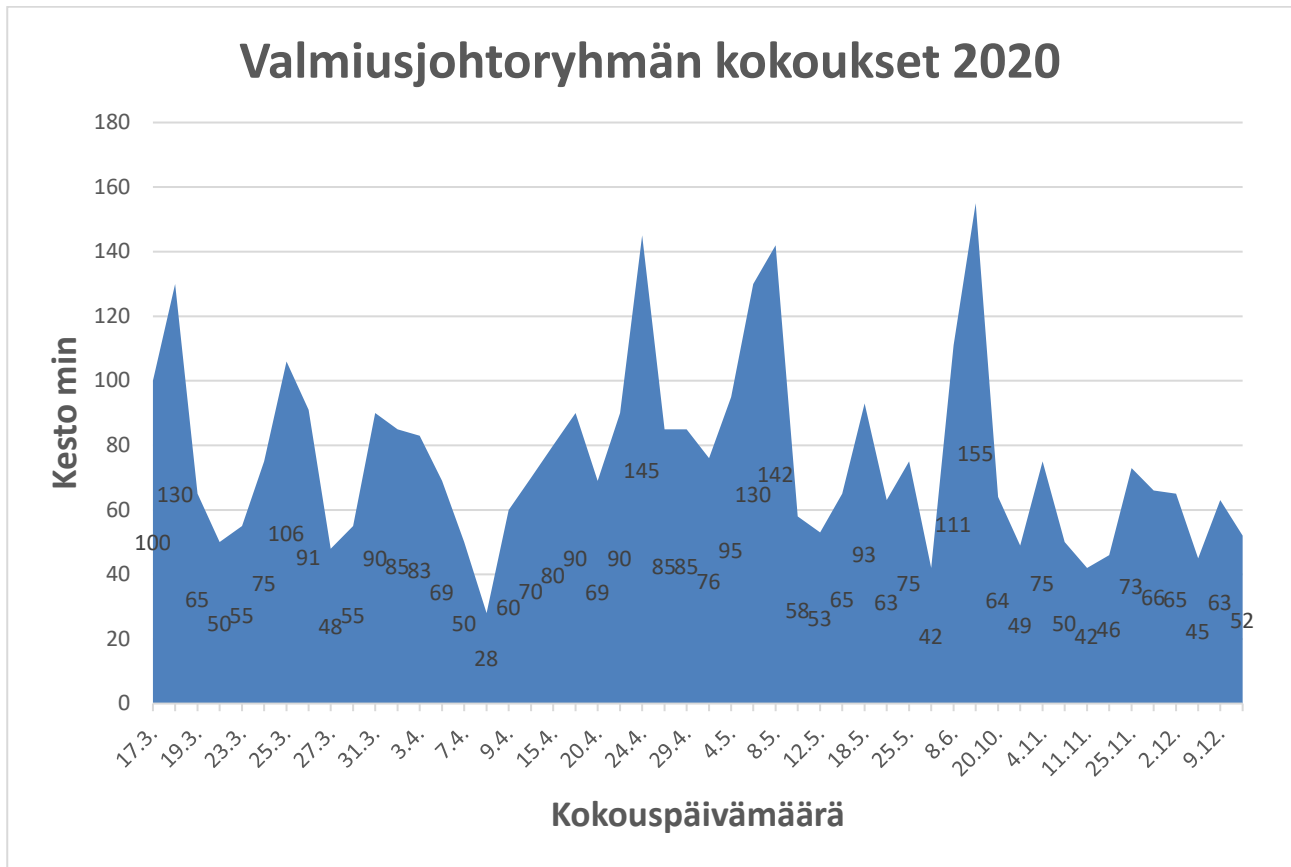
Arvio perustuu vastuualueiden toiminnastaan antamiin itsearviointi- ja seurantatietoihin sekä sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen arviointitietoihin. Vastuualueet ovat arvioineet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannettaan ja hallintakeinojen toimivuutta muun muassa arviointitaulukkomallia hyödyntäen.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

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

Toimintakertomusvuonna painotettuja riskienhallintatoimenpiteitä

Valmiusjohtoryhmä kokoontui 50 kertaa

Kaupungin valmiusjohtoryhmä kokoontui kaupunginjohtajan johdolla yhteensä 50 kertaa. Kokouksiin käytettiin aikaa yhteensä 63 h 37 min ja ryhmän sihteeri dokumentoi kokouksista pöytäkirjamateriaalia yhteensä 181 sivua.



Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittäminen

Vastuualueiden ja toimintayksiköiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riskikartoitus toteutettiin taloushallinnon työtilassa sijainneiden taulukoiden avulla, strategiapoijuittain. Yhtiöiden ja liikelaitoksen osalta riskikartoitus toteutettiin Excel-lomakkeilla. Riskihavainnot ja niitä koskevat toimenpiteet kuvattiin ja jaoteltiin kaupungin strategisia tavoitteita ja niiden saavuttamista uhkaaviin strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Kartoitus ja raportointi toteutettiin talousarvioprosessissa kaupunginvaltuuston hyväksymien Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaisesti. Syksyllä 2018 käynnistettyä ARC/IMS-toimintamallia hyödynnettiin edelleen strategisten riskien raportoinnissa, tietosuojatietojärjestelmätyössä sekä tiedonhallintalain (Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019) mukaisten velvoitteiden hallinnassa. Tiedolla johtamisen tilaa, riskienhallintaa sekä suunnittelun ja toiminnan ennakoitavuutta kehitettiin edelleen tiedolla johtamisen koordinaatioryhmän sekä ARC/IMS-työkalujen avulla. Työkaluja hyödynnetään myös sisäisessä valvonnassa ja tarkastuksessa toiminnan ja prosessit havainnollistavina välineinä.

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

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

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

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

Vuoden 2020 Suunnitelma sisälsi seuraavat painopisteet: 1) Avustusten jakoperiaatteet ja markkinointiyhteistyösopimukset; 2) Kotkan Testausaseman talous ja toiminta 3) Työllisyyden hoito (sis. Kymsote-näkökulma) sekä Kantasatama-hankekokonaisuuden eteneminen koko vuoden kestävässä seuranta-kohteena. Pysyvät sisäisen tarkastuksen kohteet olivat: Lakien ja ohjeiden noudattaminen; Prosessien sujuvuus ja niiden sisäinen valvonta; Sisäisen tarkastuksen arviointi- ja tarkastustyön laadun varmistaminen sekä Kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen erilliset toimeksiantot.

Toimintakertomusvuonna toteutettiin myös kaupungin valmiussuunnitelman yleisen osan päivitys. Suunnitelma on julkisuuslain (Laki viranomaisen toiminnan julkisuudesta 621/1999) periaatteiden mukaisesti nähtävissä myös kaupungin kotisivuilla: <https://www.kotka.fi/asuminen-ja-ymparisto/turvallisuus/valmiussuunnitelma/>

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

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos	Muutos-%
Toimintatulot	92,6	84,7	84,3	81,2	73,3	-7,9	-10,7 %
Valmistus omaan käyttöön	2,0	1,8	1,9	2,3	1,6	-0,7	-45,5 %
Toimintakulut	-397,7	-381,1	-399,1	-393,7	-398,5	-4,9	1,2 %
TOIMINTAKATE	-303,1	-294,6	-312,9	-310,2	-323,7	-13,4	4,2 %
Verotulot	209,6	216,2	212,5	218,1	225,3	7,2	3,2 %
Valtionosuudet	106,3	106,2	112,2	112,5	135,9	23,4	17,2 %
Rahoitustulot ja -menot	1,9	1,0	0,2	0,6	1,2	0,5	44,7 %
Korkotuotot	0,6	0,6	1,6	1,7	1,8	0,1	5,3 %
Muut rahoitustuotot	6,7	5,4	3,2	3,3	3,2	-0,1	-3,1 %
Korkokulut	-2,4	-1,9	-1,4	-1,0	-3,8	-2,9	74,4 %
Muut rahoituskulut	-3,0	-3,2	-3,2	-3,4	0,0	3,4	-22370,4 %
VIOSIKATE	14,7	28,9	11,9	20,9	38,6	17,7	45,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-21,9	-26,6	-20,0	-21,6	-36,6	-15,0	40,9 %
Satunnaiset erät	0,2	39,2	7,9	0,6	0,0	-0,6	
TILIKAUDEN TULOS	-7,0	41,5	-0,2	-0,1	2,0	2,1	106,5 %
Tilinpäätössiirrot	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6,8	41,7	0,0	0,1	2,2	2,1	93,7 %

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	23,4	22,3	21,2	20,7	18,5	-2,3
Vuosikate/Poistot, %	67,2	108,5	59,6	96,7	105,4	8,7
Vuosikate, euroa/asukas	272	539	226	401	747	345,8
Asukasmäärä	54 160	53 593	52 930	52 165	51 695	-470,0

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Vuosikate prosenttia poistoista

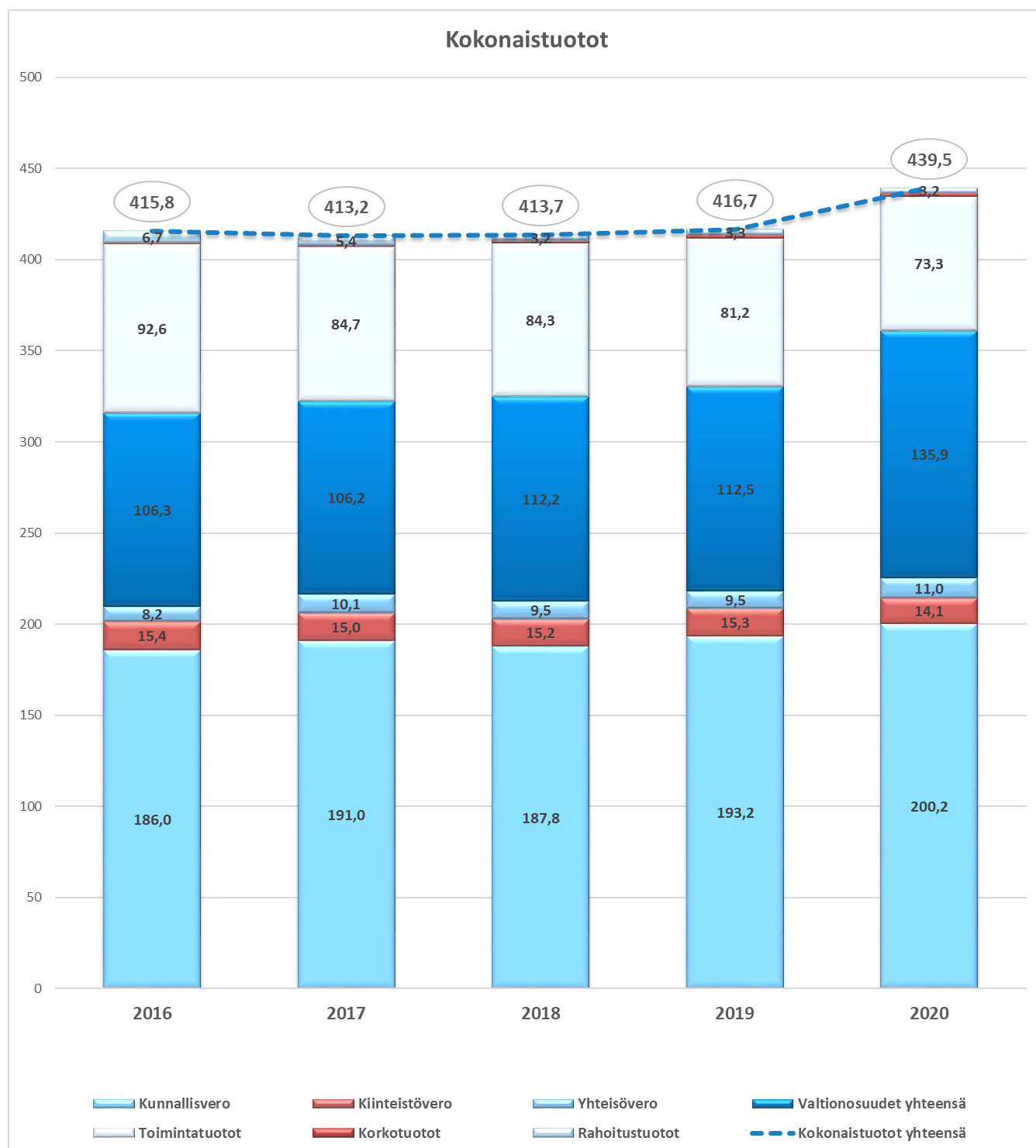
= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Tuloslaskelman sisältö

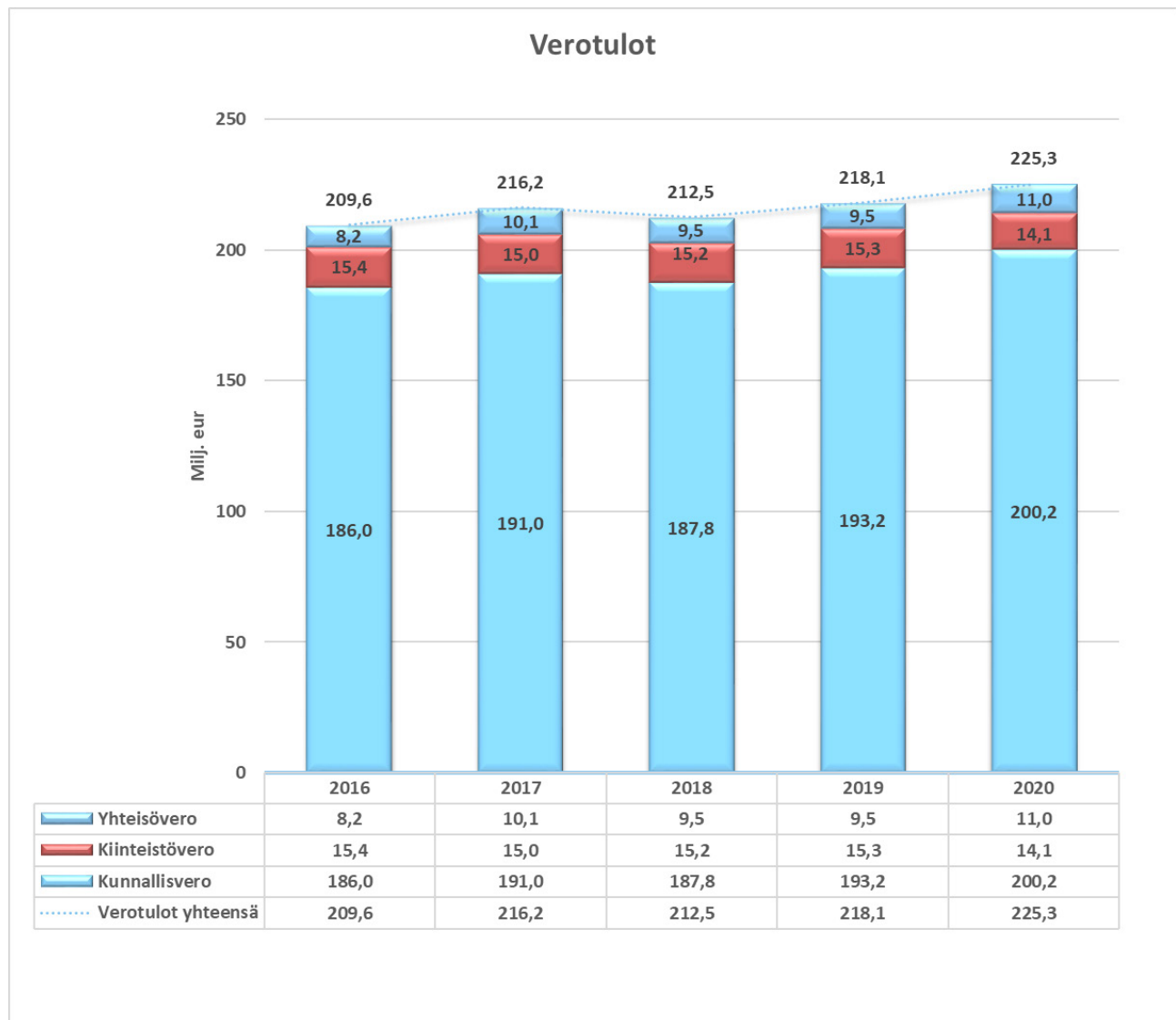
Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista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

Tuotot

Kotkan kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot) vuonna 2020 oli yhteensä 439,5 M€. Tuottojen määrä yhteensä kasvoi edellisestä tilikaudesta yhteensä 22,7 M€, josta valtionosuudet 23,4 M€ ja verotulot 7,2 M€. Toimintatuotot pienenivät 7,9 M€.



Verotulot



Verotulotilityksien kokonaismäärä vuodelta 2020 oli 225,3 M€. Verotulot kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 7,2 M€. Lisäyksestä 6,9 M€ aiheutuu kunnallisverokertymän ja 1,5 M€ yhteisöveron kasvusta. Kiinteistöverotuotot vuodelta 2020 laskivat edellisvuodesta 1,2 M€.

Kunnallisverokertymän ennakkointi on jatkunut haasteellisenä. Kunnallisveron kertymän arvioitiin vielä keväällä olevan laimeaa, mutta lopullinen kertymä oli selvästi odotettua parempi. Kunnallisveron kertymä kasvoi kaikkiaan 5,1 % enemmän kuin edellisvuonna. Kertymää kasvattivat odotettua parempi palkkasumman kehitys sekä kuntien jako-osuuksien oikaisut. Kuntien jako-osuus nousi joulukuun tilityksissä 62,27 %:sta 62,41 %:iin jolloin kunnille tilitettiin noin 40 miljoonaa euroa positiivista oikaisua. Valtiovarainministeriön päivitetystä jako-osuuskaskelmassa huomioitiin valmistunut vuoden 2019 verotus sekä vuoteen 2020 arvioitu tulojen ja vähennysten kehitys sekä veroprosenttien muutokset.

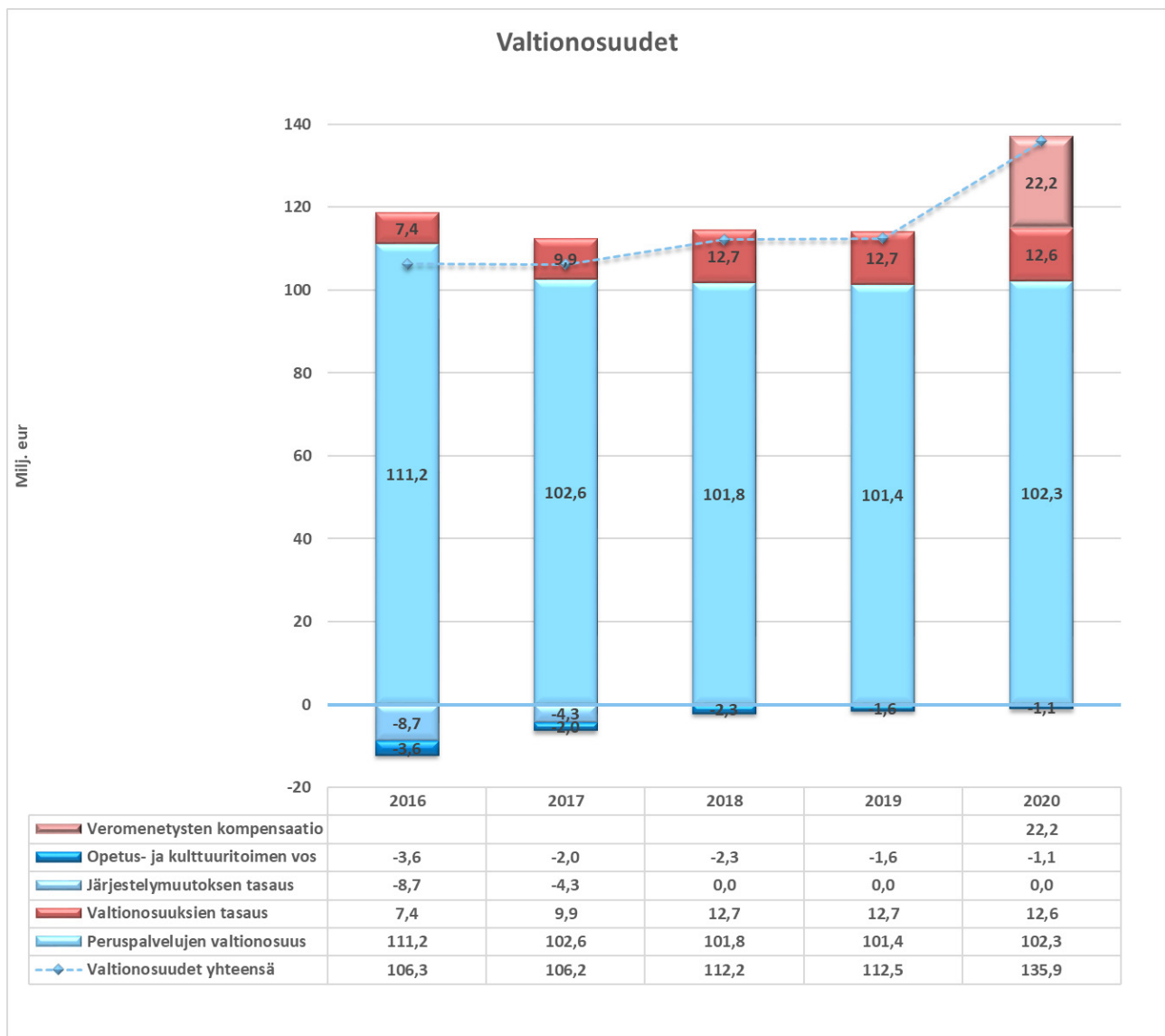
Viimeisten vuosien kunnallisveroon on kohdistunut muutoksia, joiden vaikutus heijastuu viiveellä kunnallisverotilityksiin. Vuonna 2019 otettiin käyttöön uudet verokortit, jolloin ennakkoveroja kertyi aiempaa vähemmän. Ennakkoveroina kertymättömät verot maksuunpantiin vuoden 2019 verotuksen valmistuessa, jolloin ne tilittyivät kunnille vuonna 2020. Kotkan kunnallisverotilitys vuodelta 2019 sisälsi edellisen verovuoden (2018) verotilityksiä 10,7 M€, kun vuoden 2020 tilitykset sisälsivät verovuoden 2019 tilityksiä 15,9 M€.

Verovuoden 2020 kunnallisverotilitykset ovat olleet aiempia vuosia suuremmat, vaikka palkansaajien tulot ovat koronavuodesta johtuen heikentyneet. On oletettavaa, että palkansaajat eivät ole muuttaneet ennakkoveroprosenttiaan pienentyneitä palkkatuloja vastaavaksi, jolloin palkansaajien veronpalautukset kasvanevat vuonna 2021. Tämä veronpalautusten määrä pienentää kuntien kunnallisverokertymää vuonna 2021.

Yhteisöverojen kertymäkasvua selittää väliaikainen kuntien yhteisöveron jako-osuuden 10 % kasvu. Yhteisöveron jako-osuuden kasvu oli osa valtion koronatukitoimia. Yhteisöveron jako-osuutta korotettiin koko vuoden yhteisöverojen osalta, tilityksissä korotus näkyi heinäkuun tilityksistä lähtien. Kokonaisuutena kuntien yhteisöveron määrä kasvoi 3 %:a. Kotkan yhteisöverojen määrä verovuodelta 2020 oli yhteensä 11,0 M€, johon sisältyy edellä mainitusta jako-osuuden muutoksesta 2,3 M€.

Kiinteistöverojen osalta verovuosi 2020 oli odotettua heikompi. Heikompi kehitys johtui siitä, että myös kiinteistövero siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (ns. verotuksen joustava valmistuminen). Näin ollen verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta vuoden 2021 tammi-helmikuun aikana erääntyy reilut 10 prosenttia, euroina reilu 200 miljoonaa. Kiinteistöveroja kertyi viime vuonna reilu 1,7 miljardia euroa. Verohallinnon mukaan verovuoden 2021 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta arvioidaan erääntyvän 2022 tammi- ja helmikuun aikana hieman pienempi määrä, yhteensä noin viisi prosenttia. Kotkan kiinteistöverojen määrä verovuodelta 2020 oli 14,1 M€.

Valtionosuudet



Valtionosuuksien yhteismäärä tilikaudella oli 135,9 M€. Valtionosuudet kasvoivat 23,4 M€ edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden 2020 valtionosuuksien 30.12.2019 maksatuspäätös oli 0,3 M€ talousarvioon kirjattua suurempi. Maksatuspäätöksen mukainen valtionosuusmaksatus oli 121,0 M€. Valtionosuuksiin aiemminkin sisältynyt veromenetysten kompensatio on erotettu omalle momentilleen. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä. Joulukuussa 2019 tehtyyn maksatuspäätökseen sisältyy verotulokompensatiota 21,2 milj. euroa.

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen valtionosuuksien osalta. Hallitus päätti useista erilaisista koronatukimuodoista vuoden aikana. Valtionosuuksien muutokset käsiteltiin kaupunginhallituksen kokouksissa 18.5.2020, 2.11.2020 sekä 18.1.2021.

VM päätöksen 14481/2019 7.5.2020 mukaan kunnille korvattiin yrityksille myönnettävien verotuksen maksujärjestelyjen korvausta. Kotkan kaupungille maksettiin em. korvausta yhteensä 5,1 M€. Korvauksen maksuperusteina oli kuntien eri verotulolajien mukaiset jako-osuudet. Kaikkiaan kunnille maksettiin verotulomenetysten kompensatiota 547 M€. Hallituksen 5. lisätalousarviossa tarkistettiin veronmaksulykkäyksen korvauksen euromäärää 547 miljoonasta eurosta 118 miljoonaan euroon. Kotkan osalta tarkistus (VM 14481/2019 5.10.2020) tarkoitti kevään 5,1 miljoonan euron pienentymistä 1,1 miljoonaan euroon. Kotkan valtionosuuteen sisältyvien veromenetysten kompensatiot vuodelta 2020 olivat yhteensä 22,2 M€

Hallitus esitti 4. lisätalousarviossaan mittavan koronatukipaketin kunnille. Tukipaketin tarkoituksena oli turvata peruspalveluiden järjestämisen edellytykset ja helpottaa poikkeustilanteesta johtuvien kuntien haasteita. Tukipaketti koostui useammasta eri toimenpiteestä. Valtionosuuksien lisäksi tukipaketti sisälsi väliaikaisen yhteisöveron jako-osuuden korotuksen, joka näkyy kunnan yhteisöverotuloissa.

Edellä mainittu tukipaketti toimeenpantiin VM päätöksellä 14481/2019 7.8.2020. Peruspalveluiden valtionosuuksien lisämääräraha oli 550 M€. Tuesta 1/3 -osa kohdennettiin kunnille tasasuuruisesti asukasta kohden ja 2/3 -osaa kunnallisveron 2020 tilitettävien jako-osuuksien suhteessa. Lisäksi lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia tukeviin palveluihin kohdennettiin 112 M€ ja iäkkäiden palveluiden toimivuuden varmistamiseen 60 M€. Viimeksi mainitut jaettiin kunnille vastaavien ikäryhmien asukasmäärän mukaisesti.

Hallituksen 4. lisätalousarvio lisäsi Kotkan valtionosuuksia yhteensä 7,0 M€. Tuen jakaantuminen edellä esitettyihin laskentaperusteisiin on esitetty kaupunginhallituksen 2.11. § 322 listatekstissä.

Lokakuussa hallitus päätti vielä 7. lisätalousarviosta, joka toimeenpantiin VM päätöksellä 14481/2019 7.12.2020. Kuntien tukemisella hallitus turvasi peruspalveluiden kustannuksia ja hillitsi veronkorotuspaineita. Kunnille jaettiin lisätukea koronavirusepidemiasta aiheutuvien taloudellisten vaikutusten johdosta korottamalla valtionosuutta per asukas 32,80 eurosta 56,25 euroon sekä erillistukea 13-15 vuotiaiden kasvomaskikustannuksiin. Edellä mainittujen tukien määrä oli Kotkan osalta yhteensä 3,9 M€.

Lisäksi 7. lisätalousarviossaan kunnille jaettiin koronatukea kertaluonteisena lisäyksenä Uuden edellä mainitun lain 36 §:n 10 momentin mukaan kunnille maksettiin yhteensä 350 M€ koronavirustartunnan toteutumisesta tehtyjen testien ja koronaviruksen tartuntaketjujen jäljittämisen aiheuttamien kustannusten korvaamiseksi. Tuki jaettiin kunnille perustuen kahteen laskentavaiheeseen. Ensimmäisessä vaiheessa tuki jaettiin sairaanhoitopiirien kesken ennen marraskuun 1. päivää tehtyjen testausmäärien suhteessa. Toisessa vaiheessa sairaanhoitopiiriin saama tuki jaettiin alueen kuntien asukasmäärän suhteessa ja maksettiin kunnille eur/asukas tasasuuruisesti.

Kymenlaakson sairaanhoitopiiriin osalta tuki oli 7,4 M€ ja 43 eur/asukas. Kotkan osalta tuki oli 2,3 M€.

Kotkan osalta 7. lisätalousarvion päätökset tarkoittivat 6,2 M€ valtionosuuksien lisäystä. Valtionosuuden lisäyksen jakoperusteet on esitetty kaupunginhallituksen 18.1.2021 § 20 listatekstissä.

Kaikkiaan Kotkan valtionosuuksien koronatuot olivat yhteensä 13,4 M€. (Koronatukena ei esitetä verotulomenetysten kompensatiota.)

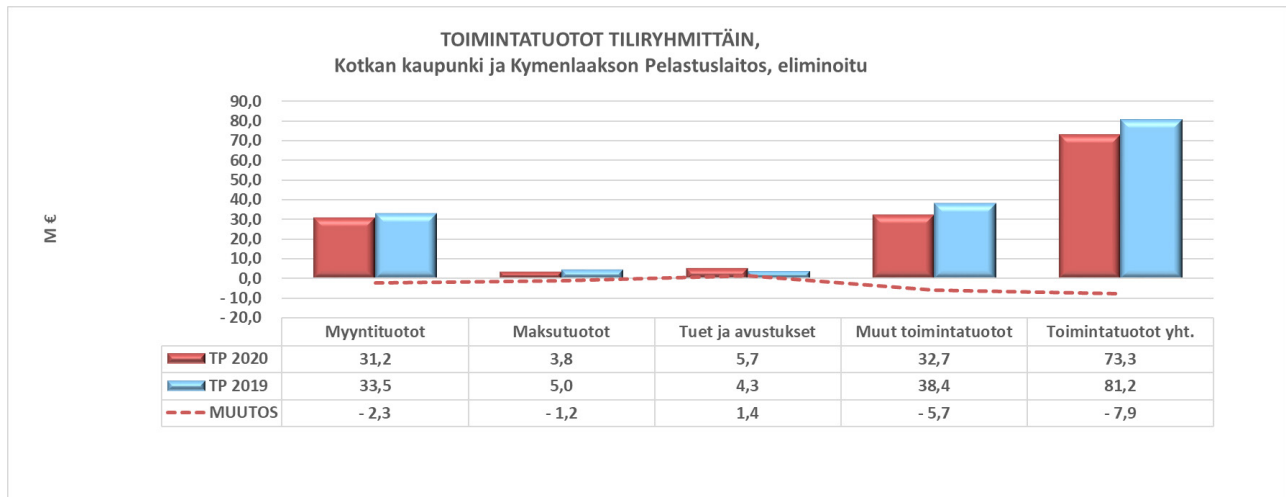
Kuntatalouden tukipaketti koronaepidemiasta selviämiseen 2020: Valtionosuuden kautta myönnettyt tuet

Lähde: KL 5.11.2020

		KORONA TUKIPAKETTI, 4. LTA 6/2020				KORONA TUKIPAKETTI, 7. LTA 9/2020			TESTAUSKUST. 7. LTA 9/2020	YHTEENSÄ 2020
Kunta	Asukas- luku 31.12.2018	A €/asukas	B kunnallis- verojen suht.	C alle 18-v	D yli 64 v.	A €/asukas	B kunnallis- verojen suht.	C 13-15-v.	Testimäärien suhteessa alueittain	Peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksenä myönnetty tuki
Kaikki kunnat	5 488 130	180 010 664	370 000 000	112 300 132	59 994 725	128 696 649	267 000 000	4 300 804	350 000 000	1 472 302 973
Kotka	52 883	1 734 562	3 676 069	939 224	696 524	1 240 106	2 646 694	38 055		
		7 046 379				3 924 855			2 380 822	13 352 056

Verotuottojen ja valtionosuuksien muutos suhteessa talousarvioon esitetään tilinpäätöksen kohdassa talousarvion toteutumisen ja luvussa 2.5.3.

Toimintatuotot



Toimintatuottoja tilikaudelta kertyi 73,3 M€. Toimintatuotot pienenevät kokonaisuutena 7,9 M€. Tuottojen tiliryhmistä pienenevät kaikki muut paitsi avustuksien tiliryhmä.

Myyntituottojen alenemasta 0,9 M€ aiheutui joukkoliikenteen myyntituottojen vähenemisestä koronaepidemiaan liittyen. Myyntituotot alenivat myös puhtauspalveluissa 1,1 M€, mikä aiheutui laitoshuoltajien siirrosta Kymsote -konsernin palvelukseen.

Maksutuotot alenivat 1,2 M€, mistä 0,6 M€ aiheutui kaupunkisuunnittelun vastuualueelta. Kaavoituksen maksutuotot pienenevät edellisvuodesta 0,4 M€. Lisäksi maksutuotot alenivat Hyvinvointilautakunnan vastuualueilla varhaiskasvatuksen ja liikunnan vastuualueilla.

Tuet ja avustukset kasvoivat 1,4 M€, missä näkyy valtion erilaiset tuet korona vaikutusten eliminoimiseksi. Hyvinvointilautakunnan alaisen opetustoimen vastuualueen avustukset kasvoivat edellisvuodesta 0,4 M€ ja varhaiskasvatuksen vastuualueen 0,3 M€. Lisäksi kaupunkirakennelautakunnan kaupunkisuunnittelun vastuualueen henkilökuljetusyksikön tulot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 0,5 M€. Tarkemmat tiedot tuista ja avustuksista esitetään lautakunta-kohtaisissa talousarvion toteutumisasiiraportoinneissa.

Myös Kymenlaakson Pelastuslaitoksen tukien ja avustuksien määrä edellisvuoteen verrattuna kasvoi 0,4 M€, mistä tarkemmin pelastuslaitoksen tilinpäätöstiedoista.

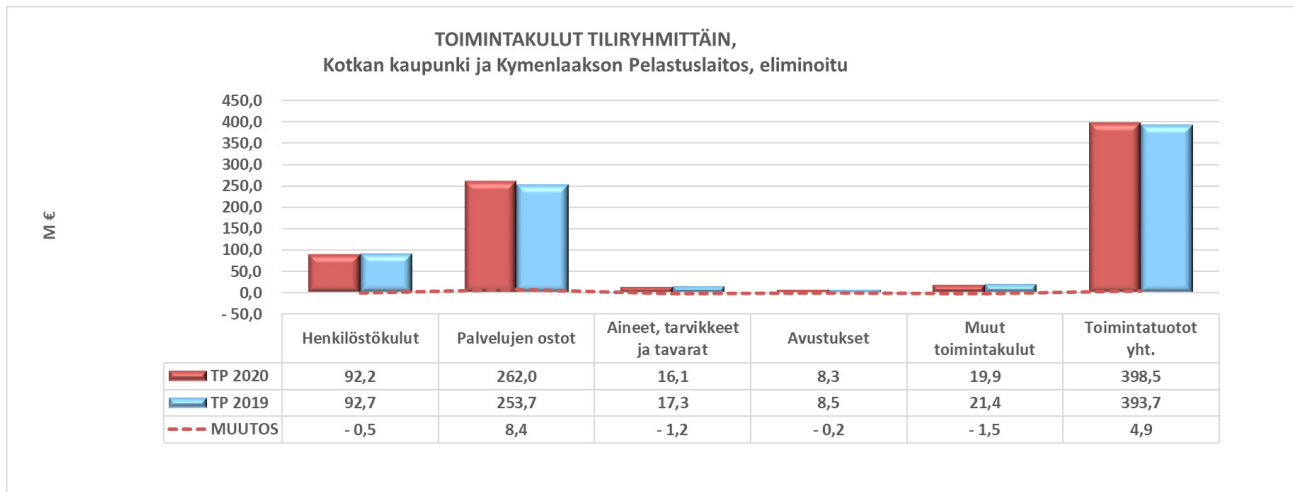
Muut toimintatuotot pienenevät 5,7 M€ edellisvuoteen verrattuna. Muihin toimintatuottoihin sisältyvät myyntivoitot, joita toteutui vertailuvuonna 4,0 M€, mikä sisälsi mm. Sataman tontin myynnistä saatua myyntivoittoa 2,5 M€. Vuonna 2019 myyntivoitot muodostuivat useammasta pienemmästä kohteesta ollen yhteensä 0,4 M€. Suurin yksittäinen myyntivoitto 0,2 M€ saatiin Kompassikujan tontin myynnistä.

Lisäksi muita toimintatuottoja pienensivät maa-alueiden vuokratuottojen pieneneminen etenkin sataman teollisuusalueella.

Kulut

Kotkan kaupungin kulujen (toimintakulut, korkokulut ja rahoituskulut) kokonaismäärä oli 402,4 M€. Kulujen kasvu oli 4,3 M€. Korkokulut ja -rahoituskulut olivat yhteensä 3,9 M€, kun vuonna 2019 ko. kulut olivat 4,4 M€.

Toimintakulut olivat 398,5 M€ ja ne kasvoivat edellisvuodesta 4,9 M€. Toimintakuluihin sisältyy sosiaali ja terveystalveluiden kuntayhtymä Kymsoten alijäämän kattamisesta aiheutuvaa pakollista varausta 9,1 M€.



Henkilöstökulut olivat 2020 yhteensä 92,2 M€. Henkilöstökulut pienenevät edellisvuodesta 0,5 M€. Palkkojen ja palkkioiden vähennys oli 0,9 M€, mistä puhtauspalveluiden laitoshoitajien siirrosta Kymsotelle aiheutuva vähennys 0,6 M€. Myös lomapalkkavelan muutos pieneni edellisvuodesta 0,3 M€. Henkilösivukulut kasvoivat 0,4 M€. Kasvuun sisältyy tapaturmavakuutusmaksun kasvua 0,3 M€.

Kunnan palveluiden ostot olivat tilikaudella yhteensä 262,0 M€. Luvusta on eliminoitu kaupungin palveluiden ostot Kymenlaakson pelastuslaitokselta, jotka olivat 2020 tilikautena 5,1 M€. Palveluiden ostot kasvoivat edellisvuodesta 8,4 M€. Hyvinvointilautakunnan palveluiden ostot kasvoivat 9,1 M€, mikä sisältää Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsoten alijäämän kattamisesta aiheutuvaa pakollista varausta 9,7 M€. Kymsoten tilikauden 2020 kumulatiivinen alijäämä on - 29,4 M€. Kotkan osuus alijäämästä on 32,89 % :a. Kymsoten palvelusopimuksen mukainen toteumalaskutus oli 211,7 M€, kun se oli vuonna 2019 210,8 M€ eli 1,1 M€ enemmän. Palvelusopimukseen nähden laskutus toteutui 1,0 M€ pienempänä. Olennaisimpina toteumamuutoksina olivat erikoissairaanhoidon laskutuksen kasvu 4,4 M€ sekä perusterveydenhuollon laskutuksen väheneminen 3,3 M€. Työmarkkinatuki toteutui 0,7 M€ suurempana, ollen 7,0 M€ vuodelta 2020.

Muiden lautakuntien osalta palveluiden ostoissa syntyi säästöä 0,6 M€. Tileittäin tarkasteltuna säästöä syntyi mm. majoitus- ja kuljetuspalveluista sekä majoitus ja ravitsemispalveluista.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmän kustannukset pienevät edellisvuodesta 1,2 M€. Tiliryhmän sisällä muutoksia tapahtui suuntaan ja toiseen, mutta mm. lämmitys, sähkö ja vesikuluissa kustannukset olivat 0,5 M€ edellisvuotta pienemmät.

Avustuskustannusten osalta vuoden 2020 toteuma vastasi lähes edellisvuoden toteumaa. Vähennystä tapahtui kodin hoidon tuen osalta.

Muut toimintakulut pienenevät vuoteen 2019 verrattuna 1,5 M€. Muut toimintakulut sisältävät luottotappiot, joita vertailuvuonna 2019 kirjattiin 0,7 M€ ja vuonna 2010 vastaava kirjaus oli 0,1 M€. Myös vuokratkustannuksissa oli vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna 0,7 M€.

Toimintakate ja vuosikate

Toimintakatteella osoitetaan, paljonko kuluista saadaan katetuksi palvelutoiminnan myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä vero- ja valtionosuusrahoituksella. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Tilikauden toimintakate oli - 323,7 M€, ollen 13,4 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Toimintatuotot kattoivat 18,5 % toimintakuluista, mikä osuus on laskenut 2,3 %. Kymsoten aloittaminen on vaikuttanut tähänkin tunnuslukuun. Tunnusluvun kuntakohtaisessa vertailussa on huomioitava kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen.

Tilinpäätöksen 2020 vuosikate oli 38,6 M€ ja se parani edellisestä vuodesta 17,7 M€. Vuosikatteen kasvusta 23,4 M€ syntyi valtionosuuksien kasvusta. Verotulojen osuus kasvusta oli 7,2 M€. Toimintakatteen vaikutus vuosikatteen muutokseen oli negatiivinen. Toimintakate heikkeni edellisvuodesta 13,4 M€ sisältäen pakollisen varauksen aiheuttaman heikennyksen 9,1 M€. Ilman pakollista varausta negatiivinen toimintakate heikkeni 4,3 M€. Rahoitustuottojen ja -menojen muutos oli vuosikatetta kasvattavana 0,5 M€.

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

Investoinnit talouden tasapainotilannekaaviossa vuodelta 2019 esitetään ilman Kotkan Energian osakkeiden korjaus-
kirjauksen aiheuttamaa muutosta.

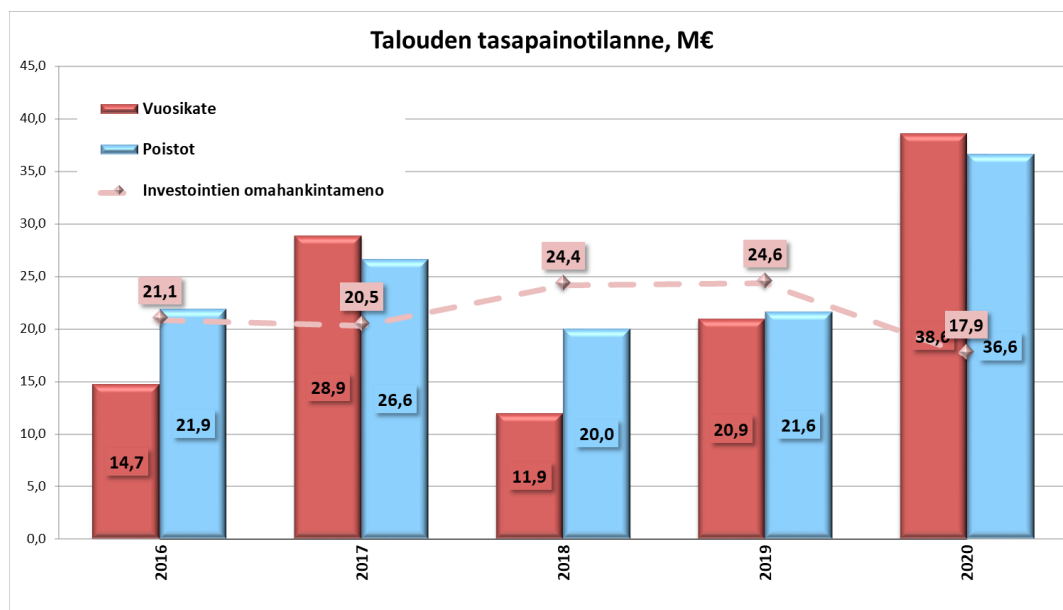
Investoinnit eritellään kohdassa 8.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen. Taulukko sisältää myytyjen omaisuuserien tase-arvojen vähennyksen, jonka jälkeen saatu luku kuvaa ns. nettoinvestointien määrää.

Poistojen kokonaismäärä 36,6 M€ muodostuu suunnitelman mukaisista poistoista 20,6 M€ sekä kertaluonteisista poistoista 15,4 M€.

Kertaluonteiset poistojen määrä ja kohteet:

KOHDE	Alaskirjaus M€
Helilän koulu	2,8
Karhulan sairaala	5,1
Kotkansaaren sairaala	1,9
Pelastuskeskus	3,2
Pihkoon koulu, sis. päiväkodin	0,4
Raitin päiväkot	0,1
Rauhalan koulu	2,0
Kaikki yhteensä	15,4

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



Satunnaiset erät

Tilikaudella 2020 ei kirjattu satunnaisia eriä

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä oli 2,2 M€ (2 242 484,91 eur). Ylijäämä sisältää 0,3 milj. euron ns. poistoeron muutoksen. Poistoerona käsitellään investointivarausten purku.

Toiminnan rahoitus

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

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	14,7	28,9	11,9	20,9	38,6	17,7
Satunnaiset erät	0,2	39,2	7,9	0,6	0,0	-0,6
Tulorahoituksen korjauserät	1,2	-5,1	-9,2	-4,2	9,0	13,2
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-21,3	-21,9	-24,7	-41,2	-18,7	22,6
Rahoitusosuudet investointeihin	0,2	1,4	0,2	1,5	0,8	-0,6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2,3	39,7	10,8	5,4	1,7	-3,7
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2,8	82,2	-3,0	-17,1	31,4	48,5
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	-5,0	-0,1	0,0	0,1
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28,5	-35,9	-78,7	-29,2	-14,1	15,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	27,7	-3,8	100,1	4,2	11,3	7,1
Oman pääoman muutokset	0,0	0,9	0,0	15,2	0,0	-15,2
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,1	-2,5	-21,8	-22,9	-4,1	18,8
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	29,2	-6,8	-5,4	-32,9	-6,9	26,0
Rahavarojen muutos	26,5	75,4	-8,4	-50,0	24,5	74,5
Rahavarat 31.12.	26,5	101,9	93,5	43,5	68,0	
Rahavarat 1.1.	0,0	26,5	101,9	93,5	43,5	

Rahoituslaskelman investointimenot 2019 sisältävät Kotkan Energian osakkeiden arvon muutoksen 15,2 M€. Muutos aiheutui Kotkan Energian arvonnkorotusrahastokirjauksen kirjaamattomuudesta kaupungin osakkeiden arvossa. Kyseessä on aikaisempien tilikausien korjauskirjaus, jolloin investointimenojen kasvua vastaava muutos näkyy rahoituslaskelman oman pääoman muutoksena.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Investointien tulorahoitus, %	69,7	140,8	48,9	52,6	216,3	163,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,4	0,8	0,3	0,6	1,0	0,5
Kassan riittävyys, pv	21	84	68	34	57	23
Asukasmäärä	54 160	53 593	52 930	52 165	51 695	-470
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-80,7	44,6	48,4	46,0	90,8	44,8

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Laskennallinen lainanhoitokate

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

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

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

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

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

Kotkan kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta 2020 oli 31,4 M€. Rahavirtaa kasvattaa poikkeuksellisen vuoden vuosikatteen kasvu. Vuosikatteeseen sisältyvä laskennallinen pakollinen varaus huomioidaan rahavirtaa korjaavana eränä. Vuoden 2020 investoinnit olivat edellisiä vuosia maltillisemmat. Investoinneissa syntyi myös säästöjä suunniteltuun nähden. Näistä edellä mainituista syistä investointien tulorahoitusprosenttikin on poikkeuksellisen korkea. Vertailuvuoden tunnusluvuissa on huomioitava vuonna 2019 tapahtunut Kotkan Energian osakkeisiin kohdistunut oikaisukirjaus sekä vuonna 2017 tapahtunut Kymenlaakson Sähkön osakkeiden myynti.

Kassavarojen riittävyyden tunnusluku oli 57 päivää, kun vuonna 2019 se oli 34 päivää. Rahavarat olivat vuoden vaihteessa 68,0 M€.

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE

milj. euroa

VASTAAVAA	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT	550,8	501,7	509,1	525,9	505,8	-20,1
Aineettomat hyödykkeet	2,9	1,7	1,1	0,7	0,7	0,0
Aineettomat oikeudet	0,6	0,4	0,2	0,1	0,4	0,3
Muut pitkävaikutteiset menot	2,3	1,3	0,9	0,5	0,3	-0,2
Ennakkomaksut	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	-0,1
Aineelliset hyödykkeet	312,7	300,5	304,3	307,1	288,2	-19,0
Maa- ja vesialueet	91,6	92,1	93,1	95,5	104,0	8,4
Rakennukset	142,9	136,2	133,0	141,5	121,2	-20,2
Kiint.rakenteet ja laitteet	63,0	59,7	56,5	54,9	50,5	-4,4
Koneet ja kalusto	7,4	8,0	7,1	7,9	8,6	0,7
Muut aineelliset hyödykkeet	2,1	2,2	2,2	2,2	2,2	0,0
Enn.maksut ja keskener.hankinnat	5,4	2,3	12,3	5,2	1,7	-3,5
Sijoitukset	235,2	199,4	203,6	218,0	216,9	-1,1
Osakkeet ja osuudet	230,1	198,7	197,9	212,2	211,1	-1,1
Muut lainasaamiset	4,8	0,3	5,3	5,3	5,3	0,0
Muut saamiset	0,4	0,5	0,5	0,6	0,6	0,0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,8	1,0	1,0	0,8	0,8	0,0
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,8	1,0	1,0	0,8	0,8	0,0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	65,9	140,5	164,3	114,1	142,1	28,1
Vaihto-omaisuus	0,6	0,6	0,5	0,6	1,3	0,7
Aineet ja tarvikkeet	0,6	0,6	0,5	0,6	1,3	0,7
Saamiset	38,8	38,0	70,3	70,0	72,8	2,8
Pitkäaikaiset saamiset	16,8	15,7	49,5	51,2	58,4	7,2
Lainasaamiset	12,3	12,3	47,3	47,3	55,2	7,9
Siirtosaamiset	4,5	3,4	2,2	3,9	3,2	-0,7
Lyhytaikaiset saamiset	22,0	22,4	20,8	18,8	14,4	-4,4
Myyntisaamiset	6,7	6,5	7,3	5,8	5,7	-0,1
Lainasaamiset	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut saamiset	8,5	11,2	7,5	7,9	5,3	-2,6
Siirtosaamiset	6,7	4,6	5,9	5,1	3,3	-1,8
Rahoitusarvopaperit	0,0	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	0,0	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Rahat ja pankkisaamiset	26,5	71,9	63,5	13,5	38,0	24,5
VASTAAVAA YHTEENSÄ	617,5	643,1	674,4	640,8	648,8	7,9

VASTATTAVAA	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
OMA PÄÄOMA	246,1	287,8	287,9	303,2	305,5	2,2
Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1	0,0
Muut omat rahastot	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-41,3	-48,0	-6,3	9,0	9,1	0,1
Tilikauden yli-/alijäämä	-6,8	41,7	0,0	0,1	2,2	2,1
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET						
VARAUKSET	5,3	5,0	4,7	4,4	4,2	-0,3
Poistoero	5,3	5,0	4,7	4,4	4,2	-0,3
Vapaaehtoiset varaukset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
PAKOLLISET VARAUKSET	6,9	3,0	2,6	2,4	11,7	9,3
Eläkevaraukset	4,3	3,0	2,6	2,4	2,1	-0,3
Muut pakolliset varaukset	2,6	0,0	0,0	0,0	9,7	9,7
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,8	0,9	1,0	0,8	0,8	0,0
Valtion toimeksiannot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,8	0,9	1,0	0,8	0,8	0,0
VIERAS PÄÄOMA	358,5	346,4	378,2	329,9	326,6	-3,3
Pitkäaikainen	196,3	172,7	110,1	96,1	52,8	-43,4
Joukkovelkakirjalainat	60,0	40,0	30,0	30,0	0,0	-30,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	136,3	132,7	79,4	65,3	52,0	-13,3
Saadut ennakot	0,0	0,0	0,7	0,8	0,7	-0,1
Muut velat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lyhytaikainen	162,2	173,7	268,1	233,8	273,8	40,0
Joukkovelkakirjalainat	0,0	20,0	10,0	0,0	30,0	30,0
Lainat rah. ja vak.laitoksilta	96,9	84,7	169,3	164,1	163,4	-0,7
Lainat julkisyhteisöiltä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainat muilta luotonantajilta	17,3	23,3	33,4	37,6	48,8	11,2
Saadut ennakot	1,2	0,6	1,5	1,4	2,6	1,2
Ostovelat	21,3	21,6	24,1	15,7	14,3	-1,5
Liittymismaksut ja muut velat	7,1	5,9	5,4	4,1	3,8	-0,3
Siirtovelat	18,4	17,7	24,4	10,8	10,9	0,1
VASTATTAVAA YHT	617,5	643,1	674,4	640,8	648,8	7,9

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

TASEEN TUNNUSLUVUT	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	40,8	45,6	43,5	48,2	48,0	-0,2
Rahoitusvarallisuus euroa/ asukas	-5 391	-3 841	-4 024	-4 122	-3 543	579
Suhteellinen velkaantuneisuus %	87,5	84,9	91,9	79,6	74,4	-5,2
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj. euroa)				443	434	-9,2
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas				8492	8 391	-100,8
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-48 030	-6 259	-6 210	9 128	11 371	2 242
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-887	-117	-117	175	220	45
Kunnan lainakanta 31.12. (milj.euroa)	310	301	322	297	294	-3
Kunnan lainat euroa/asukas	5 732	5 610	6 085	5 695	5 692	-2
Lainasaamiset (milj. euroa)	4,8	0,3	5,3	5,3	5,3	0,0
Asukasmäärä	54 160	53 593	52 930	52 165	51 695	-470

Omavaraisuusaste, %

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

Rahoitusvarallisuus euroa/asukas

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Lainat ja vuokravastuut 31.12. (uusi tunnusluku)

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

Lainakanta 31.12.

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

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

Kotkan kaupungin taseen loppusumma oli 648,8 M€. Taseen loppusumma kasvoi 7,9 M€. Aineellisten hyödykkeiden eli maa-alueiden, rakennusten, koneiden, laitteiden jne. tasearvo pieneni - 19,0 M€ ja osakkeiden - 1,1 M€.

Maa-alueiden kasvu oli 8,4 M€, josta 8,5 M€ aiheutui Mussalon sataman maa-alueinvestoinneista. Maa-alue vähenykset olivat 0,1 M€.

Rakennuksien muutoksiin sisältyy tilikauden aikana alaskirjattujen kohteiden tase-arvojen vähennystä 15,4 M€.

Kiinteiden rakennelmien ja laitteiden taseryhmään sisältyy tase-arvojen vähennyksenä 0,7 M€ Asfalttikartellikorvauksen kohdistusta.

Taseesta laskettava omavaraisuusaste oli tilikauden päättyessä 48,0 %. Lainakannan määrä pieneni 3,0 M€ ja lainat asukasta kohti olivat 5 692 euroa. Kaupungilla oli taseessaan 31.12.2020 pitkäaikaista lainaa 52,0 M€. Lyhytaikaista lainaa pankeilta ja rahalaitoksilta (sisältää kuntatodistukset) oli yhteensä 193,4 M€, josta 43,3 milj.€ on pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiä vuonna 2021. Tämän lisäksi kaupungilla on 48,8 milj.€ lyhytaikaista velkaa tytäryrityksille konsernitilistä.

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

Kertyneen yli-/alijäämän määrä osoittaa, paljonko kunnalla on tulevina vuosina liikkumavaraa tai mikä määrä on katettava tulevien vuosien ylijäämäisillä tilinpäätöksillä. Kumulatiivinen ylijäämä tilikauden 2020 lopussa oli 11,4 M€.

1.5 Kokonaistuotot ja -menot

KOKONAISTULOT JA -MENOT

milj. euroa

	2019	%	2020	%
TULOT				
Toiminta				
Toimintatuotot	81,2	18,5 %	73,3	16,2 %
Verotulot	218,1	49,6 %	225,3	49,7 %
Valtionosuudet	112,5	25,6 %	135,9	30,0 %
Korkotuotot	1,7	0,4 %	1,8	0,4 %
Muut rahoitustuotot	3,3	0,7 %	3,2	0,7 %
Satunnaiset tuotot	0,6	0,1 %	0,0	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-4,0	-0,9 %	-0,3	-0,1 %
Investoinnit				
Rahoitusosuudet invest.menoihin	1,5	0,3 %	0,8	0,2 %
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot	5,4	1,2 %	1,7	0,4 %
Rahoitustoiminta				
Antolainojen vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	4,2	1,0 %	11,3	2,5 %
Oman pääoman lisäykset	15,2	3,5 %	0,0	0,0 %
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	439,6	100,0 %	452,9	100,0 %
MENOT				
Toiminta				
Toimintakulut	393,7	84,4 %	398,5	93,9 %
- Valmistus omaan käyttöön	-2,3	-0,5 %	-1,6	-0,4 %
Korkokulut	1,0	0,2 %	3,8	0,9 %
Muut rahoituskulut	3,4	0,7 %	0,0	0,0 %
Satunnaiset kulut		0,0 %		0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät				
- Pakollisten varausten muutos	0,2	0,0 %	-9,3	-2,2 %
Satunnaiset kulut	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Investoinnit				
Investointimenot	41,2	8,8 %	18,7	4,4 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäys	0,1	0,0 %	0,0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	29,2	6,3 %	14,1	3,3 %
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
Oman pääoman vähennys	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %
KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	466,6	100,0 %	424,3	100,0 %

2 Kotka konsernin toiminta ja talous

Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupungin tytäryhteisöjen toimintaa ohjaavat konserniohje (Kv 8.5.2017 § 47) ja siihen liittyvä suositus ”Hyvä hallinto ja johtamistapa Kotkan kaupungin tytäryhtiöissä”. Lisäksi tytäryhteisöjen toimintaa ohjaavat kaupunkistrategia sekä sen nojalla laaditut erilaiset ohjelmat, kuten Kotkan kaupungin ilmasto-ohjelma 2021-2030 (Kv 14.12.2020 § 139). Tytäryhteisöjen toimintaa ohjaavat niin ikään tytäryhteisöjen omistajapoliittiset linjaukset (Kv 9.12.2019 § 148), jotka ohjaavat samalla myös kaupungin toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Omistajaohjausjaosto ohjaa myös tytäryhteisöjen toimintaa konkreettisissa tapauksissa antamalla ennakkokäsityksensä ohjattavasta asiasta. Jaosto myös valvoo tytäryhteisöjen toimintaa kuulemalla kokouksissaan yhteisöjen ajankohtaiskatsauksia.

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

Vuonna 2020 konserniyhtiöiltä kerättiin tietoa (mm tulos tulosennuste, investoinnit, lainakanta, keskikorko) e-lomakkeella ja Apollo rahoitusjärjestelmällä 30.4.2020 tilanteesta sekä 31.10.2020 tilanteesta. Tiedot koostettiin ja vietiin hallitukselle tiedoksi 18.5.2020 sekä 30.11.2020. Näiden lisäksi raportoitii valtuuston tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden 30.6.2020 tilanne.

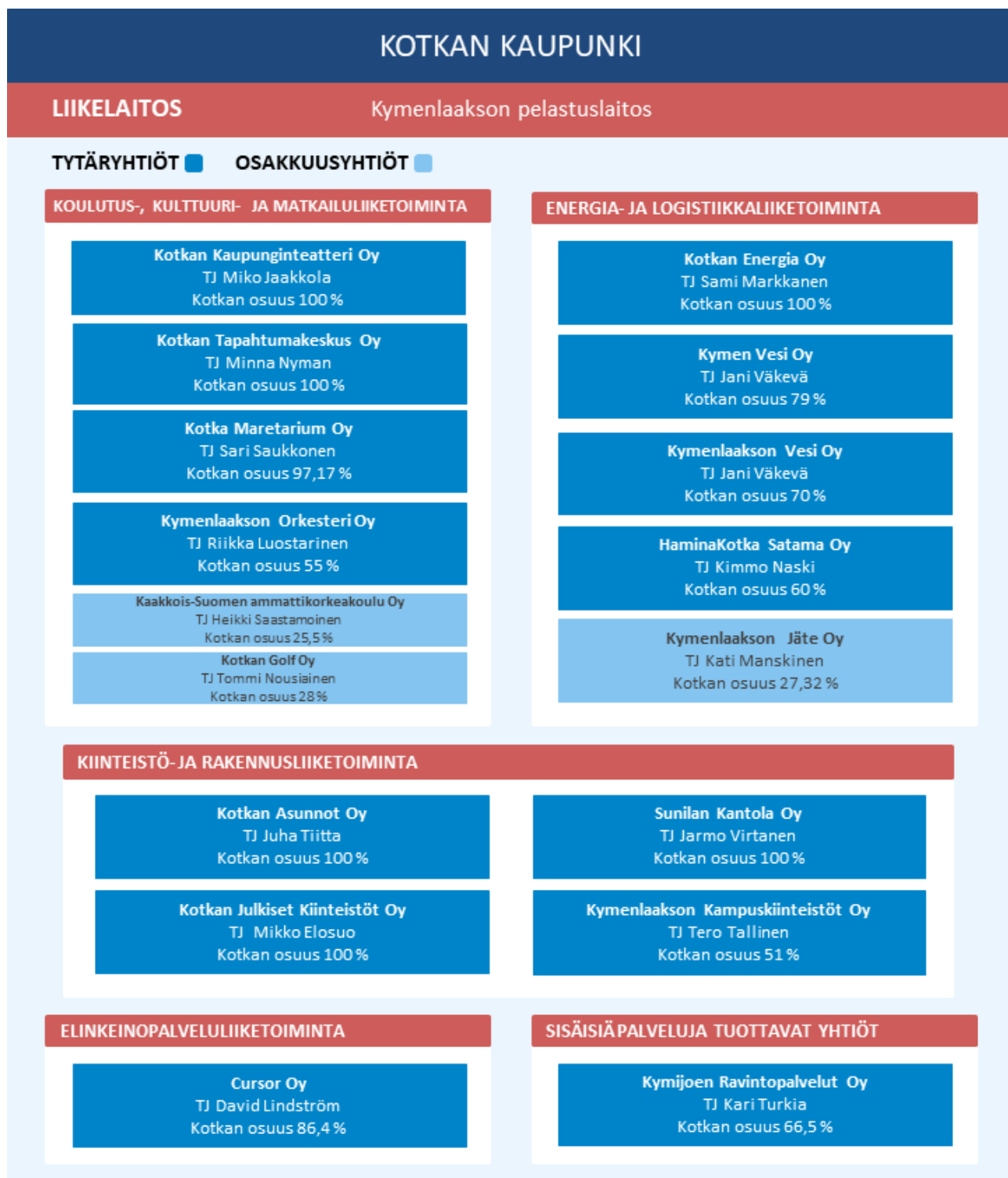
Kotka-konserniin kuuluvat tytäryhteisöt on omistajapoliittisissa linjauksissa jaettu toimialakohtaisesti eri ryhmiin. Eri liiketoimintaryhmille sekä jokaiselle konserniyhteisölle on omistajapoliittisissa linjauksissa asetettu omat kaupunkistrategian linjauksista johdetut kehittämistavoitteet. Eri liiketoimintaryhmissä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

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

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

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty osakkuusyhtiöt Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu konserni ja Kymenlaakson Jäte konserni. Kotkan Golf Oy (28,0 %) ja Kaakkois-Suomen Tieto Oy (18,06 %) jätetään yhdistelemättä.

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



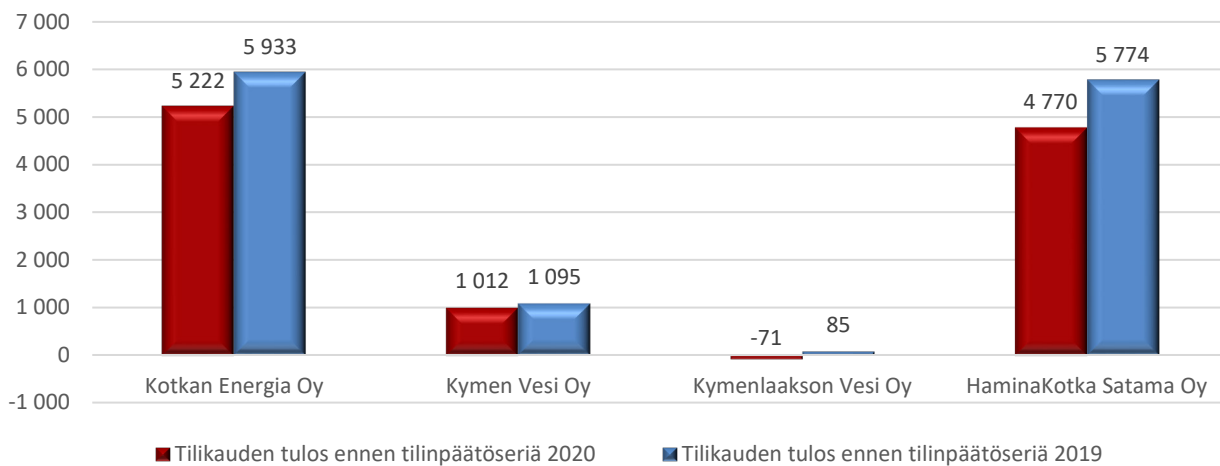
KUNTAYHTYMÄT	osuus
Kotkan-Haminan Seudun koulutuskuntayhtymä	67,95 %
Kymenlaakson sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Kymsote	33,4 %
Kymenlaakson Liitto	31,04 %
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	7,62 %

SÄÄTIÖT

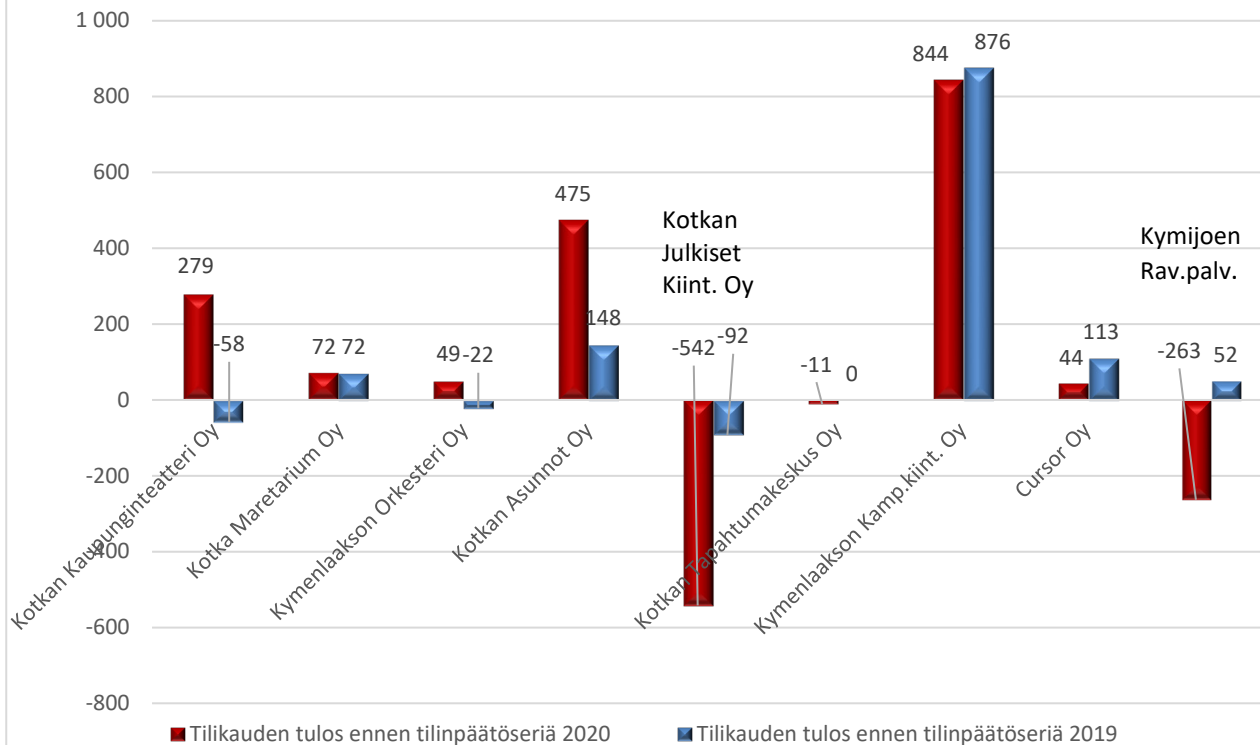
Kotkan palvelutalosaatiö

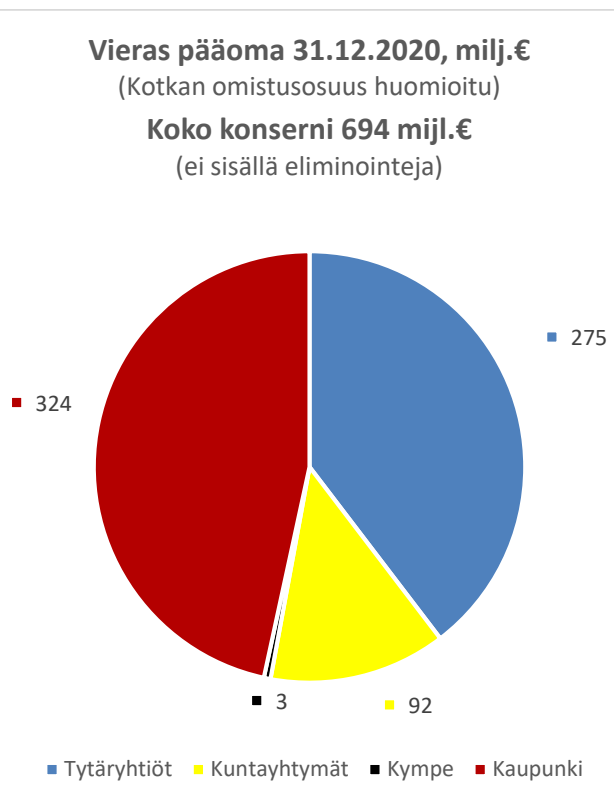
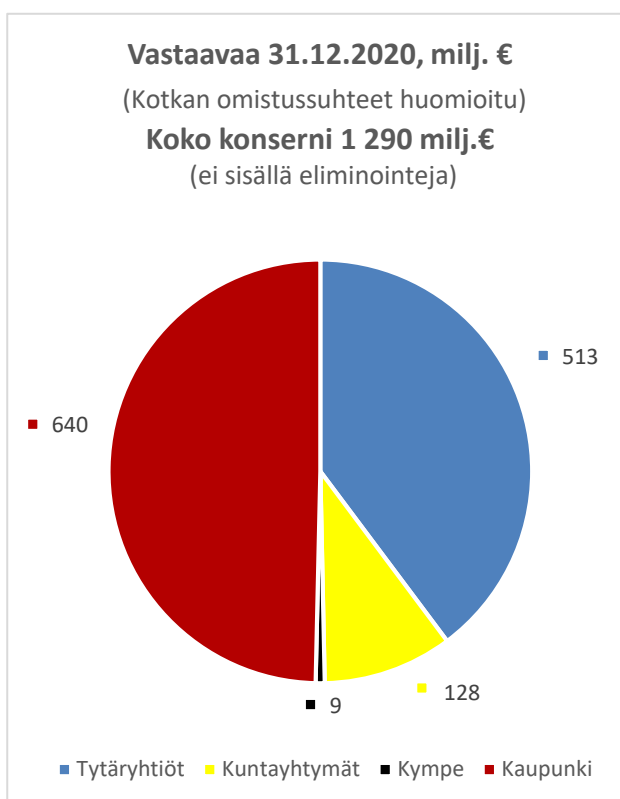
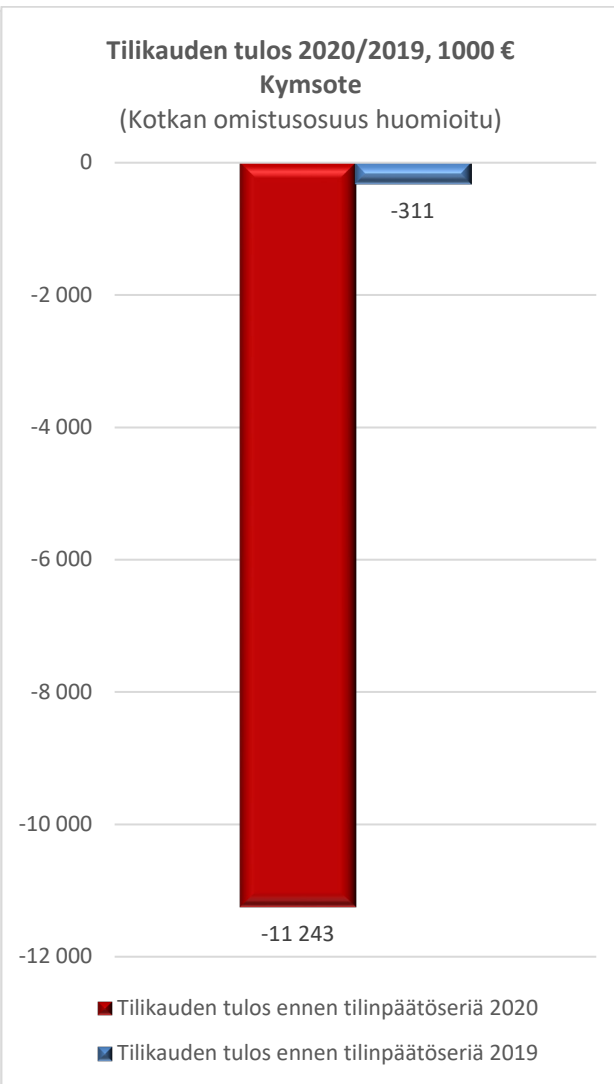
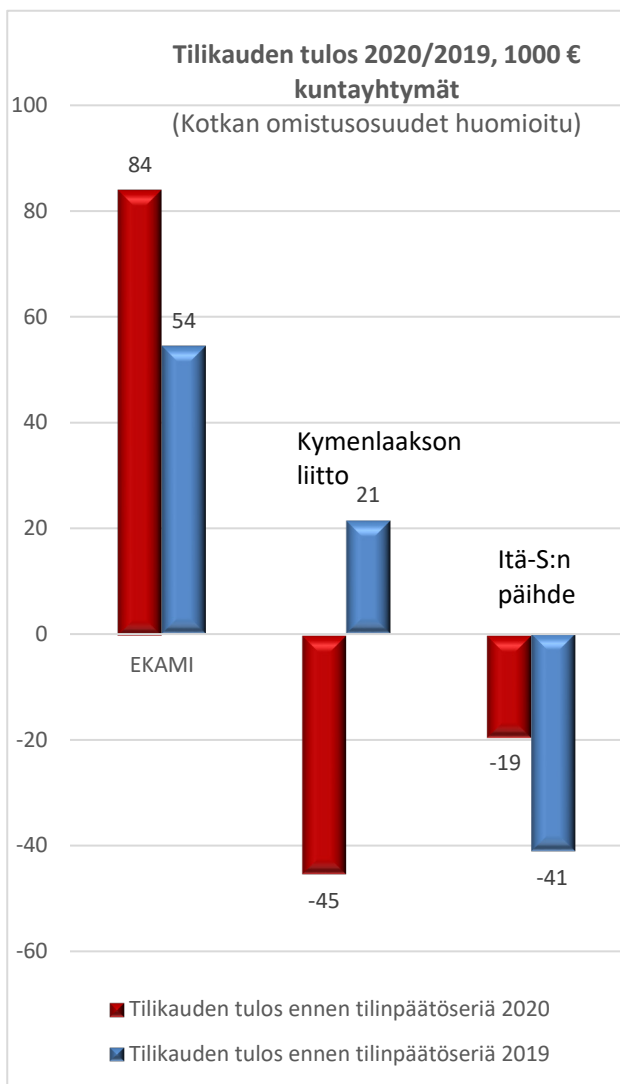


Tilikauden tulos 2020/2019, 1000 €
tytäryhtiöt: energia- ja logistiikkaliiketoiminta
 (Kotkan omistusosuudet huomioitu)



Tilikauden tulos 2020/2019, 1000 €
muut tytäryhtiöt
 (Kotkan omistusosuudet huomioitu)





Olenaiset konsernia koskevat tapahtumat

Muutokset omistus- ja äänivallassa ja avainhenkilöissä

Vuoden 2020 aikana neuvoteltiin omistajakuntien kanssa uusiksi Kymijoen Ravintopalvelut Oy:n osakassopimus. Osakassopimuksen perusteella yhtiö pystyy täysipainoisemmin keskittymään sisäisiä palveluja tuottavaksi omistajiensa in house-yhtiöksi. Yhtiön tuotanto on myös tiukemmin omistajiensa valvonnassa, sillä yhtiössä on käynnistetty asiakasneuvottelukunnan toiminta. Asiakasneuvottelukunnan jäseninä ovat yhtiön tuotteiden ja palvelujen suurimmat käyttäjät.

Syksyllä 2020 neuvoteltiin Kouvolan kaupungin kanssa Kymenlaakson Orkesteri Oy:n tulevaisuudesta ja avustustasosta. Neuvottelujen tuloksena yhtiön osakassopimus, joka oli ollut voimassa yhtiön perustamisesta lähtien, laadittiin uudelta pohjalta. Neuvotteluissa saavutettiin yhteisymmärrys siitä, että Kotka ottaa vahvemman roolin Kymenlaakson Orkesteri Oy:stä. Päätöksenteko osakassopimuksesta sekä lisäosakkeiden ostamisesta Kotkalle siirtyi vuoden 2021 puolelle.

Keväällä 2020 perustettiin Kotkan Tapahtumakeskus Oy -niminen yhtiö, joka ryhtyi heti valmistelemaan tulevan Kotkan Tapahtumakeskuksen toimintoja. Yhtiö on neuvotellut tila- ym. -asioista Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:n tytäryhtiö Backstaff Oy:n kanssa. Kotkan Tapahtumakeskus Oy:n toimitusjohtajaksi valittiin Minna Nyman. Kotkan Tapahtumakeskus Oy on aluksi 100-prosenttisesti Kotkan kaupungin omistama yhtiö.

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:n toimitusjohtajaksi valittiin 2020 alussa Mikko Elosuo. Toimitusjohtaja vaihtui myös Kotkan Energia Oy:ssä, jossa toimitusjohtaja Timo Aaltonen jätti tehtävänsä ja hänen tilalleen valittiin kesäkuussa 2020 Sami Markkanen. Markkasen johdolla Kotkan Energia Oy muutti omaa konsernirakennettaan selkeämmäksi ja luopui kokonaan Karhu Voima Oy:n omistuksesta.

Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymän purkamisprosessi keskeytyi kuntayhtymästä aiemmin eronneiden kuntien hallintoriitaprosessiin. Kotkan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt purkusopimuksen 8.4.2019, yhtiön omaisuus on myyty ja loppuselvitykset käynnistetty. Kuntayhtymän suurimmat jäsenkunnat ovat neuvotelleet hallintoriidan nostaneiden kuntien kanssa ja tällä hetkellä näyttää siltä, että loppuselvityksessä päästään eteenpäin laatimalla erillinen sovintosopimus, jossa hallintoriidassa mukana olleille kunnille maksetaan myös peruspääoman palautusta. Vaihtoehtona olisi odottaa hallintoriidan ratkaisu, samalla kuin jäljellä oleva peruspääoma sulaa kuntayhtymän kuluihin. Asia tulee uudelleen kuntien käsiteltäväksi 2021.

Konserniyhtiöiden riskienhallinta ja epävarmuustekijät

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

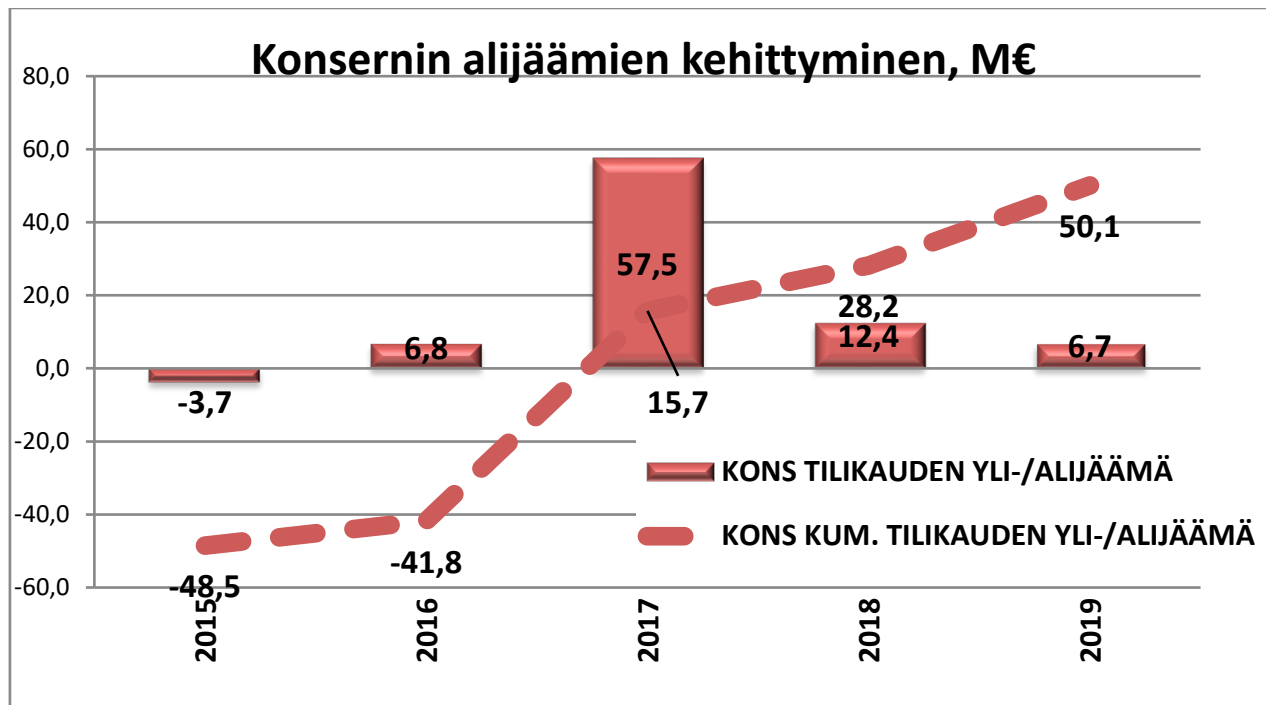
- johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin
- toiminnan ja talouden sekä investointien riski- ja lisäarvoperustaiseen suunnitteluun
- toiminnan (ml. tietojärjestelmät), omaisuuden hallinnan, hallinnon ja taloudenhoidon menettelytapoihin.

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

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

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

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä



Konsernin tuloksentekokyky on ollut hyvällä tasolla tilikaudet 2016-2020. Kumulatiivinen alijäämä on käännetty kumulatiiviseksi ylijäämäksi selvästi emokaupunkia tiukemmassa aikataulussa, mikä osoittaa laaja-alaista taloudellista tasapainoa. Konsernin laajuisia arvioita tulevasta kehityksestä ei pysty tekemään korona -virus epidemian takia.

2.1 Tytäryhteisöjen toiminnan tavoitteet 2020

Vuoden 2020 talousarvio sisälsi valtuuston kullekin tytäryhtiölle asettamat toiminnalliset tavoitteet. Yhtiölle lähetetyt tavoiteseurantalomakkeet on esitetty tässä tilinpäätöksessä seuraavana ja yhtiöt ovat itse arvioineet toimintansa ja tavoitteidensa toteutumista yhtiökohtaisilla lomakkeilla.

Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta

Kotkan Kaupunginteatteri Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Kaupunginteatteri Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja Miko Jaakkola	
Hallituksen pj	Riku Pirinen	
Hallituksen jäsenet	Sami Ristiniemi (varapi), Hannele Ambrusin, Jorma Kaario, Pekka Kurtz, Kirsi Mäkinen, Antti Leskinen, Petri Pietiläinen, Tarja Rantaruikka, Ulla-Maija Sievinen, 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 peruste	Yhtiöllä on erityistehtävä kaupungin elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin edistämässä kulttuurin keinoin. Yhtiön omistus pohja pidetään kunnallisena, mutta yhtiöön voidaan ottaa uusia kuntaomistajia.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiö tasapainottaa talouttaan ja parantaa tasettaan. 2. Yhtiö kehittää yhteistyötä Kotka-konsernin muiden yhtiöiden kanssa siten, että konsernin kokonaisuus tulee huomioituksi. 3. Yhtiö kehittää yhteistyötä muiden teattereiden kanssa. 4. Toiminnalle pyritään hankkimaan lisää näkyvyyttä ja yhteistyökumppaneita ja tehostamaan samassa yhteydessä yhtiön varainhankintaa. 5. Näytösten katsojamäärää pyritään korottamaan noin 70 %:in katsojapaikoista.	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa	1. Koronatilanteen aiheuttamien lipputulomenetysten vuoksi teatteri lomautti keväällä osan henkilökunnastaan kolmeksi viikoksi ja loppuosa henkilökunnasta vaihtoi lomarahat vapaiksi. Lisäksi OKM on myöntänyt teatterille kahdessa lisätalousarviossaan yhteensä 245 000 euron avustuksen lipputulomenetysten kattamiseksi. 2. Kotkan Kaupunginteatteri tekee markkinointi- ja muuta yhteistyötä Maretariumin, Velhamon ja Kymi Sinfonietan kanssa. Yhteistyön puitteissa järjestetään säännöllisiä neuvotteluja. 3. Kotkan Kaupunginteatteri tekee yhteistyötä seitsemän muun Suomen teatterin kanssa. Yhteistyössä ovat mukana Turun kaupunginteatteri, Kuopion kaupunginteatteri, Tampereen Teatteri, Kouvola Teatteri, Jyväskylän kaupunginteatteri, Teatteri Eurooppa Neljä ja Vapaa teatteri. Yhteistyössä tuotetaan yhteinen produktio, joka kiertää vuoden aikana kaikki teatterit. Kotkan ensi-ilta on vuoden 2021 aikana. 4. Teatteri kerää tällä hetkellä teatteriasiamiesverkostoa Kotkan ulkopuolelta ja pääkaupunkiseudulta. Kyseessä on monivuotinen hanke, jolla pyritään lisäämään teatterin ryhmämyyntiä ja näkyvyyttä Kotkan ulkopuolella. Ensimmäinen asiamiestapaaminen oli 22.8. Kotkassa. Teatteri on järjestänyt myös bussikuljetusmahdollisuuksia Helsingistä teatterin esityksiin. 5. Koronatilanteen takia esitystoiminta on ollut osan vuotta keskeytynyt. Esityskuukausina vain 33 % katsomopaikoista on ollut käytössä. Jos koronatilanne hellittää katsojapaikkamääriä pyritään lisäämään tilanteen mukaan.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	Syksyn 2020 esityskaudesta alkaen 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.	

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin tapahtumien kaupunki	Kotkan kaupunginteatterin strategian kärjet ovat:			Koronan vuoksi kevään esityskausi päättyi jo 12.3.2020. Syyskaudella salien katsojamäärät rajoitettiin viranomaismääräysten mukaan kolmasosaan. Joulukuussa tuli voimaan uusi esityskielto.
	Ohjelmisto Suuri Näyttämö - suuren yleisön produktiot Naapurinäyttämö - uudet tekstit ja esitykset Kairo - elävä kulttuuriravintola	Katsojamäärä 32 000 - 36 000 Ensi-iltoja vuosittain 6-7 Kantaesityksiä >= 1 vuodessa	n. 32 000	katsojia 10 664 ensi-iltoja 7 kantaesityksiä 1
	Yhteistyöt Yhteistyöt muiden Suomen teattereiden, alueen kulttuuritoimijoiden ja Kotkan Nuorisoteatterin kanssa (lasten- ja nuortenteatteri) sekä tuotepaketit Yleisötyö Produktiokohtaiset yleisötyöpaketit sekä Dreamwall	Yhteistöitä >= 1 vuodessa Lasten- ja nuortenesityksiä >=1 vuodessa Yleisötyöpaketteja >=2 vuodessa	1	Yhteistuotanto ammattiteatterien kanssa on käynnistynyt ja ensi-ilta on vuoden 2021 aikana (edellä kohta 3). Lastenesitys tuotettiin Kotkan Nuorisoteatterin kanssa ja sen ensi-ilta oli syyskuussa. Yleisötyö on keskeytetty koronan vuoksi.
	Resurssit Taloudellisten - ja henkilöstöresurssien riittävyyden turvaaminen sekä teatterin tuotantomallien kehittäminen resursseja vastaaviksi. Ammatillinen jatkokoulutus sekä moniosaaminen.	Resurssit >= tämänhetkinen taso Koulutus >= 1 vuodessa		Esityssulku ja kapasiteettirajoitus aiheuttivat lipputulomenetyksiä. Tätä paikattiin lomautuksilla ja lomarahojen vaihdolla vapaaksi. OKM on myöntänyt kaksi lisäävustusta yht. 245 000 euroa, mikä tasapainottaa tilannetta entisestään. Koulutuksia on toteutettu suunnitelman mukaan.
	Riskien hallinta	Koronatilanteen jatkuminen ja kokoontumisrajoitusten pitkittyminen muodostaa riskin toiminnalle.		

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Yleisötyön lisääminen	Koronan aikana yleisötyötä ei ole mahdollista tehdä.
Yhteistöiden lisääminen	Yhteistöä tehdään sekä ammattiteatterien että Kotkan Nuorisoteatterin kanssa.
Uudet kantaesitystekstit	Syyskaudella tuli ensi-iltaan yksi kantaesitys.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Vuonna 2020 teatteri on hankkinut laitteistoa esitysten kuvaamista ja striimaamista varten sekä etäkokousten pitämistä varten.

Toteuma 31.12.2020

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	497 864	198 241
Yli-/alijäämä	-57 977	278 765
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	-154 005	124 760
Katsojaluku	28 457	10 664
Ensi-iltojen määrä	8	7
Vakinaisen henkilökunnan määrä	48	46
Henkilötyövuodet	55	52
Avustus kaupungilta €/katsoja	46	122
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Avustus kaupungilta	1 314 413	1 304 413
Vuokra-avustus kaupungilta	969 000	977 503
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	311 148	311 148
Tuloutukset kaupungille-toimitilavuokrat	968 690	977 596

Kotka Maretarium Oy

Yhteisön nimi	Kotka Maretarium Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 97,17 %, Helsingin yliopisto 2,83 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	-	
Vastuuhenkilö	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 ympärivuotisen 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.
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiö kattaa toimintamensa tuloillaan ja pyrkii vähentämään omistajan rahoitustarvetta. 2. Yhtiön hallitus laatii suunnitelman yhtiön taseen parantamiseksi ja/tai yhtiön pääomarakenteenmuuttamiseksi. 3. Yhtiö etsii toiminnalleen liiketoimintaa kehittäviä ideoita. 4. Kaupunki on valmis luopumaan yhtiön ja/tai akvaariorakennuksen omistuksesta, mikäli yhtiön toiminnalle tai rakennukselle löytyy ostaja.
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämissuhteisiin	1. Vuosina 2021-2023 yhtiö tavoittelee avustuksen pienentämistä 5 %:lla kuitenkin niin, että jos kaupunki on edellisenä vuonna nostonut Maretarium-rakennuksen vuokraa, tämä toteutunut vuokrankorotusprosentti vähennetään tuosta tavoitellusta 5 %:sta. Vuoden 2021 avustus toteutuu tämän mukaan. 2. Tehty 29.9.2020. 3. Kuuluu yhtiön normaaliin toimintaan, on tehty ja tehdään jatkuvasti. 4. Maretarium-rakennuksesta on tehty arviokirja jo 3.7.2015, Newsec Valuation Oy. Myynti lienee omistajan eli kaupungin vastuulla, ei yhtiön.
Yhteiskuntavastuu (omistajapolitiittiset linjaukset 6.1.)	Strategiatyön yhteydessä yhtiö on tehnyt vastuullisuusohjelman, joka koostuu ympäristövastuusta, sosiaalisesta ja kulttuurisesta vastuusta sekä taloudellisesta vastuusta. Viisi Finland myönsi Maretariumille Sustainable Travel Finland -merkin 10.6.2020 kestävän matkailun edelläkävijäyrityksenä. 31.12.2020 Maretarium oli toistaiseksi ainoa yritys, joka on saanut ko. merkin Kymenlaaksossa.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
Kotkan tarjonta asukkaalle, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille kotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Pääsylippujen verkkokauppamyynnin lisääminen	Myytyjen verkkokauppalippujen määrä, 3 000	500	3 221
	Riskien hallinta Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Vuosittain (viim. 18.11.2020) Kotka Maretarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.			

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

Tärkeimmät investoinnit 2020 – 2022:

Esitetään kaupungille aurinkopaneelien asennusta kaupungin toimesta kaupungin omistamaan Maretarium-rakennukseen.

Toteuma 31.12.2020

Koronatilanteen takia Itämeri-altaan suunnitellut korjaustyöt siirtyivät vuoden 2020 aikana kolme eri kertaa, töihin päästään vasta keuhvällä 2021. Vuonna 2020 ulkomaiset ankeriastutkijat eivät päässeet tulemaan paikalle koronatilanteen takia. Strategia vuosille 2021-2025 on uusittu.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot (ei avustuksia)	393 805	422 995
Liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot ilman avustuksia / kävijä, €	13,2	14,3
Yli- /alijäämä, €	74 529	73 995
Yli-/alijäämä, kumulatiivinen, €	-794 733	-68 794
Avustus emolta, €/kävijä	10,1	10,2
Kävijämäärä akvaariokierroksella	29 800	29 500
Henkilöstö	5	5

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	35 190	35 881
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	1 876
Avustus emolta	300 000	300 000
Vuokra + kiinteistövero emolle	181 273	181 963
Oman pääoman sijoitus emolta v. 2002-2003	925 034	291 510

Kymenlaakson Orkesteri Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Orkesteri Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 55 %, Kouvola 45 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja Riikka Luostarinen	
Hallituksen pj	Juha Tilli	
Hallituksen jäsenet	Tapio Karvonen (varapj), Kirsi Lönnblad, Jari Sundelin, Kirsi Mäkinen, Sanna Jacksen, Liisa Varjola	
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 kulttuuri-kaupunkina	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	- Yhtiö edistää orkesteripalvelujen alueellista saatavuutta ja saavutettavuutta eri väestöryhmille teatteri- ja orkesterilain edellyttämällä tavalla. - Yhtiö kehittää yhteistyötä muiden konsernin yhtiöiden tai kaupungin kanssa siten, että konsernin kokonaisuus tulee huomioiduksi. - Yhtiön toiminnalle haetaan yhteistyökumppaneita ja samalla tehostetaan yhtiön varainhankintaa - Kyllä - Pidetty yhteispalavereita Kotkan kaupunginteatterin ja Märetariumin sekä Kotkan kaupungin ja kulttuuritoimen kanssa yhteisistä asioista. - Tehty ennätysmäärä apurahahakemuksia erilaisiin rahastoihin ja säätiöihin --> Tulos: rahaa ei myönnetä laitokselle, joka saa tukea yhteiskunnalta. Korona-aika vaikeutti muuta uutta varainhankintaa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi Kymi Sinfonietalle 70.000 € koronatuella	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa:	1. Kyllä 2. Pidetty yhteispalavereita Kotkan kaupunginteatterin ja Märetariumin sekä Kotkan kaupungin ja kulttuuritoimen kanssa yhteisistä asioista. 3. Tehty ennätysmäärä apurahahakemuksia erilaisiin rahastoihin ja säätiöihin --> Tulos: rahaa ei myönnetä laitokselle, joka saa tukea yhteiskunnalta. Korona-aika vaikeutti muuta uutta varainhankintaa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi Kymi Sinfonietalle 70.000 € koronatuella	
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	- OIKEUDENMUKAISUUS: Rekrytointi: muusikoilla 1. kierros sermin takaa arvotussa järjestyksessä. Myös katso kohta SOSIAALINEN VASTUU - TASA-ARVO toteutuu Kymi Sinfonietan 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 tilanteet, 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, jne..	

Tavoitteet vuodelle 2020

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
6. Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki	Ludwig van Beethovenin syntymän 250-juhlavuosi: Huomattava "Beethoven -radigaali guru" -konserttisarja Taiteellisen neuvonantajan, Olari Eltsin johdolla. Jokin em. konserteista viedään myös Helsinkiin. -Uuden konserttisarjan/festivaalin jatko	Kuulija- ja asiakaskyselyt, lehtikritiikit, medianäkyvyys -Verkkotuotantojen määrä -Katsoja/kuulijaluvut verkossa -Katsojien/kuulijoiden viettämä aika minuut-	Kymi Sinfonietta ei ollut järjestänyt yhtään verkkokonserttia aiemmin. Vuonna 2020 niitä tehtiin 17 kpl, kuu-	Beethovenin 250-v. -juhla-vuosi aloitettiin taiteell. neuvonantajan, Olari Eltsin johtamille loppuunmyydyillä, upeilla, arvostelumenestyksen tuoneilla 'Fidelio'-ooppera-konserteilla. Loistava solistikaarti Suomesta ja maailmalta, dramatisoitu konserttiversio. Kaksi muuta huippukonserttia

	TOIMENPITEET JA TOIMINNAN PAINOPISTE VAIHTUIVAT v. 2020 LENNOSTA KORONAN TAKIA: USKOMATON DIGILOIKKA SEKÄ HALLINNON ETTÄ MUUSIKKOJEN PUOLELLA!	teina eri tuotantojen äärellä -Kuulijapalaute	lijoita n. 50.000 hlöä. Muuta verkkosäilytystä 256 kpl, katseluminuutteja n. 319 000. Pienryhmien jalkautumiset päiväkoteihin, kouluihin ja vanhustentaloihin: Tehtiin jalkautumiskonsertit videolle juontoineen ja lähetettiin päiväkoteihin, kouluihin ja Kymsoten kautta vanhuksille. Saivat erittäin hyvää palautetta!	Beethoven-teemalla ehdittiin pitää ennen koronasulkua, sekä suositut barokki-, elokuva- ja 'Muinaiset soinnit' -konsertit. Kevään koronasulun aikana koko orkesteri työskenteli etänä tarjoten Ymi Sinfonietta LIVES -kanavilla useita video- ja tekstilähetyksiä verkossa ja somessa päivittäin ihmisten iloksi ja jaksamisen tueksi. Syksyllä konsertoitiin rajatulle yleisölle. Ohjelmisto muokattiin uusiksi kotimaisin taiteilijavierain ja turvavälein. Päästiin pitämään marraskuun lopussa Beethoven-juhlavuoden päätöskonsertti suunniteltua pienemmällä ohjelmalla, kunnes yleisökonserdit jälleen kiellettiin.
	Kansainvälinen (kv) toiminta ja tunnettuus: -Jatketaan levytystyötä kv levy-yhtiön kanssa -Kansainväliset taiteilijavieraat ja orkesterin oma kv soittajisto	Kv yhteistyökumppanit ja vieraat, kv kuulijat ja kv toimittajavieraat	Kv taiteilijavieraita lähes viikoittain, kv toimittajavierailuja 1-2 / vuosi	Inspiroivia kansainvälisiä taiteilijavieraita kävi ennen koronasulkua. Sen jälkeen saatiin lupa virolaisen kapellimestari Olari Eltsin vierailuille
	3. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa -> Lohisoitto, Kotkan seudun musiikkiopisto, Kotkan Kantaattikuoro, muut kuorot, musiikkiluokat, koulut, päiväkodit, vanhustentalot	Kymi Sinfoniettan hyvän maineen ja tunnettuuden kasvaessa ->Kotkan imago ja tunnettuus positiivisena ja monipuolisena kulttuurikaupunkina lisääntyy.		Suurin osa yhteistyökonser-teista ja -projekteista jouduttiin perumaan koronan takia. Kymi Sinfoniettan perinteiset jalkautumiskonsertit päiväkoteihin, kouluihin ja vanhustentaloihin tehtiin verkon kautta suoraan päiväkoteihin ja kouluihin ja vanhuksille mm. Kymsoten kautta. Lisäksi lähetettiin esim. kouluihin musiikintunteja videolla, erilaisia esityksiä esim. eri juhlapäiviin äitienpäivästä lakkiaisiin. Kymi Sinfonietta valtaisa näkyminen ja kuuluminen verkossa herätti kiinnostusta ja toi lisää katsojia ja kuulijoita sekä Kotkasta että koko Suomesta, sekä myös kansainvälisesti. Orkesterin seuraajien määrä verkossa kasvoi räjähdysmäisesti. Samalla Kotkan tunnettuus Kymi Sinfoniettan kotikaupunkina ja sen toiminnan mahdollistajana toi paljon goodwilliä Kotkalle! Kymi Sinfonietta tuettiin myös tuhansilla allekirjoituksilla orkesterin puolesta tehtyyn adressiin Kouvolan avustusleikkauhan takia

	Riskien hallinta
	Riskien hallinta on ollut todella haasteellista vuonna 2020 ja jatkuu edelleen koronatautilanteen jatkuessa. - On ollut huomioitava ensisijaisesti turvallisuus työskentelyssä sekä yleisötilaisuuksien järjestämisessä: - On ollut arvioitava henkilökunnan turvallisuustilannetta joka vaiheessa – sekä konsertteja livenä että verkkotuotantoa järjestäessä, koska orkesterisoitto perustuu lähityöskentelyyn: Turvavälit --> uudet ohjelmistot pienemmälle kokoonpanolle, erilliset taukotilat, hygienia, maskit, matkustussääntöset, karanteenit, testaukset pienimmästäkin oireesta. Konserttien, projektien ja taiteilijoiden perumista, siirtämistä, uudelleen suunnittelua ja järjestämistä, verkkotyöskentelyä, yhteydenpitoa netin kautta: korona-ahdistuksen lievittämistä ja hoitamista. - Samoin yleisön turvallisuutta elävän musiikin konsertteja järjestäessä: Kaksi tunnin mittaista konserttia/ilta ilman väliaikaa ja naulakkoa, turvavälit, 4 erillistä, köysin erotettua sisääntulokulkua saliin, joka on lohkottu neljään osioon, eri sisääntuloajat, paikkaliput, käsihygienia, maskit, yhteystietojen kirjaaminen, tiedotus, jne. - Turvajärjestelyt onnistuivat hyvin sekä työntekijöiden että yleisön puolella. Kymi Sinfonietta sai paljon hyvää palautetta turvalliseksi koetuista live-konserteista syksyn aikana. - Kotkan kaupungin nopean ja heti kevätkauden 2020 loppuun ulottuvan tapahtumasulun ansiosta pystyttiin konserttien ja taiteilijoiden peruutukset hoitamaan lähes ilman kuluja. Suuri osa kuulijoita lahjoitti kausikorttilippunsa loppuhinnan tai jo ostamansa konserttilipun hinnan orkesterille. Valtiolta saatiin koronatukea, sekä myös yksittäisiltä henkilöiltä tuntuviakin lahjoituksia orkesterille. - Kotka ja Kouvola neuvottelivat Kymi Sinfoniettan avutuksista ja tekivät uuden osakassopimuksen, jolloin orkesteri pystyy säilyttämään kokoonpanonsa Kouvolan avustusleikkauksista huolimatta. -

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

- Henkilöstöhallinto: Kahden uuden orkesterihallinnon ammattilaisen saaminen liian pienen hallinto henkilökunnan vahvistukseksi.

- Investointi taiteelliseen johtajaan/neuvonantajaan. Kymi Sinfonietta on onnistunut saamaan useiden vuosien neuvottelujen jälkeen taiteelliseksi neuvonantajaksi todella kovan luokan kansainvälisen tason kapellimestarin, Olari Eltsin, joka haluaa ja pystyy kehittämään orkesteria. Siihen tarvitaan myös resursseja, joita Kymi Sinfonietalla on todella niukasti monien leikkauksia tai nolla-linjaa sisältäneiden avustusvuosien jäljiltä.

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

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

Toteuma 31.12.2020

Henkilöstöä ei pystytty lisäämään vuonna 2020. Myöskin eläkkeelle jääneiden soittajien tilalle pystytään rekrytoimaan uusia muusikoita vasta koronatilanteen hellittäessä, koska koesoitot ovat kansainvälisiä ja vaativat matkustamista myös Suomen sisällä, sekä useiden ihmisten mukanaoloa livenä.

Orkesterin vuoden 2020 ylijäämän yksi syy onkin tämänhetkinen, koronatilanteesta johtuva henkilöstövaje jo olemassa olevissa vakansseissa.

Vuonna 2020 pystyttiin investoimaan kahteen barokkikäyrätorveen sekä viiteen barokkijouseen, jotka tulevat jatkamaan Kymi Sinfonietan kehittymistä yhdeksi maamme johtavista klassisimmin ajan musiikkia mahdollisimman autenttisesti ja autenttisilla soittimilla soittavaksi orkesteriksi.

Merkittäviä kehittämistoimia 2020 - 2022:

Digiloikasta muodostui yllättäen suurin kehittämistoimi kyseisille vuosille.

Koronasta ja sen aiheuttamista muutoksista ja ylimääräisistä järjestelyistä ja epävarmuudesta selviäminen on toinen suuri teema ko. vuosina. Samalla on tärkeää ylläpitää kaikin keinoin orkesterin yhteissoittoa ja sen tasoa, vaikkei koko kokoonpanolla pystytäkään koko ajan toimimaan.

Täytyy kuitenkin muistaa pitkäjänteinen suunnittelu ja kehittämistoimet tulevaisuuteen. Monia projekteja ja produktioita onkin lähdössä käyntiin koronan jälkeisenä aikana. Yksi näistä: Kymi Sinfonietta haluaa olla tukemassa ihmisten jaksamista ja mielenterveyttä nyt koronatilanteen aikana ja sen jälkeen palattaessa vähitellen normaaliin elämään.

Yhteisön omat tunnusluvut	TA 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	273 303	121 761
Tilikauden tulos	- 39 973	+ 88 984
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 182 971	- 93 987
Yleisömäärä, hlöä	Kotka 16 123	Kaikki livenä (Kotka + Kouvola) 7966
Avustus emolta, €/kuulija	52,56	Verkkokonserteilla 50 526 kuulijaa, muulla sisällöllä 319 000 katseluminuuttia
Konserttien määrä Kotkassa	Kotkassa 109	23 livekonserttia + 17 verkkokonserttia + 256 kpl muuta verkkosisältöä
Vakinaisen henkilökunnan määrä	37	37

Mahdotonta laskea vuodesta 2020 Kotkan avustuksen määrää/kuulijaa, koska yli puolet vuodesta toimittiin verkossa, josta ei voi eritellä kuulijoiden/katsojien sijaintia.

Yleisömäärä 1.1.-11.3.2020: 2.500 kuulijaa 7 konsertissa, 21.3.-30.6.2020 KYMI SINFONIETTA LIVES -kanavalla (toiminut Kymi Sinfonietan nettisivuilla (blogitekstit), facebookissa, YouTubessa ja instagramissa) 2-4 videotuotantoa tai blogitekstiä/päivä. Suosituimmilla videoilla n. 35.000 katsojaa.

1.7.-31.12.2020 postauksia harvemmin, koska syyskauden alusta konsertteja rajoitetulla yleisömäärällä.

Vuonna 2020 kaikkiaan 17 verkkokonserttia, joilla yli 50 000 katsojaa/kuulijaa.

Verkossa KS LIVES -videotuotantojen katselua 319 000 minuuttia.

Musiikkivideotuotannot esim. koulujen päättäjäispäivänä kaikkiin Kotkan kouluihin sekä toukokuussa Kymsoten kautta kaikkiin hoivakoteihin + yksityisiin hoivakoteihin. Videotervehdys Kotka-Pietari -päivään kesäkuussa.

26.8.-26.11.2020 konsertteja rajoitetulle yleisömäärälle (turvavälit sekä laajat ja kattavat turvajärjestelyt). Kotkan konserttitalon saliin voitiin ottaa max. 112 kuulijaa (normaalisti 463). Pidettiin tunnin mittaista konserttia/ ilt. Konsertit loppuunmyytyjä. Turvajärjestelyt ja konserttien sisällöt saivat kuulijoilta runsaasti kiitoksia.

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Avustus kaupungilta	847 500	847 500
Vuokra-avustus emolta	169 000	169 000
Oman pääoman sijoitus emolta	111 844	111 844

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 Tapahtumakeskuksen tilojen hallinnointi, vuokraus ja markkinointi sekä tapahtumapalvelujen järjestäminen ja tuottaminen. Yhtiö voi tuottaa tapahtumien järjestämiseen liittyviä oheispalveluja kuten ohjelma- ja ravintolatoimintaa, laitteistojen ja kalusteiden vuokrausta, tietoliikenne-, viestintä- ja yleisöpalvelujen järjestämistä, huolto- ja puhtauspalvelujen järjestämistä, tapahtumamarkkinoinnin toteuttamista, yleisötapahtumien suunnittelua ja toteuttamista sekä muuta vastaavaa tapahtumiin liittyvää liiketoimintaa. Yhtiön voi harjoittaa myös toimialaansa liittyvää tutkimus-, kehittämis-, koulutus- ja konsultointitoimintaa. Yhtiö voi harjoittaa vastaavaa liiketoimintaa myös muihin tapahtumatiloihin liittyen.

Omistamisen peruste Kaupunki käynnistää toiminnan palvelemaan tulevan tapahtumakeskuksen toimintaa. Kaupunki vähentää omistustaan viimeistään silloin, kun toiminta on vakiintunut. Yhtiön omistus ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä.

Yhtiö ylläpitää ja kehittää Kotkan tapahtumakeskus Satama Areenaa kulttuuri- ja kongressitoiminnan keskuksena. Asiakaskeskeistä toimintatapaa noudattava yhtiö toimii liiketaloudellisin perustein pyrkien optimoimaan kiinteistön ja sen palveluiden käyttöasteen ja liikevaihdon. Yhtiön tavoitteena on kaupungin strategiaa mukaillen luoda kaupunkiin uutta tapahtumaliiketoimintaa, lisätä kaupungin elinvoimaisuutta ja kehittää matkailuelinkeinoja. Kaupunki odottaa yhtiöltä tuottoa.

Omistajan tuotto-odotus:

Toiminnan aloittaminen

Kotkan kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 17.2.2020 perustaa Kotkan tapahtumakeskus Oy:n vastaamaan keskuksen operatiivisesta toiminnasta.

Kaupunginhallitus valitsi 14.4.2020 yrityksen hallitukseen kolme jäsentä: Jari Tuovinen (pj), Tiina Salonen (vpj) ja Hannu Oksanen. Hallitus aloitti työskentelyn ensimmäisessä kokouksessaan 24.4.2020. Alkuvaiheessa hallitus vastasi yhtiön perustamiseen liittyvistä asioista, sopimuksista rahalaitoksen ja kirjanpitoa hoitavan tahon kanssa ja muista käytännön asioista. Hallituksen kokouksia järjestettiin yhteensä 15 kpl.

Toukokuussa 2020 hallitus käynnisti toimitusjohtajan hakuprosessin, jonka päätteeksi tehtävään valittiin Minna Nyman hallituksen kokouksessa 1.7. Hän aloitti tehtävässään 1.9. Muita rekrytointeja ei tehty vuoden 2020 aikana.

Syyskaudella toimitusjohtajan aloitettua tehtävässään yritys laati aloitusvaiheen strategian ja aloitti mm. tärkeimpien palveluoperaattorien (ravintola-, tekniikka- ja kalustepalvelut) kilpailutukset, nettisivujen ja muun markkinointiviestintämedioiden rakentamisen ja verkostoitumisen ja yhteistyön rakentamisen kaupungin toimijoiden, yhteistyökumppanien ja asiakkaiden kanssa. Markkinointiviestinnästä vastaavaksi kumppaniksi valikoitui tarjouskyselyn jälkeen Mediatehdas Dakar. Vuokraneuvotteluja toiminta- ja sopimusmallista käytiin syksyn aikana säännöllisesti rakennuttajayhtiö Backstaff Oy:n kanssa. Marraskuussa tulevan tapahtumakeskuksen nimeksi valittiin kilpailun kautta Satama Areena. Yritys hankki samalla käyttöönsä toisella toimijalla olleen verkkotunnuksen satama.fi.

Käynnistysvaiheessa vuosina 2020-2023 operaattorilla ei ole varsinaista liikevaihtoa tapahtumaliiketoiminnasta vaan toimintaa rahoitetaan kiinteistön rakennuttajalta Backstaff Oy:ltä laskutettavalla operointikonsultointipalkkiolla. Käynnistyskuluihin v. 2020-2023 on varattu 350 000 € (alv 0%), josta vuonna 2020 laskutettiin 95 000 €.

Toteuma 2020

Vuoden 2020 tulos päättyi tappiolliseksi -11 344,36 €. Kuluista suurin erä oli henkilöstökulut (palkat ja palkkiot 68 %). Varsinaisia investointeja yrityksellä ei ollut, ellei sellaisena pidetä verkkotunnuksen hankkimista (kustannus 4032 €, alv 0%). Tulevaisuudessa suuria laitem. investointeja ei olla tekemässä vaan suuret investointikulut esim. keittiö- tai tekniikkalaitteista tulevat kilpailutuksen kautta valikoituneille palveluoperaattoreille.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2020
Liikevaihto	95 0000,00 €
Tilikauden tulos	-11 344,36 €
Vakituisen henkilökunnan määrä	1

Energia- ja logistiikkaliiketoiminta

Kotkan Energia Oy

Kotkan Energia Oy (konserni)		Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Kausi	1.1.2020 – 31.12.2020	
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Karhu Voima Oy (1.4. asti), Karhu Voima Palvelu Oy, Karhu Voima Verkko 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 -konsernin toiminta-ajatuksena on tuottaa, hankkia, myydä, siirtää ja jaella kaukolämpöä, teollisuushöyryä, maakaasua ja sähköä sekä tuottaa jätteiden energiahöyrykäyttöpalveluja yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja kiinteistöjen kanssa käyttäen ensisijaisesti uusiutuvia energia-muotoja sekä tuottaa asiakkailleen erilaisia energiaan liittyviä palveluja.	
Omistamisen peruste:	Yhtiöllä on strateginen merkitys elinvoiman edistämisessä, huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä. Yhtiön edellytetään tuottavan kaupungille tasaista tulovirtaa ja kasvattavan yhtiön arvoa. Yhtiön omistussuutta ei muuteta.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa. Tuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti.	
Yleiset kehittämistavoitteet: (hyväksytty KV 9.12.2019)	1. Yhtiö kehittää päästöttömiä ja älykkäitä energiaratkaisuja. 2. Yhtiö huomioi kehittämistoiminnassaan alueellisen elinkeinoelämän tarpeet. 3. Yhtiö osallistuu sähköisen liikumisen edistämiseen ja huomio alueensa asukkaiden hyvinvoinnin ja elinympäristön kehittämiseen. 4. Yhtiö uudistaa aktiivisesti liiketoiminta-alueitaan ja pyrkii ennakoimaan tulevaa. 5. Yhtiö varmistaa liiketoimintansa kannattavuuden.	
Yhtiön vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämissävoitteisiinsa seuraavilla toimilla:	1. Kotkan Energia lanseeraa vuoden 2020 aikana uuden 100 %ti uusiutuvilla energialähteillä tuotetun Toivo – kaukolämpötuotteen. Yhtiö toteuttaa innovatiivisen energiakeskuksen Kantasatamaan. Tuote- ja palvelukehitykseen panostetaan jatkuvasti. 2. Kotkan Energia osallistuu ja selvittää jatkuvasti uusia hankkeita yhteistyössä uusien toimijoiden, paikallisen teollisuuden ja kehitysyrityksien kanssa. 3. Sähköautojen latausinfrastruktuurin edistäminen Kotkassa on meneillään. Yhtiö rakentaa seuraavien vuosien aikana useita latauspisteitä ympäri Kotkaa. 4. Yhtiön organisaatiota ja konsernirakennetta uudistetaan vuoden aikana. 5. Kotkan Energia Oy selvittää Karhu Voima Oy:n myyntiä kannattavuuden parantamiseksi.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapolitiittiset linjaukset 6.1.)	Koronapandemian aikana yhtiö on tukenut monin tavoin asiakkaitaan ja käyttämiään toimittajia. Asiakkaille on asiakkaiden pyynnöstä myönnetty pitempiä maksuaikoja ja viivästyskorkoja ei ole peritty. Toimittajien kanssa on toimittajien pyynnöstä sovittu nopeammista maksuehdoista. Kotkan Energian hankinnoissa on pyritty suosimaan paikallisuutta. Kotkan Energia sponsoroi kulttuuri, tapahtuma ja urheilutoimintaa. Tukitoiminnan pääpainopisteenä ovat kotkalaiset lapset ja nuoret. Yrityksen tavoitteena on edistää asiakkaiden hyvinvointia tuottamalla energiapalveluja luotettavasti, kustannustehokkaasti ja ympäristöystävällisesti.	

Talousarvio tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Tasainen osingonmaksu	Osinko 3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot sopimuksen mukaisesti	3,0 milj. eur/vuosi + lainakorot	3,0 milj. eur + lainakorot.
	Kaukolämmön kohtuullinen hinnoittelu	Kaukolämmön hinta +/- 5 % verrattuna Suomen keskiarvoon seurattavassa asiakas- ja vertailuryhmässä	-0,7 % vuoden 2019 alussa.	-0,8 % vuoden 2021 alussa.
	Uusien energiaratkaisujen selvittäminen	Kotkan Energia osallistuu pilottihankkeina uusien energiaratkaisujen kehittämiseen yhteistyössä asiakkaidensa kanssa. Vuoden 2020 aikana konserni osallistuu Kantasatamahankkeeseen sekä 1-2 muuhun pilotti/hankeselvitykseen.	Pilottiyhteistyö asiakkaiden kanssa on aloitettu.	Pilottiyhteistyö kaukolämpöasiakkaiden (yli 10 kohdetta) kanssa käynnissä. Kantasataman energiakeskuksen rakentaminen on käynnissä.

	Riskien hallinta	
	Kotkan Energian merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin. Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyyseriskit hallitaan säännöllisten tarkastusten ja ennakkohuollon keinoin. Polttoaineiden hinta- ja veroriskeihin on varauduttu tuotantolaitosten mahdollisimman monipuolisen ja joustavan polttoainerakenteen avulla. Sähkön myyntiä ja ostoa sekä rahoitussalkun korkoriskiä suojataan hallituksen määrittämän riskipolitiikan mukaisesti johdannaisten avulla.	

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittaisin investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta. Tuote- ja palvelukehitykseen tullaan jatkossa panostamaan enemmän. Toteutuessaan teolliset yhteistyöhankkeet (esim. UPM, datacenter, akkutehdas) ja Kantasataman energiaratkaisut edellyttävät merkittäviä investointeja.

Toteuma 31.12.2020

Merkittävä kehittämistoiminta ja investoinnit 2020 - 2022

- Kotkan Energia on lanseerannut kuluvan vuoden aikana uuden 100 % uusiutuvan Toivo – kaukolämpötuotteen
- Yhtiö on rakentanut vuoden aikana 27 kpl sähköautojen latauspisteitä eri puolille Kotkaa
- Yhtiö on osallistunut useamman alueellisen teollisen hankkeen sähkönsiirron, energiantoimitusten ja hukkalämmöntalteenoton selvittämiseen
- Yhtiö osallistui XAMK:n vetämän Hukkaveks-hankeeseen. tj. Sami Markkanen toimii ohjausryhmän pj:na
- Yhtiö osallistui Business Mooring – kehittämisryhmään ja alueelle suunniteltuun energiaprofessuriin rahoittamalla molempia toimintoja ja osallistumalla ohjausryhmätoimintaan
- Kotkan Energia on käynnistänyt energiakeskuksen rakentamisen Kantasatamaan
- Yhtiön organisaatiota on uudistettu, johtoryhmän kokoonpanoa on muutettu ja konsernirakennetta on kehitetty muuttamalla tytäryhtiöiden nimiä ja hankkimalla omistukseen Sähköpalvelu Hämläinen Oy:n koko osakekanta. Tarkoituksena on kasvattaa konsernin liikevaihtoa merkittävästi vuonna 2021
- Markkinointi- ja viestintätoimintaa on uudistettu ja yhtiön ilmeuudistus on aloitettu. Organisaatiota on muutettu ja yhteistyötä kaupunkikonsernin kanssa on parannettu
- Koronatilanteen takia operatiivisen toiminnan varmuutta, etätyökäytäntöjä, varautumistoimintaa ja viestintää on kehitetty merkittävästi.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019 konserni	TP 2020
Liikevaihto (milj. euroa)	55,1	49,8
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	7,2	6,7
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keskiarvoon verrattuna (%)	-1,45	Tietoa ei ole vielä saatavissa
Henkilöstön määrä keskimäärin (kpl)	103	103
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019 konserni	TP 2020
Myynti kaupungille	2 998 810	2 752 242
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 422 215	3 142 071
Oman pääoman sijoitus kaupungilta	4 500 000	4 500 000
Takaukset kaupungilta - omavelkaiset (1)	21 153 294	14 197 122
Takaukset kaupungilta - täytetakaukset	22 981 469	24 427 805
Maksuvalmiuslainat (2)	3 542 006	3 846 371
Korot kaupungille (3)	350 447	360 000
Kaupungilta saadut lainat (sis. pääomalaina)	10 000 000	10 000 000
Tilikauden tulos	4 573 899	4 341 756
Jakokelpoinen oma pääoma	10 794 047	12 135 759
Osingot kaupungille (4)	3 000 015	3 000 015

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

(2) Konsernitilin käytetty limiitti. (4) Tilikaudella maksetut edellisen tilikauden osingot

Kymen Vesi Oy

Yhteisön nimi	Kymen Vesi Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	A-osakkeista Kotka 79 %, Kouvola 18 % ja Pyhtää 3 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	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.		
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiön keskeisenä tavoitteena on vesihuollon toimintavarmuuden, taloudellisen itsenäisyyden ja investointikyvyn kehittäminen. 2. Yhtiön tulee ylläpitää vesihuoltoverkostoaan uudis- ja korjausinvestoinneilla, jotka rahoitetaan ensisijaisesti vesihuoltomaksuin. 3. Toiminnan osalta keskeisenä tavoitteena on tuottaa ja jakaa laadukasta juomavettä sekä kerätä ja käsitellä jätevedet lupaehtojen mukaisesti. 4. Yhtiö varmistaa vesihuollon huoltovarmuuden. 5. Yhtiö toteuttaa tehtävänsä vesihuoltolain säännösten mukaisesti. 6. Yhtiö etsii aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöiden kanssa säästöjen aikaansaamiseksi		
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa	Edellä mainitut tavoitteet ovat yhtiön hallituksen hyväksymän strategian mukaisia.		
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	Taloudellinen vastuu: yhtiö tuottaa tehokkaasti vesihuoltopalvelut mm. hankintoja säännönmukaisesti kilpailuttamalla. Ympäristövastuu: jätevedet puhdistetaan ympäristöluvan mukaisesti mahdollisimman tehokkaasti ja yhtiö on laatinut ympäristövastuuselityksen ja pyrkii edistämään hiilineutraaliutta toimenpiteillä, kuten aurinkoenergian hyödyntämisellä ja autokaluston muuttamisella ympäristöystävälliseksi		

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Asiakaslähtöinen toiminta	Asiakastyytyväisyys yli 8,8 (Wacsi-kysely)	8,79 (2019)	8,79
	Saneerausmäärien nostaminen kestäväälle tasolle saneerausvelan kasvun pysäyttämiseksi	Saneerattavan verkoston määrä 0,8 % verkoston pituudesta eli n. 5 km/v	0,6 % verkoston pituudesta eli 3,5 km/v	Verkostoa saneerattiin 5,5 km eli 0,9 % verkoston pituudesta.
	Puhdistamon moitteeton toiminta	Puhdistustuloksissa ei lupaylityksiä.	Ei lupaylityksiä	Ei lupaylityksiä
	Riskien hallinta Valmiussuunnittelua ja laatujohtamistyötä jatketaan. Harjoituksia pidetään säännöllisesti.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Vuotovesien määrää vähennetään tehostetulla tutkimuksella ja korjauksilla. Vuotovesien laskulla saadaan vähennettyä kustannuksia ja jätevesien ylivuotoja vesistöön.

Digitalisaatiota hyödynnetään kehittämällä tietojärjestelmien integraatiota, raportointia ja digitaalisia sovellutuksia.

Laajennetaan vesimittareiden etäluentaa, joka mahdollistaa asiakkaille uusien palvelujen käyttöönottoa, kuten vuotovahti-palvelun.

Tärkeimmät investoinnit 2020 - 2022:

Vesihuoltoverkostojen saneerausinvestointien volyymia nostetaan lähemmäs kestävä tasoa.

Uudisrakentamista tehdään omistajakuntien kaavoituksen tarpeisiin.

Puhdistamolla varaudutaan teollisuuden kuormituksen kasvamisen ja lupaehtojen kiristymisen aiheuttamiin investointeihin.

Toteuma 31.12.2020

Hankintaprosessia selkeytettiin ja hankintoja kilpailutettiin tehostetusti vuoden aikana. Vesilaitosten yhteishankintana toteutettiin mm. vesihuoltoverkostojen putkien ja kaivojen, sähköpalveluiden ja puhdistamokemikaalin hankinta. Vesilaitosten keskinäistä yhteistyötä syvennettiin ja useita hankintoja suunniteltiin toteutettavaksi yhteistyönä lähitulevaisuudessa. Kilpailutusten pohjalta saatiin laadullisen lisäarvon lisäksi myös taloudellisia säästöjä.

Talousveden laadussa ei tapahtunut poikkeamia. Jätevedenpuhdistamo toimi lupaehtojen mukaisesti ja energiansäästötoimenpiteitä jatkettiin. Ympäristövastuullisuusselvityksen mukaisesti suunniteltiin puhdistamolle jäteveden lämmöntalteenottohanke toteutettavaksi v. 2021. Autokalustoa uusittiin hiilineutraalimmaksi.

Verkostojen vuotovesitutkimuksia jatkettiin tutkimalla 22 km verkostoa. Kiinteistöjen neuvontaa lisättiin tavoitteena vähentää kiinteistöiltä tulevien viemärivuotovesien määrää.

Digitalisaatiota hyödynnettiin kehittämällä tietojärjestelmiä ja raportointia. Vesimittareiden etäluentaa kehitettiin palvelemaan paremmin toiminnallisia tarpeita sekä asiakkaiden palvelua. Koronaviruspandemian johdosta etäluettavien vesimittareiden vaihtomäärät jäivät tavoitteesta.

Vesihuoltoverkostojen saneeraus määrä ylitti tavoitteen, koska osa kaksivuotisista hankkeista toteutettiin etupainotteisesti. Verkostojen kestävä vuosittainen saneeraustaso on noin 1 % verkostojen kokonaispituudesta. Uudisrakentamisen määrä oli ennakoitua alhaisempi ja omistajakuntien kanssa yhteisesti sovitut hankkeet toteutettiin.

Alueen elinvoiman edistämisen osalta yhtiö osallistuu mm. Business mooring -hankkeeseen. Yhtiö on selvittänyt mahdollisuuksia mm. akkuteollisuuden sijoittumiseen seudulle.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	20 348 944	20 242 084
Liikevoitto	2 426 683	2 297 279
Tulos	6 305	828 473
Edellisten tilikausien voitto	91 324	97 629
Myynti vesi m ³	4 331 154	4 353 057
Myynti jätevesi m ³	7 327 921	7 207 713
Henkilöstön määrä vuoden lopussa	63	60

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	1 215 821	1 099 072
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	1 792 436	1 591 152
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000
Lainat emolta	10 019 613	15 019 613
Takaukset emolta	29 482 616	24 852 297
Korot emolle	548 433	601 246
Muut tuloutukset emolle (tak.provisio, johtorasitekorvaus)	251 710	250 621

Kymenlaakson Vesi Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Vesi Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 70 %, Kouvola 9 % ja Hamina 21 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuhenkilö	Toimitusjohtaja Jani Väkevä	
Hallituksen pj	Matti Koski	
Hallituksen jäsenet	Allan Jaakkola, Merja Ylivaara, 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.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiön tavoitteena on varmistaa, että alueen väestölle ja elinkeinoelämälle on saatavissa riittävästi hyvälaatuista vettä. 2. Yhtiöltä edellytetään kykyä varmistaa talousveden saatavuus ja jakelu myös poikkeustilanteissa. 3. Yhtiö etsii aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöiden kanssa säästöjen aikaansaamiseksi.	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa	Edellä mainitut tavoitteet ovat yhtiön hallituksen hyväksymän strategian mukaisia.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	Taloudellinen vastuu: yhtiö hoitaa veden tuotannon mahdollisimman tehokkaasti.	

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Toimitetun talousveden määrä ja laatu pidetään vaatimuksia vastaavana	Talousvesi täyttää määrä- ja laatuvaatimukset	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä	Ei kapasiteetti- eikä laatuylityksiä
	Kustannustehokkuuden edistäminen	Vedenhankinnan energiatehokkuus kWh/m ³ , -2 %	0,85 kWh/m ³	0,75 kWh/m ³ , - 13 %
	Riskien hallinta			
	Jatketaan valmius- ja laatujärjestelmätöiden kehittämistä.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Selänpään pohjavesivarojen hyödyntämistä selvitetään yhteistyössä Kouvolan Veden kanssa. Automaatio- ja tietojärjestelmien kehitystyötä jatketaan.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Haminan rinnakkaisvesijohtoa suunnitellaan yhdessä Haminan Veden kanssa. Investointi toteutetaan tarpeen mukaan ja aikaisintaan v. 2022.

Toteuma 31.12.2020

Toimitetun talousveden määrässä tai laadussa ei havaittu poikkeamia. Energiatehokkuustoimenpiteitä jatkettiin ja vedenhankinnan energiatehokkuudessa saatiin huomattavia parannuksia. Energiatehokkuus parani 13 %.

Veden toimituksen varmuutta edistettiin laatimalla Haminaan johtavalle siirtovesijohdolle rinnakkaislinjan yleissuunnitelma. Kouvolan Vesi Oy:n kanssa neuvoteltiin yhteistyöstä veden hankkimiseksi poikkeustilanteissa Valkealan Selänpäästä.

Vesilaitosten maakunnallista yhteistyötä syvennettiin ja hankintoja kilpailutettiin mm. putki- ja kaivohankintojen sekä sähköpalveluiden osalta. Kilpailutusten pohjalta saatiin myös taloudellista säästöä.

Valmiussuunnittelua jatkettiin ja yhtiö osallistui syksyllä vesiyhtiöiden yhteiseen valmiusharjoitukseen.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	3 337 493	3 246 976
Tulos	9 197	98 791
Edellisten tilikausien voitto	169 170	178 367
Myynti osakaskunnille m ³	7 006 992	7 036 387
Henkilöstö	0	0
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	2 584 117	2 513 869
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000
Takaukset emolta	8 352 687	7 544 446
Muut tuloutukset emolle	15 504	14 156

HaminaKotka Satama Oy

Yhteisön nimi	HaminaKotka Satama Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 60 %, Hamina 40 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Kotkan Satamatalot Oy	
Vastuuhenkilö	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 edistämässä ja infrastruktuurin ylläpitämisessä sekä alueen asukkaiden työllistämässä. Yhtiö tuottaa kaupungille tasaista tulovirtaa	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa osakassopimuksen sen salliessa. Kokonaistuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti yhdessä muiden omistajien kanssa	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiö pyrkii vastaamaan asiakkaidensa tarpeisiin toiminta-ajatuksesta ilmenevällä liiketoiminta- alueella. 2. Yhtiö vaikuttaa valtakunnallisella ja tarvittaessa kansainvälisellä edunvalvonnalla sataman liiketoimintaedellytysten ylläpitämiseen ja parantamiseen. 3. Yhtiöllä on valtakunnallisesti strateginen merkitys Suomen huoltovarmuuden ylläpidossa. Yhtiö huolehtii kyvystään vastata tähän vaatimukseen. 4. Yhtiö seuraa aktiivisesti liiketoimintaympäristön muutoksia ja reagoi niihin ja niiden mahdollisesti tuomiin riskeihin. 5. Yhtiö etsii aktiivisesti satamaan sijoittuvaa liiketoimintaa ja varmistaa niiden toimintaedellytykset. Yhtiö parantaa risteilyliiketoiminnan edellytyksiä. 6. Yhtiö huolehtii infransa kunnossapidosta ja tarvittavista investoinneista. Yhtiö säilyttää asemansa Suomen suurimpana yleisenä satamana	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa	1. HaminaKotka Satama Oy (HKS) on säilyttänyt hyvän tuntuman asiakkaidensa tarpeisiin koko haasteellisen koronavuoden aikana. Yhteydenpito on jatkunut tiiviini siitä huolimatta, että asiakkaita ei ole voitu tavata. Yhteydenpito on hoidettu videokokouksina ja puhelinalavereina. 2. Valtakunnallinen ja kansainvälinen vaikuttaminen yhtiön omaan toimialaan liittyviin asioihin on HKS:n perustoimintaa. Lobbauksen yms. kokoukset on hoidettu videoyhteydellä ministeriöihin ja muihin keskeisiin tahoihin. Kansainvälinen vaikuttaminen on niin ikään hoidettu videokokouksin ja erityisesti Baltic Ports Organisationin kautta, jonka puheenjohtaja satamayhtiön toimitusjohtaja on. HKS on osallistunut myös aktiivisesti Itäisen rantaradan lobbaukseen. 3. Huoltovarmuudella on suuri merkitys HKS:lle. Kulkehan 28 % Suomen satamien viennistä HaminaKotka sataman kautta. Korona toi myös huoltovarmuudelle omat uudet haasteensa. HKS on laatinut pandemian varautumissuunnitelman ja ohjeistuksen. Yhteistyö huoltovarmuuskeskuksen kanssa on ollut tiivistä. 4. Korona on vaikuttanut huomattavasti HKS:n kansainväliseen liiketoimintaympäristöön. Yhtiö varautui jo alkuvuodesta 2020 taloudellisiin riskeihin käynnistämällä laajan säästöohjelman. Säästöjen lisäksi siirrettiin lainojen maksuja ja suunniteltuja investointeja. 5. Satamasidonnan teollisuuden etabloitumisen tavoittelu HaminaKotka satamaan on jatkunut aktiivisesti sekä BusinessMooring yhteenliittymän kautta, että suoraan HKS:n toimesta. Koronan vuoksi risteilyliikenne koko Itämerellä ja laajemminkin peruttiin kesän 2020 osalta. Sen sijaan markkinointi vuosille 2021 ja 2022 on edistynyt varsin suotuisasti ja vahvistettuja risteilijävierailuja kesälle 2021 on jo 14. 6. HKS:llä on kattava kunnossapito-ohjelma, jonka toteutumista seurataan säännöllisesti. Ohjelma sisältää priorisoinnin tärkeysjärjestykseen. Yhtiö on säilyttänyt asemansa Suomen suurimpana yleisenä satamana.	

Yhteiskuntavastuu
(omistajapoliittiset
linjaukset 6.1.)

HaminaKotka Satama Oy:n johtamisjärjestelmän vastaavuutta ISO 9001 laatujohtamisjärjestelmän ja ISO 14001 ympäristöjohtamisjärjestelmän vaatimuksiin tarkastellaan säännöllisesti kaksi kertaa vuodessa auditoinneissa. Jotta jatkuva parantaminen toteutuu käytännössä, toimintakäsikirja ja menettelyohjeita päivitetään ja ympäristöjohtamisjärjestelmän prosesseja yhdistetään tiiviimmin yhtiön liiketoimintaprosesseihin. Toiminnan laatua käytännön tasolla tarkastellaan myös mm. sisäisten auditointien muodossa.

Yhtiön taloudellista tilaa seurataan jatkuvasti ja mahdollisiin haasteisiin reagoidaan proaktiivisesti. Vuoden 2020 alussa taloudellisia haasteita aiheuttivat metsäteollisuuden lakot, joita seurasivat koronapandemian mukanaan tuomat talouden epävarmuustekijät. Näihin haasteisiin reagoitiin nopealla suunnitelmalla kustannusten sopeuttamiseksi sekä välttämään tilanteeseen että epävarmaan tulevaisuuteen pandemian jatkuessa.

Työterveyspalvelut tuottaa Pihlajalinna ja hyvä työterveyden toteutuminen varmistetaan työterveyden toimintasuunnitelman puitteissa. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma päivitetään vuosittain. Se käsitellään yhteistoiminta- ja johtoryhmässä. Edellisen vuoden toteutuman perusteella laaditaan suunnitelma seuraavalle vuodelle. HaminaKotka Satama Oy:llä on eettiset ohjeet sekä ohjeet syrjintään ja häirintään puuttumisesta. Ohjeiden jalkauttamien ja toteutumisen seuranta tapahtuu mm. osastopalaverissa. Yhdenvertaisuus ja tasa-arvosuunnitelmaa noudatetaan kaikissa henkilöstöön liittyvissä kysymyksissä.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Sataman markkinointi ja Kotkan logistisen sijainnin hyödyntäminen	Liikennemäärän säilyttäminen korkealla tasolla, vaikka v. 2018-19 tasosta tullaan alaspäin kaasuputkiliikenteen päättymisen ja yleisen talouden tilanteen heikkenemisen takia.	tavoite vuodelle 2020 16,5 miljoonaa tonnia	14,8 miljoonaa tonnia Kovasta tavoitteesta jäätin metsäteollisuuden työtaistelujen ja koronatilanteen takia.
	Raideinvestointien toteutumisen seuranta ja tuki	Valtion Kouvolan-Kotkan välisen raiteiston kehittämiseen varaaman rahoituksen käytön varmistaminen ja sataman oma tuki asiakkaiden raidetarpeisiin satama-alueella.	98 M€ valtion budjetista 1 M€ sataman osuus	Valtion ratakannat etenevät, Kotolahden ratapihan infra on turvalaitteita vaille valmis. Satama investoi raiteisiin yhdessä asiakkaiden kanssa 2,4 M€
	Satamasidonnaisten teollisuusyritysten sijoittuminen satama-alueelle	Sijoittumisselvityksessä olevien yritysten määrä, tavoite 4 kpl	4 kpl	3 kpl Vuoden lopulla tehtiin aiesopimus akkuteollisuuden sijoittumisesta satama-alueelle
	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. Tämä laaja kartoitus päivitettiin syksyllä 2020. Toimintaa ohjaa sertifioitu ISO 9001: 2015 ja ISO 14001: 2015 mukaiset laatu- ja ympäristöjohtamisjärjestelmät. Lisäksi satamakonsernissa on käytössä ISO/IEC 27002 mukainen tietoturvapoliittikka sekä tietojärjestelmien käytössänsä. Sopimuksiin liittyviä riskejä hallitaan laajoilla ehdoilla ja hyvällä sopimushallinnalla. Henkilöriskejä hallitaan kehittämällä henkilöstön osaamista sekä käyttämällä tarvittaessa yhtiön ulkopuolisia asiantuntijoita. Vakuutusurva pidetään toiminnan laajuuden mukaisena. Koronaan sairastumista ehkäistiin hankkimalla hengityssuojia ja käsidesiä, siirtymällä vuoroviikoittaiseen etätyöhön rooleissa, joissa se on mahdollista ja siirtämällä asiakastapaamiset, kokoukset, neuvottelut ja koulutukset sähköisiksi. Vuoden 2020 aikana Korona ei aiheuttanut yhtään sairauspoissaoloa. Yksi työntekijä joutui olemaan tartuntatauti-lääkärin määräämässä karanteenissa.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

D-alueen 2. vaiheen rakentaminen, mikäli Finnulpin investointi toteutuu. Hanke on EU-osarahoitteinen (20 %).

Finnulp Oy:n kanssa on tehty mittava aiesopimus siitä, että Finnulpin Kuopioon suunnitella olevan biotuotetehtaan ulkomaille lähtevä sellu tulee kulkemaan HaminaKotka sataman D-alueen kautta.

NordStream 2 -kaasuputkiprojektin murskeliikenne jatkuu vuonna 2020.

Kazakstaniin kuljetettavien öljynporausmoduulien projektiliikenteelle rakennetun infran kunnossapidon varmistaminen.

Asiakkaiden tarpeiden mukaisten raiteistojen rakentaminen satama-alueelle ja valtion budjetissa varatun rahoituksen käytön varmistaminen raideliikenteen ja ratapihojen kehittämiseksi sataman vaikutusalueella.

Satamaan sijoittuvan liiketoiminnan etsiminen ja sijoittumisen varmistaminen. UPM tekee vuonna 2020 päätöksen biojalostamon mahdollisesta sijoittamisesta Mussaloon, mikä kasvattaisi merkittävästi sataman liikennettä.

Laivakoon kasvaessa Hietasen laituripaikat ovat käyneet ahtaiksi ja lyhyiksi. Satama selvittää mahdollisuuksia pidempien laivapaikkojen järjestämiselle.

Risteilyliikenteen edellytysten parantaminen Kotkan ja Haminan alueella. EU-rahoitteisen Kotka Pax-hankkeen vetäminen säännöllisen Kotkan ja Pietarin välisen risteilyliikenteen fasilitteettien rakentamiseksi Kotkan kantasatamaan.

Toimistotilojen muuntelu ja vuokraaminen myös muuhun kuin satamasidonnaiseen toimintaan.

Sähköisen paikka- ja kartoitusjärjestelmän (Gisgro) laaja hyödyntäminen.

Selvitetään ja arvioidaan mahdollisuuksia energiatehokkuutta parantaville investoinneille (mm. aurinkopaneelit).

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

D-alueen 2. vaiheen rakentaminen (n. 10 M€).

Raiteistojen kehittäminen: 1 M€ vuosittain.

Hietasen laivapaikat: 15 M€.

Ylläpitoinvestoinnit toimistotaloihin ja varastoihin: 0,5 M€ vuosittain.

Ylläpitoinvestoinnit: 3 M€ vuosittain

Toteuma 31.12.2020

Finnulp Oy:n biotuotetehtaan rakentaminen on viivästynyt, koska se ei saanut rakentamiselle ympäristölupaa. Niinpä D-alueen 2. vaiheen valmistuminen viivästyy. Alueelle on kuitenkin kysyntää, joten EU-osarahoitteisen hankkeen toteutukselle haetaan jatkoaikaa.

NordStream 2 -kaasuputkiprojekti HaminaKotka satamassa saatiin päätökseen kuten myös Kazakstaniin kuljetettavien öljynporausmoduulien projektiliikenne. Haminasta projektiliikenteeltä vapautuvien alueiden markkinointi antaa mahdollisuuksia uusien asiakkaiden hankintaan.

Satamayhtiö teki ja toteutti vuoden 2020 aikana raiteistojen rakentamisprojekteja yhteistyössä kolmen asiakkaan kanssa yhteensä noin 2,4 miljoonan euron arvosta. Raiteistojen lisäksi asiakkaat investoivat varastoihin ja säiliöihin.

Vuoden 2020 lopussa tehtiin aiesopimus akkuteollisuuden sijoittumisesta HaminaKotka satamaan

UPM:n päätöstä biojalostamon rakentamisesta Mussaloon odotetaan vuoden 2022 alkupuolella.

Suurien laivojen käyntiä Hietasessa helpotetaan leventämällä ramppeja. Toteutus tehdään syksyn 2021 ja kevään 2022 välisenä aikana.

Eu-rahoitteiselle Kotka Pax- hankkeelle risteilyliikenteen edellytysten parantamiseksi on haettu jatkoaikaa ja työt projektissa käynnistyvät keväällä 2021.

Toimistotilojen vuokraaminen on ollut haasteellista koronan takia.

Sähköisen paikka- ja kartoitusjärjestelmän (Gisgro) kehittämisprojekti on saatu valmiiksi. Järjestelmää kehitetään edelleen tulevina vuosina.

Investoinnit vuonna 2020 olivat konsernissa yhteensä 6,4 miljoonaa euroa ja satamayhtiössä 6,3 miljoonaa euroa. Tästä 0,8 miljoonalla eurolla lunastettiin konttonosturi leasingyhtiöltä ennen sen myyntiä. Muut investoinnit liittyivät pääosin asiakkaiden käyttöön rakennettuihin raiteistoihin Mussaloon tai olivat korvausinvestointeja kentiin ja asfaltointeihin eri satamanosissa.

Tilikauden tulos vuodelta 2020 ylitti budjetoidun 2,5-kertaisesti ja omavaraisuus parani 31 prosentista 36 prosenttiin.

Yhteisön omat tunnusluvut (konserni)	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	45 456 687	41 164 293
Liikevaihdon kasvu %	+6,2	-9,4
Sijoitetun pääoman tuotto%	6,0	4,8
Tilikauden tulos, €	7 551 768	6 056 147
Omavaraisuusaste	31	36
Käyttökate %	59	63
Tuottavuus/tonnia/henkilö	278 362	224 855
Liikennemäärä tn	18 093 543	14 840 429
Henkilöstö	65	66
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000
Takaukset emolta	28 767 848	26 675 543
Emolta saadut lainat	30 000 000	30 000 000
Muut tuloutukset emolle	7 709 856	7 924 610

Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta

Kotkan Asunnot Oy

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

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.
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiön toiminta on asiakaslähtöistä, kilpailukykyistä ja taloudellisesti kannattavaa. 2. Yhtiön asuntojen vuokrataso on kohtuuhintaista. 3. Yhtiön toiminta on ympäristövastuullista. 4. Yhtiö huomioi toiminnassaan energiatehokkuuden, hiilidioksidipäästöjen vähentämisen sekä kiertotalouden monipuolisen edistämisen. 5. Yhtiö huolehtii osaltaan Kotkan kaupungin vuokra-asuntokannan riittävydestä, mutta ei aktiivisesti pyri markkinaosuutensa kasvattamiseen. 6. Riittävällä ja laadukkaalla asuntotarjonnalla yhtiö tukee kaupungin elinkeinopolitiikkaa ja muuta kehittämistä. 7. Yhtiö huomioi asuntoliiketoiminnassaan myös kaupungin vastuun sosiaalisesta asuntotuotannosta. 8. Yhtiö pyrkii säilyttämään asuntokantansa hyvässä kunnossa ja muokkaa asuntokantaa kysynnän mukaan.
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määriteltyihin kehittämistavoitteisiin	Kotkan Asuntojen strategiassa tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit on asetettu niin, että ne ovat linjassa omistajan asettamien kehittämistavoitteiden kanssa. Yhtiön taloudellinen tilanne on vakaa ja sillä on valmiudet vastata asuntokysynnän muutosten aiheuttamiin taloudellisiin haasteisiin. Yhtiön vuokratasoa voidaan pitää kohtuuhintaisena ja se alittaa Kotkan sekä vertailukuntien keskimääräisen vuokratason. Asuntojen vuokrat määritetään omakustannusperiaatteella. Aravarajoitteisiin kohteisiin asukasvalinta tehdään ARA:n ohjeistuksen ja ensisijaisesti asuntotarpeen perusteella. Kiinteistöjen energiankulutusta on saatu vähennettyä suunnitelmallisella ylläpito- ja korjaustoiminnalla. Kotkan seudun väestön vähenemisen myötä vuokra-asunnoista on syntymässä joillakin asuinalueilla ylitarjontaan. Kotkan Asunnoilla on valmius ja taloudelliset edellytykset purkaa asuinrakennuksia tarjonnan tasapainottamiseksi. Samalla investoidaan peruskorjauksiin ja harkitusti myös uudisrakentamiseen, millä mahdollistetaan laadukkaiden vuokra-asuntojen tarjonta myös uusille kotkalaisille.
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset kohta 6.1)	Yhteiskuntavastuu on huomioitu vahvasti omistajan asettamissa kehittämistavoitteissa sekä yhtiön arvoissa, strategiassa, tavoitteissa ja mittareissa. Yhteiskuntavastuu on kiinteä osa jokapäiväistä johtamista ja työntekoa. Yhtiön johto ja hallitus seuraavat vastuullisuustavoitteiden toteutumista. Vakaa talous ja kannattava liiketoiminta (taloudellinen vastuullisuus) mahdollistavat laadukkaiden ja kotkalaisten tarpeiden mukaisten asuntojen tarjoamisen myös tulevaisuudessa.

Yhtiön toiminnan merkittävimmät välittömät ympäristövaikutukset ovat lämpö- ja sähköenergian tuotannossa syntyvät päästöt. Yhtiö tähtää energiankulutuksen jatkuvaan vähentämiseen ja on sitoutunut yhdessä Kotkan kaupungin kanssa energiatehokkuusso-
pimuksen tavoitteisiin. Energiansäästötoimenpiteitä on toteutettu suunnitelmallisesti jo useiden vuosien ajan.

Kotkan suurimpana vuokranantajana ja yleishyödyllisenä toimijana Kotkan Asunnoilla on suuri sosiaalinen vastuu turvallisen ja viihtyisän asumisen mahdollistajana. Kohtaamme kaikki asiakkaat yhdenvertaisina ja mahdollistamme erityisesti suurimmassa asunnon tarpeessa olevien kotkalaisten asumisen.

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Asuntokantaa muokataan 2019 uudistetun strategian ja kysynnän mukaisesti.	käyttöaste, tavoite>95%	93,9 % (tot. 2019)	93,9 %
	Rakennusten energiatehokkuutta parannetaan pitkäjänteisesti.	normeerattu ominaiskulutus, tavoite <48,8 kWh/rm ³	49,2 kWh/rm ³	49,0 kWh/rm ³
	Riskien hallinta			
	Väestö ikääntyy ja alueen muuttotappio heikentää asuntojen kysyntää. Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa niiden kysyntää. Suurten asuntojen kysyntä vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

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

Tärkeimmät investoinnit 2020 - 2022:

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

Peruskorjaukset toteutetaan pääosin lainarahoituksella. Lainaa haetaan kaupungilta tai lainoille pyydetään kaupungin takausta.

Toteuma 31.12.2020

Osoitteessa Pahkakatu 11 sijainnut asuinkerrostalo purettiin.

Osoitteissa Pahkakatu 3-7 sijainneet kolme asuinkerrostaloa myytiin.

Koronarajoitusten vuoksi muutaman korjaushankkeen aloitus siirtyi. Kaikki hankkeet käynnistyivät kuitenkin investointiohjelman mukaisesti. Merkittävimmät peruskorjausinvestoinnit olivat Loitsutie 2:n linjasaneeraus ja asuntomuutokset sekä Vuorenrinne 15:n julkisivu- ja parvekeremontti. Molemmat hankkeet jatkuvat kevääseen 2021.

Koronavirusepidemian vaikutukset yhtiön talouteen ovat jääneet vähäisiksi.

Asuntojen käyttöaste pysyi edellisvuoden tasolla, mutta vaihtuvuus nousi noin 4 %-yksiköllä.

Asukastytytyväisyyskysely 1/2021: 3,32 asteikolla 1-4 (2020: 3,22)

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	16 777 119	16 715 465
Yli/alijäämä	685 742	1 041 584
Kumulatiivinen yli/alijäämä	9 413 897	10 099 639
Käyttöaste, %	93,9	93,9
Vaihtuvuus, %	18,0	22,1
Keskivuokra, €/m ²	9,90	10,04
Henkilöstö	11	10

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	615 351	606 882
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613
Lainat emolta	1 667 796	4 955 484
Takaukset emolta	32 253 699	30 282 310
Korot emolle	67 081	101 514

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Backstaff Oy	
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja Mikko Elosuo	
Hallituksen pj	Pekka Posti	
Hallituksen jäsenet	Markku Hinkkanen, Säisä Eeva-Liisa, Paasi Heli, Komulainen Rita, Seija Piipponen-Pekkola, Rämä Kari	

Toiminta-ajatus Yhtiön toiminta-ajatuksena on olla kiinteistökehittäjä yhteistyössä tilojen käyttäjien ja alueen yrittäjien sekä koulutuksenjärjestäjien kanssa avoimesti, vastuullisesti ja läpinäkyvästi. Yhtiön perustehtävä on edistää alueen henkistä ja taloudellista hyvinvointia tarjoamalla eri toimijoiden käyttöön turvalliset ja toimivat kiinteistöt ja toimitilat.

Omistamisen peruste Yhtiö on perustettu kuntalain vaatimuksesta liiketoiminnan siirtämiseksi pois kuntaorganisaatiosta. Yhtiön omistaminen ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä

Omistajan tuotto-odotus: Omistaja voi asettaa yhtiölle pitkällä tähtäimellä tuottovaatimuksen.

- Yleiset kehittämistavoitteet**
(hyväksytty kv 9.12.2019)
1. Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.
 2. Yhtiö pystyy tarjoamaan kaupungille turvallisia ja hinnaltaan kilpailukykyisiä toimitiloja.
 3. Yhtiö tavoittelee vähintään 90 %:n käyttöastetta tiloilleen.
 4. Yhtiö ylläpitää kiinteistöstrategiaa, joka tarkistetaan säännöllisesti. Yhtiön kiinteistöstrategia sovitetaan yhteen kaupungin kiinteistöjä koskevien strategisten tavoitteiden kanssa.
 5. Yhtiö pyrkii säilyttämään omistamansa rakennuskannan arvon tekemällä uusinvestointeja tai peruskorjaamalla vanhaa rakennuskantaa.
 6. Yhtiön rakennuksia voidaan myydä. Kulttuurihistoriallisesti tai muuten merkittävien rakennusten myyntiin on saatava omistajan suostumus.
 7. Yhtiön tytäryhtiö toteuttaa Kotkan tapahtumakeskuksen rakennuttamisen ammattitaitoisesti.

Yhtiön vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa Yhtiö on 2019 perustanut Backstaff Oy -nimisen tytäryhtiön Tapahtumakeskuksen rakennuttamista varten. Tytäryhtiö on 100-prosenttisesti Kotkan Julkiset Kiinteistöt oy:n omistuksessa.

Yhteiskuntavastuu
(omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
2.Upean elinympäristön Kotka	Toiminnan muuttaminen vastaamaan kestävän kehityksen kriteeristöä jatkuvan parantamisen periaatteella.	Mittari: energiantulituksen mittaaminen sekä suunniteltujen toimenpiteiden tuloksellisuuden arviointi	Yhtiöllä on käynnissä kaksi uusiutuvan energian hanketta; Kärkisaari ja Konserttitalo. Tekninen isännöinti johtaa energiatehokkuustarkasteluja ja energiatehokkuustoimenpiteiden toteuttamista.	Kärkisaari toimii. Konserttitalo urakka vielä kesken.
	Energian kulutuksen vähentäminen ja uusiutuvan energian osuuden lisääminen kulutettavasta energiasta.	Tavoitetaso: Uusiutuvan energian osuus kokonaisenergian kulutuksesta 65 %	Kaukolämmön uusiutuvan energian osuus on 65 % Sähkö on 100 % uusiutuvista lähteistä tuotettua.	Toiminnassa.
	Yhtiön toiminnan kestävyden ja	Hyödynnetään suunnittelussa ja toteutuksessa kestävän kehityksen	Yhtiö kiinnittää läpileikkaavasti huomioita toimintansa	Suunnitteluohjeet ja tilaukset em. periaatteella käytössä.

	vastuullisuuden lisääminen.	periaatteita. Käytetään kestäviä materiaaleja..	ympäristövaikutuksiin ja eettisyyteen.	
	Uuden liiketoiminnan kehittäminen	Yhtiö myy palveluja muille alan toimijoille ja kuluttajille.	Yhtiö kehittää kiinteistöjä myös muille omistajille. Osaamispotentiaalia hyödynnetään Sapokan alueen kehitysryhmässä.	Liiketoimintaosaamisen tarjonta vuokralaisille.
	Tapahtumakeskuksen rakentaminen	Suorahankintasopimus on valmisteluvaiheessa. Tarkoitus on aloittaa rakentaminen kesällä 2021.	Rakennus valmistuu elokuussa 2023.	Tarjouskilpailu päättyi joulukuussa 2020.
	Riskien hallinta			
	Yhtiö on kehittänyt riskienhallintaansa. Yhtiön toimintakulttuuri on turvallisuutta ja vastuullisuutta vaaliva sekä edistävää ja riskien hallinta on osa yhtiön tavanomaista teknis-taloudellista toimintaa.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Uuden liiketoiminnan kehittäminen

Uusien strategisten avausten suunnittelu

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Vellamon sisävalaistuksen uusiminen 500 000 euroa

Ympäristötalon peruskorjaus, korjaussuunnittelu ja korjaustyön valmistelu 500 000 euroa

Höyrypanimo 600 000 euroa

Meriniemen saunan laajennus 150 000 euroa

Toteuma 31.12.2020**Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:**

Hinku-hankkeeseen osallistuminen

Energiatehokkuutta parantavat toimenpiteet

Vuokraustoiminnan uusi avaus Kärkisaari

Tärkeimmät investoinnit 2020-2021

Vellamon sisävalaistuksen uusiminen 120 000 euroa

Vellamon kattokorjaus rakentamisriidan lopputuloksen jälkeen 8 M€

Ympäristötalon peruskorjauksen korjaussuunnittelu ja korjaustyön valmistelu 200 000 euroa

Tapahtumakeskuksen rakennushanke 30 M€

Yhteisön omat tunnusluvut	JuKi-Konserni TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	6 294 974	5 698 857
Yli/alijäämä	- 25 396	-541 865
Kumulatiivinen yli/alijäämä	-751 912	
Käyttöaste, %	-	
Henkilöstö	4	4

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	JuKi-Konserni TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	0	
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	0	
Oman pääoman sijoitus emolta	63 100 000	
Takaukset emolta 31.12.	15,3 M€	

Sunilan Kantola Oy

Yhteisön nimi	Sunilan Kantola Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja Jarmo Virtanen	
Hallituksen pj	Markku Hannonen	
Hallituksen jäsenet	Terhi Lindholm, Tero Huusko	
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.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiö huolehtii Sunilan Kantolan kiinteistön ylläpidosta ja tarvittaessa peruskorjauksesta ottaen huomioon rakennuksen rakennustaiteelliset ja kulttuurihistorialliset arvot. 2. Yhtiö edistää rakennuksen käytön laajentamista ja sitä kautta yhtiölle tulevan tulovirran kasvattamista.	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa:	1. Yhtiö on huolehtinut Kantolan ylläpidosta ja tehnyt mm. sisätiloissa ja piha-alueella kunnostus- ja peruskorjaustoimenpiteitä, jotka säilyttävät rakennuksen merkittäviä arvoja. 2. Yhtiö on tehnyt sopimuksen Kantolan operoinnista ja on laajentanut tilojen markkinointia. Myös neuvotellaan uusista käyttötavoista rakennukselle.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	Yhtiön merkittävin valinta yhteiskuntavastuun osalta on 2020 keväällä päätös sulkea talo tapahtumilta pandemian ajaksi. Tämä on johtanut tulorahoituksen oleelliseen laskuun ja edelleen julkisivukunnostuksen siirtämiseen myöhemmäksi.	

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
3. Kotka on yritysö yhdistävä ja yrittäjyysto edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Kantolan käytön kehittäminen yrityksen kanssa	Palvelusopimus tai käyttöoikeussopimus päätoimijan kanssa	Yrittäjähakua ei vielä ratkaistu 9/2019, välimallina operaattori	Operoinnista on solmittu sopimus, joka toteuttaa yrittäjämallin.
	Julkisivukunnostus	Julkisivukunnostus valmis 2020	Kunnostus suunniteltu	Siirretty vuodelle 2021 liiketoiminnan vähennytyä pandemian vuoksi
	Riskien hallinta Sopivan yrityksen löytymiseen liittyvät riskit ovat strategisia ja toiminnallisia, mahdollisia, vaikutuksiltaan vähäisiä. Voidaan hallita yritysten huolellisella valinnalla ja sopimuksilla. Keskeisenä riskinä on, että sopivaa yrittäjää, joka myös sitoutuisi tehtävään, ei löydy. Riskiin voidaan vaikuttaa sopimusehtojen joustavuudella, mutta riskiä ei voida poistaa // Operaattorisopimus on muuttanut tilannetta siten, että Kantola toimii asiakkaisiin nähden kuten yritys, ja operointi korvaa talon vuokraavan yrityksen. Keskeiseksi riskiksi on noussut, että pandemian vuoksi saamatta jäävä liikevaihto voi estää operointisopimuksen jatkamisen, ellei elpymistä tapahdu. Tämä johtaisi myös talon myynnin ja ylläpidon vaikeutumiseen oleellisesti.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Yrittäjähakua jatketaan, mutta rinnalla selvitetään myös operoinnin vaihtoehdot ja taloudellinen kannattavuus keskipitkällä aikavälillä. Operointi käynnistetty välimallina 2019 syksyllä. Kantolan tilavuokrauksen myyntiä kehitetään.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

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

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

Toteuma 31.12.2020**Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:**

Operointisopimus on laadittu siten, että asiakkaiden palvelujen tuottamisen lisäksi operointiin kuuluu Kantolan markkinointi. Toimenpiteellä saavutettiin aiempiin vuosiin nähden erittäin hyvä varaustilanne, 50 tapahtumaa jo alkuvuodesta. Pandemian vuoksi koko vuoden tilauskanta kuitenkin jouduttiin perumaan. Pandemian vetäytyessä väliaikaisesti kesällä talon käyttöä pyrittiin lisäämään kaupunkikonsernille suunnatulla edullisella kokouspaketilla. Lisäksi talo pidettiin auki operaattorin ja Pro Sunilan yhteistyöllä. Taloon kävi tutustumassa 1000 vierasta ympäri Suomen. Lisäksi Kantolan internetsivustoa kehitettiin, ja talo liitettiin Venuu-varauspalveluun. Vuoden lopulla on käynnistetty uudelleen talon kunnostuksen suunnittelu, jossa huomioidaan kaikki tontilla olevat rakennukset sekä pihapiirissä oleva rantasauna. Suunnitelmassa huomioidaan rakennusten arvoa säilyttävät korjaukset ja niiden kiireellisyys sekä palvelukykyä nostava tai ylläpitävä korjaaminen.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	61835	52603
Liikevoitto/tappio	-8553	-17459
Tilikauden tulos	-8553	-17459
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja		

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	36000	37858
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille		760
Oman pääoman sijoitus emolta		

Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 51 %, Kouvola 49 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Vastuuhenkilö	Toimitusjohtaja Tero Tallinen	
Hallituksen pj	Matti Koski	
Hallituksen jäsenet	Eero Mattila (vpj), Pauli Kymäläinen, Jari Larikka, Pirjo Kopra, Jarno Hagren	
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.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiö rakennuttaa ja ylläpitää Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun (Xamk) Kymenlaakson kampuksia siten, että toimitilojen vuokrataso pysyy kohtuullisena. 2. Kampukset toteutetaan laadukkaasti huomioiden energiatehokkuus, viihtyvyys ja opiskeluympäristön vetovoimaisuus sekä Xamkin toimitiloille asettamat vaatimukset. 3. Xamkin Kotkansaarelle tuleva kampus toteutetaan asetetun aikataulun mukaisesti.	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa	1. Tilojen suunnittelua/korjausta/rakennuttamista tehdään yhteistyössä Xamkin kanssa. Xamk määrittelee tarpeet, kiinteistöyhtiö toteuttaa. 2. Suunnittelussa mukana valtakunnan parhaat asiantuntijat sekä käyttäjät. Uuden kampuksen suunnittelussa mukana elinkaariasiantuntija varmistamassa hankkeen kokonaisvaltaisen tehokkuuden. Suunnittelun tavoitteena on kampuksen koko elinkaaren aikainen kustannus/ympäristö/energia- jne tehokkuus. 3. Suunnittelu etenee aikataulussa. Aikataulu suunniteltu jo alun perin siten, että tavoitteet täyttyvät.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapoliittiset linjaukset 6.1.)	Yhtiö takaa korkeakoulutoiminnalle toimivat ja kustannustehokkaat tilat Kymenlaaksossa. Yhtiön toiminnan tavoitteena on osaltaan taata korkeakoulutoiminnalle kehittymismahdollisuudet Kymenlaaksossa. Yhtiön toiminta pidetään erittäin kustannustehokkaana, mikä edelleen vapauttaa resursseja koulutustoiminnan kehittämiseen.	

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma31.12.2020
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuuni	Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n toimitilatarpeisiin vastaaminen	Reagointi Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n tarpeisiin ja toiveisiin. Tavoitteena, että toiminta täyttää 100 %:sti Xamkin toiveet ja tarpeet	Toiminta vastaa Xamkin tarpeita ja toiveita. Kampushanke toteutetaan Xamkin toiveiden mukaisesti	Korkeakoulu pystyy toimimaan kampuksilla tuloksellisesti. Tiloja kehitetty yhteistyössä. Vanhat kiinteistöt osin haasteellisia.
	Kotkan kampushankkeen toteuttaminen aikataulussa	Käyttöönotto kesä 2023	Aikataulu laadittu siten, että käyttöönotto on 2023	Hanke etenee aikataulussa, mutta toteutuminen suunnitellusti riippuu myös muiden toimijoiden päätöksistä ja toimista.

	Hintakilpailukyky	Vuokrataso vuositasolla max 3 M€, myös uuden Kotkan kampuksen valmistuttua.	2,7 M€ vuonna 2019	2,7M€ vuonna 2020, 2,9M€ vuonna 2021. Max 3M€ toteutumassa.
	Riskien hallinta Muutokset asiakkaan tarpeissa pyritään ennakoimaan jatkuvalla yhteydenpidolla. Riittävä vakuutusturva ja ennakoiva ylläpito/huoltotyö. Nykyisissä kiinteistöissä rakennusten ikään liittyvät normaalit riskit, ei akuutteja ongelmia. Kotkan uuden kampuksen toteutuminen suunnitellusti edellyttää päätöksiä ja suunnitelmien toteutumista myös muilta toimijoilta, mikä lisää riskiä.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

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

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Xamkin Kotkan kampuksen rakennuttaminen. Hankesuunnitelman mukainen tavoitehintaa on 38,5 M€, tämän hetkinen kustannusarvio n 43 M€. Jaksolla 2019-21 toteutuu kampuksen ja rakennuttamisen suunnittelu, rakentaminen alkaa kesällä 2021. Pääosa investoinnista (kustannuksista) toteutuu 7/2021 – 7/2023.

Toteuma 31.12.2020

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	2 758 065	2 700 000
Liikevoitto	1 730 017	1 654 921,58
Tilikauden tulos	1 717 562	1 654 958,56
Henkilöstö; vain sivutoiminen toimitusjohtaja	0	0

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille		
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille		
Avustus kaupungilta		
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000
Takaukset emolta 31.12. (51 %)	0	0

Elinkeinopalveluliiketoiminta

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	
Vastuuhenkilö	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.

- Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)**
1. Yhtiön toiminta perustuu aktiiviseen ja oma-aloitteiseen seudun markkinointityöhön.
 2. Yhtiö toteuttaa kaupunginvaltuuston hyväksymää elinkeinopolitiikkaa, jonka tarkoituksena on luoda yrityksille ja yrittäjyydelle toimintaympäristö, joka edistää yritysten syntymistä, toimintaa, kasvua sekä kilpailukykyä ja työllisyyttä.
 3. Yhtiö toimii yhteistyössä elinkeinoelämän toimijoiden kanssa.
 4. Yhtiö kehittää ja tuottaa sekä koordinoi seudun matkailupalveluja

Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määriteltuihin kehittämistavoitteisiinsa:

Toiminnan keskiössä ovat olleet yhtiön kolme päätehtävää: investointien lisääminen, matkailun kehittäminen sekä nykyisten yritysten tukeminen ja edellytysten luominen uudelle yritystoiminnalle. Korona vaikutti merkittävällä tavalla Cursorin toimintaan. Resurssit ohjattiin yritysten aktiiviseen kontaktoimiseen ja tukemiseen. Vuoden aikana Cursor sai myös uuden asiakkaan, kun Loviisan kaupungin kanssa tehtiin ensin määräaikainen yhteistyösopimus liittyen koronavuoden hoitoon ja loppuvuonna solmittiin pitkäaikainen sopimus. Cursor teki koronavuoden aikana tiivistä yhteistyötä myös maakunnan kaikkien muiden toimijoiden kanssa. Koronakriisin aktiivisempaan aikaan Cursor soitti 3.600 puhelua yrityksille, ja sai positiivista palautetta aktiivisuudestaan sekä yrittäjiltä että kunnilta. Yhteistyössä kuntien kanssa Cursor hoiti valtion yksinyrittäjien avustusten käsittelyn. Avustushaku saatiin avattua seudullamme ensimmäisten joukossa koko Suomessa. Avustuksia on jaettu Kotkan-Haminan seudulla ja Loviisassa 721 kpl, 1,44 M€.

Koronavuosi on vaikuttanut moniin matkailun suunnitelmiin. Heti kun hallitus lakkautti kotimaan matkailun rajoitukset, käynnistimme kaikki kotimaan toimenpiteet pikaisesti. Olemme saavuttaneet paljon näkyvyyttä eri medioissa ja tavoittaneet tätä kautta miljoonia potentiaalisia matkailijoita. Kotimaisten matkailijoiden määrässä seudulla nähtiin varsinkin kesällä positiivinen käänne, vaikka on ollut poikkeuksellinen aika mm. tapahtumien osalta.

Invest In -toiminnassa vuosi painottui suurien teollisuushankkeiden edistämiseen. Lisäksi kehitettiin yritysverkostoja vahvistamaan jo olemassa olevien yritysten kumppani- ja alihankintatoimintaa.

Vuoden 2020 aikana yhtiössä käytiin toiset yt-neuvottelut vuoden sisällä. Neuvottelujen tuloksena yhtiön hallinnollisia kustannuksia karsittiin ja resursseja ohjattiin kolmeen päätehtävään.

Yhteiskuntavastuu
(omistajapolitiiset linjaukset kohta 6.1)

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. Alkuvuonna esimerkiksi alkoi matkailuyrittäjille kohdennettu vastuullisen matkailun -valmennus.

Tavoitteet vuodelle 2020

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Nykyisten ja aloittavien yritysten tukeminen ja kehittäminen	Työpaikkojen määrä, trendin kääntäminen kasvuun	Tilastokeskus v 2016: Seutu 30.042 (Kotka 20.926)	Tilastokeskus v 2018: Seutu 31.224 (Kotka 22.087)
	Investointien lisääminen seudulle	Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä		Cursor osallistunut: määrä 8 kpl, n. 60 työpaikkaa, investoinnit 147 M€
	Matkailijoiden määrän lisääminen seudulle	Matkailijoiden määrä	TAK Yöpymiset majoitusliikkeissä seutu 2017: 161.000 2018: 148.000 2019: 153.000	TAK Yöpymiset majoitusliikkeissä seutu 2020: 127.000 - kotimaiset 110.000 (-3%) - ulkomaalaiset 16.000 (-60%)
	Riskien hallinta Seuraamme säännöllisesti liiketoimintaan liittyviä riskejä ja niissä tapahtuvia muutoksia sekä ryhdymme tarvittaviin suojaaviin toimenpiteisiin. Cursorissa suurimmat riskit kohdistuvat hankkeiden rahoituksen takaisinperintään ja rahoitukseen yleensä sekä vuokrattaviin kiinteistöihin, mikäli koronakriisi vaikuttaa yritysten toimitila-tarpeisiin tai tuo mukanaan uusia etätyöskentelytapoja. Myös poliittinen toimintaympäristö ja eri toimijoiden omat intressit muodostavat riskin Cursorin toiminnalle ja seudun elinkeinoelämän kehittämiselle. Henkilöstön lisääntyneen ammattitaidon ja osaamisen pysyvyys vaatii fokusta.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020-2022

Cursorin tehtävänä on kehittää seudun yritystoimintaa ja luoda puitteet uudelle yritystoiminnalle, houkutella investointeja seudulle sekä kehittää matkailua.

Cursor tulee taloussuunnitelmakautena jatkamaan panostamista toimeenpanoon sekä organisaatiosta ulospäin suuntautuvan aktiviteetin ja oma-aloitteellisuuden lisäämiseen.

Organisaatiossa on tapahtunut paljon henkilömuutoksia, vastualueita on selkeytetty ja osaamisen tasoa on nostettu. Taloussuunnittelukautena panostetaan ”koneiston” toimivuuteen ja tehokkuuteen. Tekemistä ja tuloksia mitataan ja viestitään avoimesti ja säännöllisesti.

Erilaisiin hankkeisiin osallistumista harkitaan entistä tarkemmin, tavoitteena lisätä rajatuista resursseista saatavaa tuloksellisuutta ja vaikuttavuutta.

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

Seudun elinkeinostrategia on päivitetty vuoden 2019 aikana ja uusi strategia on tullut voimaan vuoden 2020 alusta ja ohjaa myös Cursorin omaa toimintaa ja strategiaa. Vuonna 2021 toteutetaan elinkeinostrategian päivittämisprosessi ja tehdään mahdolliset muutokset strategiaan.

Uudet yhteistyösopimukset ovat astuneet voimaan. Kaikessa tekemisessä Cursor panostaa siihen, että sekä asiakaskuntien että yritysten luottamus Cursoriin seudullisena toimijana kasvaa entisestään.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Mahdollisesti Kantasatamaan sijoittuvat yritystilat.

Toteutuma 31.12.2020

Merkittävän kehittämistoiminnan kohdalla on edetty suunnitelman mukaisesti. Cursorin rooli Kotkan Kantasatamaan mahdollisesti sijoittuvien yritystilojen osalta on vielä tarkentumatta. Edellisellä sivulla asiasta kerrottu tarkemmin kohdassa: Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määriteltäviin kehittämistavoitteisiinsa .

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	7 967 176	7 786 832
Tilikauden tulos	130 526	50 766
Kumulatiivinen yli/alijäämä	- 1 807 903	- 1 757 137
Seudulle syntyvät uudet yritykset	376	398
Seudulle synt. netto työpaikat arvio	421	511
Seudulle sijoittuvat yritykset	3	8
Seudulle sijoittuvat investoinnit	1,2 Mrd eur	147 milj.euroa
Kehittämisrahastosta rah. proj.	29	27
Henkilöstö	47	42
Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	2 465 000	2 435 674
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	63 900	37 800
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	12 660 401	11 601 099
Muut tuloutukset emolle	0	0

Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt

Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Yhteisön nimi	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Sisäisiä palveluja tuottava yhtiö
Omistus	Kotka 66,3 %, Carea 33,5 %, Kotka-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä 0,1 % ja Hamina 0,1 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Makumaakarit Oy	
Vastuuhenkilö	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 peruste	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.	
Yleiset kehittämistavoitteet (hyväksytty kv 9.12.2019)	1. Yhtiön sidosyksikköasema varmistetaan. 2. Yhtiötä voidaan kehittää sen nykyistä toimialaa tukeville uusille toimialoille huolehtien edelleen yhtiön sidosyksikköaseman säilymisestä. 3. Valtuuston päätöksellä ja muiden osakkaiden suostuessa yhtiö voidaan muuttaa markkinaehtoisesti toimivaksi. 4. Yhtiö voi tarvittaessa olla mukana tukipalvelujen uudelleenjärjestelyissä. 5. Yhtiö huolehtii sille asetetuista huoltovarmuustehtävistä.	
Yhtiö vastaa edellä mainittuihin yleisiin yhtiölle määritettyihin kehittämistavoitteisiinsa:	1. Yhtiö huolehtii, että hankintalain mukaiset ulosmyynnin rajat eivät ylitä ja että kaikilla hankintayksiköillä (omistajat) on tosiasiallinen vaikutusmahdollisuus yrityksen asioihin mm. hallituksen ja asiakasneuvottelukunnan kautta. 2. Yhtiö tutkii ja selvittää koko ajan toimintaympäristöä ja kysyntää sekä muita sidosyksiköitä mahdollisen yhteistyön tai laajentumisen näkökulmasta. 3. Omistajan linjaus. 4. Kts. kohta 2. 5. Kyllä.	
Yhteiskuntavastuu (omistajapolitiittiset linjaukset 6.1.)	Vastuu ihmisistä (sosiaalinen vastuu) Ilmastomuutos on huomioitu toiminnassamme (ympäristövastuu) Yritysvastuu (liiketoimintavastuu)	Asiakkaiden hyvinvointi Vastuullinen työnantaja Energiankulutus Punaisen lihan vähentäminen Kasvipohjaisen valikoiman lisääminen Hiilijalanjäljen pienentäminen Johdetaan oikein Vastuulliset hankinnat

Tavoitteet vuodelle 2020:

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma 31.12.2020
9. Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Vuoropuhelu loppuasiakkaiden, asiakkaiden yhteyshenkilöiden ja päättäjien välillä synnyttää kehitystoimenpiteitä.	Tapaamisten synnyttämät konkreettiset kehitystoimenpiteet lisääntyvät.	Nykyiset kirjatut kehitystoimenpiteet.	Vuoropuhelua on vähentänyt koronan aiheuttama tilanne. Asiakkuudenhallinnan normaalit kontaktoinnit on kuitenkin toteutettu. Toimintaa on sopeutettu asiakkaiden tarpeisiin.
	Riskien hallinta Korona on tuonut mukanaan vahvan toiminnallisen ja taloudellisen haasteen.			

Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:

Strategian päivitys

Laatu- ja toimintakäsikirjan päivitys

Ympäristöohjelma

Suunnitelma Kymsoten asiakkaiden palvelemisesta maakunnan tasolla

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Keskuskeittiö Kapyysin tuotantolaitteiden korvausinvestointeja 220 000 € (2020-2021)

Pihkoon uuden koulun keittiön tuotantolaitteet (?) 140 000 € (2021)

Ratamo-sairaalan keittiön tuotantolaitteet (?) 500 000 € (2021-2022)

Toteuma 31.12.2020**Merkittävä kehittämistoiminta 2020 - 2022:**

Strategian jalkautus v. 2021 alussa.

Laatu- ja toimintakäsikirjan päivitys edennyt, mutta jatkuu vuonna 2021.

Ympäristötavoitteet liittyvät vuoden 2021 alusta käyttöön otettuun vastuullisuusohjelmaan.

Ratamon käyttöönoton suunnittelu on alkanut. Muuten Kymsoten asiakkaidessa ei merkittäviä muutoksia toistaiseksi.

Tärkeimmät investoinnit 2020-2022

Keskuskeittiö Kapyysin tuotantolaitteiden korvausinvestointeja 220 000 € (2020-2021) -> Toteutettu 2020 haasteellisen vuoden takia vain välttämättömiä investointeja 88 teur.

Pihkoon uuden koulun keittiön tuotantolaitteet (?) 140 000 € (2021) -> toteutuu 2022

Ratamo-sairaalan keittiön tuotantolaitteet (?) 500 000 € (2021-2022) -> toteutunee vuonna 2021 n. 700 teur.

Yhteisön omat tunnusluvut	TP 2019	TP 2020
Liikevaihto, €	14 072 855	12 909 240
Liikevaihto/henkilö. €	78 619	77 766
Yli-/alijäämä	63 813	-316 136
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	1 238 578	922 442
Käyttökate %	7 %	4 %
Jalostusarvo/henkilö (1000 €)	38,9	36,4
Henkilöstö	179	166

Suhteet Kotkan kaupungin kanssa	TP 2019	TP 2020
Myynti kaupungille	4 993 754	4 490 154
Myynti konsernin muille tytäryhtiöille	214	0
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000
Lainat emolta	0	0
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000

2.2 Kuntayhtymien talouden toteutuminen

Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä

Vuosikatsaus 1-12/2020 Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä

Tavoitteiden saavuttaminen

Talous

- Tuloskehitys talousarvion mukaista (toimintatuotot, vuosikate)
- Investoinnit toteutuivat budjetoitua suurempana
- Etelä-Kymenlaakson Aikuiskoulutus Oy:n toimintatuotot vähenivät merkittävästi, mutta tulos säilyi positiivisena

Henkilöstö

- Sairauspoissaolot vähenivät tavoitteen mukaisesti
- Työtyytyväisyys parani hieman edellisestä vuodesta

Ammatillinen koulutus

- Opiskelijavuosien kertymä jäi hieman tavoitteesta - kasvua edelliseen vuoteen
- Jatkuvan haun uusien opiskelijoiden määrä kasvussa
- Opiskelijavolyymi jäi tavoitteesta
- Tutkintojen määrä jäi tavoitteesta - toteutuma edellisen vuoden tasolla
- Tutkinnon osien määrässä ennätysvuosi
- Asiakaspalautteet tavoitteen mukaisia

Rannikkopajat

- Asiakasvolyymi ja vaikuttavuustulokset toteutuneet tavoitteiden mukaisesti

Kuntayhtymän tavoitteet strategian saavuttamiseksi (12/2020)

Näkökulma	Kriittinen menestystekijä	Mittari	TP2019	TA2020	TP 1-12/2020	%
Asiakas	Tyytyväiset ja osaavat asiakkaat	Yhteishaussa hakeneiden osuus (%)		58 %	56 %	97%
		Aloittaneet opiskelijat (yhteishaku)	519	595	484	81%
		Aloittaneet opiskelijat (jatkuva haku)	1 303	1 200	1 344	112% (*)
		Tutkintojen määrä (lkm)	753	870	747	86% (*)
		Tutkinnon osien määrä (lkm)	6 304	6 500	6 594	101% (*)
		Opiskelijapalaute (vipunen)	4,0	4,0	4,1	
		Työelämäpalaute (vipunen)	-	4,0	-	
		Valtakunnallinen Sovari –mittari, Etsivä nuorisotyö	4,0	4,0	4,6	
Prosessit ja rakenteet	Tehokkaat toimintatavat, ja korkea vaikuttavuus	Valtakunnallinen Sovari –mittari, Työpajatoiminta	4,6	4,0	4,3	
		Ammatillinen koulutus / opiskelijamäärä	4 590	4 800	4 439	93% (*)
		Ammatillinen koulutus / opiskelijavuodet	2 359	2 425	2 410	99% (*)
		Työvoimakoulutus / opiskelijavuodet (sis.ed)	140	90	119	132%
		Rannikkopajat, asiakkaat	916	800	826	103%
		Tutkinnon läpäisyaste (% tavoiteaikana)	66 %	70 %	63 %	
		Tutkinnon läpäisy aika (pv)	906	800	1 049	
		Keskeyttäminen (%)	10 %	< 6 %	10 %	
Talous	Kestävä ja vakaa talous	Työllistyminen / jatko-opinnot (%)	66 %	>70 %	68 %	
		Toimintatuotot (M€, ulk.)	32,4	30,6	32,1	105%
		Toimintakate (%)	10,9 %	7,5 %	15,5 %	
Henkilöstö	Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö	Investoinnit (M€)	1,2	1,7	1,8	106%
		Henkilöstöpulssi, vire 1-5 (ka.)	3,7/5	Yli 4	4,0	
		Sairauspoissaolot (pv/hlö/v)	12,13	Alle 12 pv/hlö/v	11,0 pv/hlö/v	
		Henkilöstön kouluttautuminen (pv/hlö/v)	5,7	4 pv/hlö/v	2,5 pv/hlö/v	
		Henkilökoht. kehityskeskustelut, vakit. (%)	93,3 %	95%	89,8 %	
		Henkilöstöpulssi, esimiestyö 1-5 (ka)	3,7/5	Yli 4	3,8	



TEKIJÖIDEN TEKIJÄ

(* Primus + Sopra

SOVARI tulokset (1.1.-31.8.2020), koko vuoden valmistuu helmikuun lopulla

YHTYMÄKOKOUKSEEN NÄHDEN SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

	TA2020	TA:n muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA					
Toimintatuotot	43 969 829			48 042 418	4 072 589
Toimintamenot	-41 686 074			-43 075 479	1 389 405
Toimintakate	2 283 755			4 966 939	2 683 184
Tuotanto- ja vaikuttavuustavoitteet					
Ammatillinen koulutus					
Tuotantotavoite	opiskelijavuosi	2 425		2 410	-15
Suoritetavoite	tutkintojen määrä (lkm)	870		747	-123
	tutkinnon osien määrä (lkm)	6 500		6 594	94
Vaikuttavuustavoite					
	työllistyminen / jatko-opintoihin sijoittuminen	> 70%		68 %	-2 %
	opiskelijapalaute	4		4,1	0,1
	työelämäpalaute				
Työpajatoiminta					
Tuotantotavoite	asiakkaat	800		826	26
Vaikuttavuustavoite					
	Valtakunnallinen Sovari-mittari, Etsivä nuorisotyö	4		4,6	0,6
	Valtakunnallinen Sovari-mittari, Työpajatoiminta	4		4,3	0,3
TULOSLASKELMAOSA					
Vuosikate	2 158 755			4 868 829	2 710 074
INVESTOINTIOSA					
Kiinteä omaisuus	1 260 000			1 434 282	174 282
Irtain omaisuus	395 000			354 221	-40 779
Aineeton omaisuus	0				
Käyttöomaisuushankinnat yht.	1 655 000			1 788 503	133 503
RAHOITUSOSA					
Lainanotto	0			0	0

Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä

Tuloslaskelman toteutuminen 1.1.-31.12.2020

Toimintatuotot

Kuntayhtymän toimintatuotot toteutuivat 100,8% 29.11.2020 muutetun talousarvion mukaisesta tuottojen tasosta ja kasvua vuoden 2019 tilinpäätökseen oli 0,7%. Myyntituotot toteutuivat 99,7% ja myyntituotot vähenivät edellisestä vuodesta 2%. Vuonna 2019 myyntituottoihin sisältyi työmarkkinatuen kuntaosuus osana kuntien kiinteää rahoitusosuutta. Kun tämä erä eliminoidaan vuoden 2019 toteutumasta vertailukelpoinen muutos edelliseen tilinpäätökseen oli kasvua 0,3%. Myyntituotot muodostuivat valtaosin jäsenkunnilta perityistä kiinteistä rahoitusosuuksista (sosiaalipalvelut) ja käytön mukaan laskutetuista palveluista (erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuolto, Carean ent. sosiaalipalvelut).

Jäsenkunnilta laskutettiin yhteensä 645,1 milj. euroa, mikä oli 100,1 % vuodelle 2020 solmittujen palvelusopimusten tasosta (644,3 milj. euroa). Erikoissairaanhoidon palvelut (ml. jäsenmaksut) toteutuivat 107% sopimustasoon nähden ja kasvua edellisen vuoden tilinpäätökseen oli 1,8%. Perusterveydenhuollon palvelut toteutuivat 85,8 %:ia palvelusopimusten mukaisesta tasosta. Covid-19 pandemian johdosta palvelutuotannon rajoitukset olivat merkittävimmät perusterveydenhuollon palveluissa, mistä syystä laskutuksen tasoa jäi merkittävästi alle suunnitellun tason. Kiinteä sosiaalipalvelujen laskutus toteutui sopimusten mukaisena (tot. 272 milj. euroa), työmarkkinatuen läpilaskutettava kuntaosuus toteutui 114,3% arvioidusta tasosta ja kehitysvammaisten erityishuollon tuotteistetut palvelut 96,4% suunnitellusta tasosta.

Maksutuottoja kertyi muutettuun talousarvioon nähden 102,4%. Alkuperäiseen talousarvion tavoitteeseen nähden maksutuotot alittuivat 3,5 milj. euroa (tot 92,9%) ja edelliseen tilinpäätöksen nähden oli vähennystä 6,8 %. Merkittävimmät vähennykset asiakasmaksutuotoissa toteutuivat perusterveydenhuollossa (vastaanotot/osastot) sekä suun terveydenhuollon asiakasmaksuissa. Asiakasmaksuasetuksen mukaisiin terveydenhuollon asiakasmaksuihin ei tehty muutoksia 1.1.2020.

Tukien ja avustusten erään (tot 116,52%) sisältyi kertaluonteisia valtionavustuksia covid-19 pandemiaan liittyen 7,1 milj. euroa. Muut toimintatuotot toteutuivat 105,4%.

Toimintakulut

Toimintakulut vuonna 2020 olivat yhteensä 779,8 milj. euroa, ja toteutuma muutettuun talousarvioon (MTA) verrattuna oli 101%. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna menot toteutuivat 106,4% (+47 milj. euroa). Kulut kasvoivat edellisestä tilinpäätöksestä 4,8% ja 35,7 milj. euroa.

Henkilöstökulut toteutuivat 100,2% (MTA). Talousarvioon nähden palkkakulut ylittivät 1,7% ja henkilöstösivukulut alittuivat 5,2%. Vuoden 2019 tilinpäätöksestä henkilöstökulut alenivat 8,5 milj. euroa. Talousarvioon oli sisällytetty yt-henkilöstösäästöjä n. 10 milj. euroa. Työvoimakulut (henkilöstökulut ja vuokrattu työvoima) kasvoivat 2019-2020 aikajaksolla yhteensä 3% ja 9,7 milj. euroa.

Palvelujen ostot toteutuivat 101,8% muutettuun talousarvioon nähden. Alkuperäisen talousarvion määrärahaa lisättiin muutetulla talousarviolla 27.11.2020 yhteensä 28,2 milj. euroa. Merkittävimmät vajeet määrärahoihin olivat tilivuoden aikana syntyneet vuokratun työvoiman käytöstä, laboratoriopalvelujen ostosta ja hoito- ja hoivapalvelujen ostoista kuntayhtymän ulkopuolelta. Alkuperäisen talousarvioon oli sisällytetty yt-kustannussäästöjä yhteensä n. 4 milj. euroa. Vuoden 2019 toteutumaan nähden palvelujen ostot kasvoivat 8,8% ja 27,4 milj. euroa.

Aineet ja tarvikkeet olivat yhteensä 58,2 milj. euroa, ja muutettuun talousarvioon nähden toteutuma oli 103,4% (+1,9 milj. euroa). Alkuperäiseen talousarvioon nähden ylitys oli 9,1 milj. euroa (tot 118,5%) ja vuoden 2019 toteutumaan 6,1 milj. euroa. Hoitotarvikkeiden osuus osalta kulutus on kasvanut edellisestä vuodesta 5,1 milj. euroa ja lääkkeiden 1,3 milj. euroa.

Avustuksiin Kymenlaaksossa sisältäviä merkittäviä eriä olivat omaishoidon tuen avustukset 9 milj. euroa (ed.v. 7,9 milj. eur), vammaisille annetut avustukset 11,5 milj. euroa (ed.v. 11,2 milj. eur) sekä Kelalle maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus 17,3 milj. euroa (ed.v. 15,4 milj. eur). Kokonaisuudessa kululajin toteutuma oli 42 milj. euroa (tot 98,1% MTA). Avustusmenot kasvoivat edellisestä vuodesta 12,4% ja 4,6 milj. euroa.

Muut toimintakulut toteutuivat 101,8% muutetusta talousarviosta (tot. 43,2 milj. euroa) Kasvua edelliseen vuoteen oli 16,2%. Toimintavuokrat muodostivat merkittävimmän erän ko. kululajista (37 milj. eur).

Kymsoten tuloslaskelman toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen**Tilinpäätös 2020**

	TALOUSARVIO 2020	Muutettu TALOUSARVIO 27.11.2020	Tilinpäätös 2020	Tot-%	Tilinpäätös 2 019	TP2019 erotus
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	674 351 000	664 976 000	664 762 825,39	100,0	678 047 321,17	-13 284 495,78
Maksut	49 500 000	44 917 000	46 003 369,97	102,4	49 361 962,69	-3 358 592,72
Tuet ja avustukset	2 500 000	26 479 000	30 860 166,73	116,5	6 532 143,10	24 328 023,63
Muut toimintatuotot	7 214 000	10 876 000	11 464 214,44	105,4	14 069 610,33	-2 605 395,89
TOIMINTATUOTOT YHT	733 565 000	747 248 000	753 090 576,53	100,8	748 011 037,29	5 079 539,24
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-303 212 000	-297 555 000	-298 396 775,23	100,3	-306 889 666,01	8 492 890,78
Palkat	-243 395 000	-238 044 000	-241 973 823,43	101,7	-249 761 737,34	7 787 913,91
Työnantajan henkilöstösivukulut	-59 817 000	-59 511 000	-56 422 951,80	94,8	-57 127 928,67	704 976,87
Palveluiden ostot	-303 779 000	-332 013 000	-337 976 805	101,8	-310 555 091	-27 421 714
Aineet ja tarvikkeet	-49 090 000	-56 275 000	-58 152 154,31	103,3	-52 046 346,91	-6 105 807,40
Avustukset	-37 628 000	-42 813 000	-42 096 606,84	98,3	-37 460 497,63	-4 636 109,21
Muut toimintakulut	-39 048 000	-42 379 000	-43 151 364,03	101,8	-37 134 288,59	-6 017 075,44
TOIMINTAKULUT YHT	-732 757 000	-771 035 000	-779 773 705,52	101,1	-744 085 889,98	-35 687 815,54
TOIMINTAKATE	808 000	-23 787 000	-26 683 128,99		3 925 147,31	-30 608 276,30
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
Korkotuotot			0,00		0,00	0,00
Muut rahoitustuotot			97 915,70		134 509,32	-36 593,62
Korkokulut			-571 794,13		-434 624,54	-137 169,59
Muut rahoituskulut			-19 552,09		-33 377,30	13 825,21
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT YHT.	-250 000	-415 000	-493 430,52	118,9	-333 492,52	-159 938,00
VIISIKATE	558 000	-24 202 000	-27 176 559,51		3 591 654,79	-30 768 214,30
POISTOT KÄYTTÖÖN JA M PITKÄVAIK MENOISTA	-4 300 000	-6 422 000	-6 335 139,10	98,6	-3 827 110,97	-2 508 028,13
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
Satunnaiset tuotot						
Satunnaiset kulut						
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
Tilikauden tulos	-3 742 000	-30 624 000	-33 511 698,61		-235 456,18	-33 276 242,43
Poistoeron vähennys	12 000	0	11 911,81		11 911,82	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 730 000	-30 624 000	-33 499 786,80		-223 544,36	-33 276 242,44
Tunnusluvut						
Toimintakate %	0,1	-3,2	-3,5			
Vuosikate / Poistot, %	13,0 %	-376,9 %	-429,0 %			
Kertynyt yli-/alijäämä ME	-12,8	-26,5	29,4			

Kymenlaakson Liitto

Strategian ja talouden toteutuminen 1.1.-31.12.2020

1. Koronavuosi

Maaliskuussa 2020 niin Kymenlaaksossa kuin maailmalla tilanne muuttui nopeasti. Maaliskuun puolivälistä Suomi siirtyi koronapandemian aikaan, aluksi maalís-huhtikuussa poikkeustilalainsäädännön ollessa voimassa. Hallitus alkoi myöntää yrityksiä varten tarkoitettuja avustuksia ELY-keskusten kautta, mutta samalla alkoi valtakunnallisen selviytymisohjelman ja elvytyspaketin valmistelu.

Kymenlaakson selviytymissuunnitelma valmistui syyskuussa 2020 (REACT-EU-rahoitus). Valtakunnallisen elvytyspaketin valmistelu jatkui. Sen rahoituspäätökset siirtyivät komissiossa vuoden 2021 puolelle. Samoin Euroopan rakennerahastojen kansallinen jako Suomen maakuntien kesken. Kymenlaakso tavoitteli koko vuoden aiempaa oikeudenmukaisempaa osuutta aluekehitysrahastoista, sillä Kymenlaakson aluekehitysvajoama 2000-luvun alkuun verrattuna oli suhteessa Suomen suurimpia. Neuvotteluissa olleita aluekehitysrahastoja olivat Euroopan aluekehitysrahasto (EAKR), Euroopan sosiaalirahasto (ESR) ja uusi vähähiilisyteen pyrkivä Oikeudenmukaisen siirtymän rahasto (JTF).

2. Maakuntakaava 2040 – laadintaprosessi etenee

Maakuntakaava hyväksyttiin kesällä 2020 mahdollistavana, jossa oli varaukset Helsinki-Vantaan lentoasemalta itään suuntautuville ratayhteyksille, jotka Loviisan Koskenkylästä saivat itään kaksi merkintää: Kouvolaan (Itärata), joka Kymenlaakson puolella varattiin ohjeellisena pääratana. Toinen varaus kulki Koskenkylästä itään Kotkaan ja Haminaan (Itäinen rantarata). Haminasta oli edelleen ohjeellisen pääradan kaavamerkinnyt Luumäelle sekä yhteystarve-nuoli kohti Venäjän rajaa Virolahdelle.

Maakuntakaavasta on jätetty valitus Itä-Suomen hallinto-oikeuteen ja asian käsittely on vireillä.

3. Merialuesuunnittelu

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

Suomenlahden Merialuesuunnitelman suunnitelmaluonnos oli nähtävillä keväällä 2020. Maakuntavaltuusto hyväksyi osaltaan merialuesuunnitelman joulukuussa 2020.

4. Edunvalvontatyö

Valtatiellä 15 toteutettavat parannuskohteet olivat edelleen ensiarvoisen tärkeitä. Vt 15:n liikenne oli kasvamassa entisestään. Satamaliikenne ja sote-liikenne vaativat nykyaikaisen ja turvallisen maakunnan sisäisen väylän rakentamista. Keltakankaan eritasoliittymä oli käytössä 2019. Vt 15 nostettiin Kymenlaakson edunvalvontasuunnitelmassa kuten muissakin asiakirjoissa maakunnan kärkihankkeeksi. Yhteysväli HaminaKotkan satamasta Kouvolaan kokonaisuudessaan pysyi edunvalvonnan keskiössä.

Valtatien 15 Kouvola-Kotka -välin kustannusarvio oli noin 125 miljoonaa euroa, josta eteläosan osahankkeen (Hyvääntuulentie) osuus oli noin 26 miljoonaa euroa. Yhteysvälin parantaminen oli 2017 alkanut Keltakankaan liittymästä. Raideliikenteen parantamistoimet Kotkan sataman, Juurikorven ja Kouvolan välillä aloitettiin lisätalousarviossa. Vuoden 2021 puolelle jäi valtakunnallinen Liikenne 12 -ohjelma, johon nämä hankkeet oli myös kirjattu.

5. Vaikuttavien hankkeiden rahoittaminen

Maakunnassa on jatkettu maakuntaohjelman 2018-2021 mukaisesti omiin vahvuuksiin panostamista ja uuden elinkeinorakenteen luomista. Tulevaisuuden alat kuten uusiutuvan energian tuotantoteknologiat, biopohjaiset uudet tuotteet sekä digitaaliset sovellukset ovat jo synnyttäneet korvaavia työpaikkoja metsäteollisuudesta menetettyjen tilalle. Euroopan komissio painottaa älykkään erikoistumisen tärkeyttä aluekehitysvarojen ohjauksessa nykyisellä ja tulevilla ohjelmakaudella. Kymenlaakson älykkään erikoistumisen strategia päivitettiin vuonna 2020. Päivitetyt kärjet ovat älykäs ja vihreä logistiikka, uusiutuvat materiaalit ja energia sekä datatalous, kyberturvallisuus ja pelillisyyttä.

Koronapandemia aiheutti suunnitelmiin muutoksia. Toimeenpanosuunnitelman sijasta maakunnassa valmisteltiin alueellinen selviytymissuunnitelma ja kestävä kasvun ohjelma. Kymenlaakson selviytymissuunnitelman keskeisiä

tavoitteita ovat vihreän siirtymän tukeminen ja digitalisaation edistäminen sekä muutosjoustavuuden eli resilienssin vahvistaminen.

Kestävää kasvua ja työtä 2014-2020 -ohjelmassa (EAKR ja ESR) tehtiin päätöksiä loppuista maakunnan käytössä olleista myöntövaltuuksista. Vuoden 2020 aikana järjestettiin yksi EAKR-ohjelman hankehaku. Rahoitusta myönnettiin uusimman tiedon ja osaamisen tuottaminen ja hyödyntäminen toimintalinjan hankkeisiin, jotka tukevat maakunnan älykästä erikoistumista ja hiilineutraaliustavoitetta. Myös Interreg-ohjelmissa ja Kaakkois-Suomi-Venäjä CBC -ohjelmissa tehtiin päätöksiä ohjelmakauden 2014-2020 loppuista myöntövaltuuksista.

Alueiden kestävän kasvun ja elinvoiman tukemisen määrärahaa myönnettiin maakunnan omaehtoiseen kehittämiseen (AKKE) 240 000 euroa. Kymenlaaksossa rahoituksen myöntämisessä painotettiin toimijoiden yhteisiä hankkeita koronavirusepidemian alueen kehitykselle aiheuttamien haitallisten vaikutusten hillitsemiseksi ja niistä toipumiseksi. Rahoitettavaksi päätyi kolme hanketta.

Kymenlaakson liitto sai loppuvuonna 654 000 euron määrärahan myönnettäväksi koronakriisistä elpymiseen ja jälleenrakennukseen liittyviin toimenpiteisiin maakunnan selviytymissuunnitelmien perusteella. Hankepäätökset tehtiin vuoden 2021 alussa.

6. Uudet toimitilat

Liitto aloitti uusissa toimitiloissa Kouvolan Hovioikeudenkadulla 7.1.2020. Toimitilat osoittautuivat toimiviksi, mutta koronaepidemia pakotti henkilökunnan kuitenkin etätyöhön parin kuukauden työskentelyn jälkeen. Uusien toimitilojen käyttöaste jäi vähäiseksi ja satunnaiseksi loppuvuoden 2020 aikana. Viraston muuttopäätöksestä tehty valitus hylättiin Itä-Suomen hallinto-oikeudessa marraskuussa.

Liitolla säilyi sivutoimipiste Kotkan Laivurinkadulla. Siellä toimii Repin-instituutti ja muuta kesäyliopiston toimintaa. Liiton henkilökuntaa työskenteli Kotkan toimipisteessä satunnaisesti.

7. Talous

Liiton taloutta hoidettiin talousarvion mukaisesti. Talousarvio hyväksyttiin alijäämäisenä -225 000 €, koska kuntien maksuosuuksia alennettiin 190 000 € v. 2019 tasosta. Toimintavuoden alijäämä oli 145 805,99 €.

2.3 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

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

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

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

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

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

Syksyllä 2020 kaupunki on yhdessä Verohallinnon ja Kuluttaja- ja kilpailuviraston kanssa järjestänyt koulutustilaisuuden harmaaseen talouteen liittyvistä tunnusmerkeistä. Koulutus oli kohdistettu erityisesti kaupungin ja tytäryhtiöiden johdolle ja hankinnoista vastaaville henkilöille sekä luottamushenkilöille. Sen lisäksi kaupunginhallitus on ennen vuoden 2021 talousarviovalmisteluja alkusyksystä 2020 järjestänyt kaupunginhallituksen ja tytäryhtiöiden yhteisen tilaisuuden, jossa on lyhyesti käyty läpi kunkin tytäryhtiön tulevan vuoden tavoitteet kaupunkistrategian pohjalta. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajille ja muulle johdolle on myös järjestetty ns. konsernitapaaminen, jossa on työstetty yhdessä kaupungin elinkeino-ohjelmaluonnosta sekä käyty läpi ajankohtaisia asioita mm. tietosuojaa, whistleblowing -ilmoituskanavaa, turvapuistohanketta sekä Kotka-konsernin taloutta.

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

2.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Toimintatulot	282,3	283,6	299,9	404,7	395,2	-9,5
Toimintakulut	-538,9	-530,8	-561,4	-665,5	-667,3	-1,9
Osuus osakkuusyritysten						
voitosta/tappiosta	4,3	1,2	0,3	0,1	0,4	0,3
TOIMINTAKATE	-252,3	-246,0	-261,2	-260,7	-271,7	-11,1
Verotulot	208,1	214,8	211,1	216,7	223,2	6,5
Valtionosuudet	123,5	120,9	128,2	128,9	153,2	24,3
Rahoitustulot ja -menot	-11,2	-10,0	-8,4	-7,7	-7,4	0,3
Korkotuotot	0,1	0,2	0,2	0,1	0,1	0,0
Muut rahoitustuotot	0,1	0,2	0,1	0,2	0,2	0,0
Korkokulut	-8,4	-6,9	-5,4	-4,6	-6,3	-1,7
Muut rahoituskulut	-3,0	-3,4	-3,3	-3,4	-1,3	2,0
VUOSIKATE	68,2	79,7	69,7	77,2	97,3	20,1
Poistot ja arvonalentumiset	-56,0	-64,3	-61,1	-62,9	-81,7	-18,9
Omistuksen eliminointierot	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0	0,0
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Satunnaiset erät	0,2	48,2	8,4	0,6	0,0	-0,6
TILIKAUDEN TULOS	12,2	63,5	19,0	14,8	15,5	0,7
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-2,5	-3,1	-3,4	-3,6	-3,0	0,6
Laskennalliset verot	-0,2	-0,2	-0,1	-0,2	0,0	0,2
Vähemmistöosuudet	-2,8	-2,7	-3,1	-4,3	-3,6	0,8
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6,8	57,5	12,4	6,7	9,0	2,2
KONSERNITULOSLASKELMAN						
TUNNUSLUVUT	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Toimintatuotot/						
Toimintakulut %	52,4	53,4	53,4	60,8	59,2	-1,6
Vuosikate % poistoista	121,6	123,7	114,0	122,6	118,9	-3,7
Vuosikate, euroa/asukas	1 258	1 486	1 317	1 480	1 882	402,3

Tuloslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	68,2	79,7	69,7	77,2	97,3	20,1
Satunnaiset erät	0,2	48,2	8,4	0,6	0,0	-0,6
Tilikauden verot	-2,5	-3,1	-3,4	-3,6	-3,0	0,6
Tulorahoituksen korjauserät	-2,3	-1,4	-10,8	-3,4	-4,3	-0,9
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-63,6	-89,4	-109,4	-97,8	-65,5	32,3
Rahoitusosuudet investointeihin	0,2	1,8	0,5	2,0	0,8	-1,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11,0	48,6	27,2	14,1	6,6	-7,4
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	11,0	84,5	-17,8	-10,9	32,0	42,9
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,1
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1	-0,1
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	49,1	47,8	19,2	37,3	24,1	-13,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-46,3	-47,3	-88,1	-39,0	-21,4	17,6
Lyhytaikaisten lainojen muutos	16,1	-31,3	65,7	-10,1	-39,0	-29,0
Oman pääoman muutokset	-0,3	0,5	-0,3	-0,7	-0,4	0,3
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2,5	23,0	20,8	-12,9	5,2	18,1
Rahoituksen rahavirta	16,0	-7,2	17,4	-25,4	-31,6	-6,2
Rahavarojen muutos	27,0	77,3	-0,4	-36,3	0,4	36,7
Rahavarat 31.12.	53,2	130,5	130,1	93,8	94,2	0,4
Rahavarat 1.1.	26,2	53,2	130,5	130,1	93,8	-36,3
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
Investointien tulorahoitus, %	107,4	91,0	64,0	80,6	150,4	69,9
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	1,1	1,0	1,1	1,5	0,4
Kassan riittävyys, pv	29	71	62	42	45	3
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	-13,5	110,9	89,3	68,3	98,8	30,4

Rahoituslaskelman tunnusluvut lasketaan samoin kuin vastaavat kunnan laskelmien tunnusluvut.

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

VASTAAVAA	2016	2017	2018	2019	2020	VASTATTAVAA	2016	2017	2018	2019	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	921,6	895,4	927,7	948,0	927,9	OMA PÄÄOMA	278,5	336,0	348,4	355,2	364,1
Aineettomat hyödykkeet	15,4	12,7	20,1	20,3	19,8	Peruspääoma	293,1	293,1	293,1	293,1	293,1
Aineettomat oikeudet	2,5	1,9	2,3	4,5	4,9	Liittymismaksurahasto	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Konserniliikearvo	5,8	5,1	4,6	4,0	3,5	Arvonkorotusrahasto	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Muut pitkävaikutteiset menot	6,7	5,1	10,3	9,5	7,0	Muut omat rahastot	24,6	24,6	24,6	9,4	9,4
Ennakkomaksut	0,4	0,5	2,9	2,2	4,5	Edel. tilikauden yli-/alijäämä	-48,6	-41,8	15,7	43,4	50,1
						Tilikauden yli-/alijäämä	6,8	57,5	12,4	6,7	9,0
Aineelliset hyödykkeet	863,5	863,3	885,0	904,6	884,2	VÄHEMMISTÖOSUUDET	51,5	53,8	56,6	60,2	63,4
Maa- ja vesialueet	107,5	105,6	107,0	109,8	118,2	KONSERNIRESERVI	0,2	0,2	0,1	0,1	0,0
Rakennukset	523,9	500,8	495,0	500,9	482,8						
Kiint.rakenteet ja laitteet	187,2	203,9	202,0	230,5	221,3	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Koneet ja kalusto	22,3	21,4	19,6	19,9	24,6	Poistoero					
Muut aineelliset hyödykkeet	8,0	7,4	7,6	7,7	7,2	Vapaaehtoiset varaukset					
Enn.maksut ja ke.hankinnat	14,7	24,3	53,6	35,9	30,2						
Sijoitukset	42,7	19,4	22,6	23,1	23,9	PAKOLLISET VARAUKSET	8,2	6,3	5,9	4,1	3,6
Osakkuusyhteisöosuudet	30,9	7,1	11,3	11,0	11,1	Eläkevaraukset	4,3	3,0	2,6	2,4	2,1
Osakkeet ja osuudet	8,9	9,6	8,8	9,6	10,2	Muut pakolliset varaukset	4,0	3,3	3,3	1,7	1,5
Muut lainasaamiset	1,4	1,2	1,1	0,9	0,9						
Muut saamiset	1,5	1,5	1,5	1,6	1,6	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,0	1,1	1,2	1,6	2,2
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,0	1,2	1,3	1,4	2,0	VIERAS PÄÄOMA	698,5	684,7	705,0	686,5	646,7
VAIHTUVAT VASTAAVAT	115,3	185,6	188,2	158,2	150,0	Pitkäaikainen	455,2	422,7	351,2	345,5	300,0
Vaihto-omaisuus	4,3	3,3	3,4	4,8	6,1	Lyhytaikainen	243,3	262,0	353,8	341,1	346,7
Saamiset	57,8	51,8	54,6	59,6	49,7	VASTATTAVAA YHT	1 037,9	1 082,1	1 117,2	1 107,6	1 080,0
Pitkäaikaiset saamiset	5,1	4,3	3,2	2,4	2,5						
Lyhytaikaiset saamiset	52,7	47,5	51,5	57,2	47,2						
Rahoitusarvopaperit	1,3	31,4	31,4	31,4	30,0						
Rahat ja pankkisaamiset	51,9	99,2	98,8	62,4	64,2						
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 037,9	1 082,1	1 117,2	1 107,6	1 080,0						

	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT						
Omavaraisuusaste %	32,0	36,8	37,3	38,3	40,2	1,9
Suhteellinen velkaantuneisuus %	112,8	106,9	105,6	88,6	81,8	-6,8
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj.euroa)				732	688	-44,4
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas				14 039	13 307	-732,1
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-41 798	15 728	28 173	50 093	59 060	8 966,8
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-772	293	532	960	1 142	182,2
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	594,3	560,3	557,1	545,4	509,0	-36,4
Konsernin lainat euroa/asukas	10 974	10 455	10 526	10 454	9 846	-608,8
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	1	1	1	1	1	0,0
Asukasmäärä	54 160	53 593	52 930	52 165	51 695	-470,0

Omavaraisuusaste, %

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

Muutoin tunnusluvut lasketaan vastaavalla tavalla kuin kunnan taseen tunnusluvut.

Kuntayhtymien osuus yhdistellään peruskuntien konsernilaskelmiin peruspääomasijoitusten suhteessa.

Konsernin toimintatuotot laskivat - 2,4 % ja toimintakulut kasvoivat 0,3 %.

Toimintakate heikkeni - 11,1 M€ (4,2 %). Vuosikate riittää kattamaan vuosipoistojen määrän.

Konsernin rahoituskulut olivat 7,4 M€ ja ne pienenevät 0,3 M€ (-4,3 %).

Konsernin vuosikate oli 1 882 euroa/asukas ja vuosikate prosentteina poistoista 118,9 %.

Konsernin tilikauden tulos oli 15,5 M€ ja tilinpäätöserien jälkeen tilikauden ylijäämä oli 9,0 M€. Konsernin tilikauden muutokseen edelliseen vuoteen verrattuna vaikuttivat etenkin verotulojen 6,5 M€ ja valtionosuuksien 24,3 M€ kasvu. Vertailuvuosien satunnaisia tuottoja kasvattivat Kymenlaakson Sähkö Oy osakkeiden myynti 2017 sekä Kymijoen Työterveys Oy:n osakkeiden myynti 2018.

Konsernin lainakanta pieneni - 36,4 M€, suhteellinen velkaantuneisuus laski - 6,8 %:a ollen 81,8 %. Kun luku on yli 100 %, se merkitsee, että velkojen määrä ylittää käytettävissä olevat tulot ja osoittaa, että kyky selviytyä velkojen takaisinmaksusta on heikentynyt. Omavaraisuusaste nousi 40,2 %:iin. Konsernitaseen kertynyt ylijäämä on 1 142 euroa/asukas, ylijäämän määrän kasvaessa edellisestä vuodesta 182,2 eurolla/asukas.

2.5 Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

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

Kotkan kaupungin tilikauden tulos ennen varausten muutosta on 1 971 746,19 euroa. Tulokseen sisältyy kotkan kaupungin Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitoksen tulos, jotka käsitellään kirjanpitosäännösten mukaisesti niiden omissa kirjanpidoissa. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan Opintokeskus Karhun peruskorjauksen poistoeroa 113 264,41 euroa,
 - tuloutetaan Karhulan sairaalan peruskorjauksen poistoeroa 157 474,30 euroa,
- ja
- siirretään tilikauden ylijäämä 2 242 484,91 euroa tilikauden yli-/alijäämätilille.

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

Tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on 11 370 890,74 euron kumulatiivinen ylijäämä

3 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3.1 Strategian toteutuminen

Yleistä

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

Kaupunkistrategian poijujen mukaisten poijuryhmien toimeksiantona oli suunnitella strategiapojujen tavoitteiden saavuttamiseksi tarvittavia ratkaisuja ja toimenpiteitä. Ryhmien esittämät toimenpiteet koottiin ja otettiin huomioon vuoden 2020 toimintaa suunniteltaessa. Vuoden 2020 strategiseksi teemaksi nostettiin työllisyys.

Vuoden 2020 aikana annettiin ohjeistus lautakuntatason mittaristojen yhdenmukaistamiseksi. Lisäksi valmisteltiin kaupunkistrategiaa tarkentavia ohjelmia: kulttuuriohjelma, osallisuusohjelma ja ilmasto-ohjelma sekä aloitettiin vetovoima- ja yrittäjyysohjelman valmistelu.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	Ilman toisen asteen tutkintoa olevat	Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Tavoitteena on koulutuksen ulkopuolelle jääneiden osuuden merkittävä väheneminen strategiakauden aikana. Kotkassa koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten osuus oli 11,9 % v.2016 ja 11,3 % v.2017. Koko maan luvut olivat 8,3 % ja 8,1 %.	Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten osuus: Lähde: Tilastokeskus 2019. Kotka 11 nuorta, mikä on 2,15% ikäluokasta. Koko maa 3.15%.
	Henkilöstön määrä ja ryhmien keskikoko perusopetuksessa	Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Tavoite: Kelpoisten opettajien osuus kasvaa. Mittarina kelpoisten osuus kaikista opettajista vuosittain.	Vuonna 2020 92%
		Vahvistamme yrittävää elämänsäntettä	Tavoite: Perusopetuksen opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta.	Opetusryhmien keskikoko on 19,2 oppilasta

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
2. Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspoltuun	Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus	Tiivistämme ennakkoluulontonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja opilaitosten välillä	Kotkassa korkea-asteen suorittaneiden osuus v. 2016 oli 26,1 % ja v. 2017 26,5 %. Koko maan luvut olivat 30,4 % ja 31,0 %. Tavoitteena on, että korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus kasvaa.	Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden osuus Kotkassa vuonna 2019 oli 27,7 %. Koko maassa 32% .
		Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakoulu yhteistyötä hyödyntäen		
		Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa		
		Mahdollistamme joustavan siirtymisen oppimisen polulla kouluasteelta toiselle		
		Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
3. Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja	Työssäkävien määrä Yritysten mielikuvat elinkeinopolitiikasta	Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja opilaitosten kanssa	Työssäkävien määrä ei laske ja on vertailukaupunkien tasolla. Kotkassa oli työssäkäyviä 19 507 kun esim. Salossa oli 20 215 ja Mikkelissä 21 686 (v. 2017). Elinkeinopolitiikka: Tavoitteena on, että Kotkan kokonaisarvosana Suomen yrittäjien ELPO-kyselyssä nousee ja sijoitus vertailuryhmässä paranee. V. 2018 kuntien keskiarvo oli 6,74. Kotkan tulos 6,1 ja sijoitus kokoluokassaan 17/20 Kotka oli kokoluokassaan 10 parhaan joukossa osa-alueilla ”Kuntapalvelut ja infrastruktuuri (6.)” ja ”Kuntien hankintapolitiikka (7.)”.	Työssäkävien määrä: 19924 (2018, alueella asuvan työllisen työvoiman määrä) vrt Salo 20 640 Mikkeli 21 915 Yritysten mielikuvat elinkeinopolitiikasta: Kotkan kokonaisarvosana kuntabarometrissa v. 2020 on 2,71 ja kuntien keskiarvo 2,97.
		Hyödynnämme Kotkan logistisen sijainnin ja kansainväliset yhteydet erityisesti Venäjälle		
		Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja sata-masidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)		
		Edistämme kaksiraiteisen yhteyden rakentamista Kouvolaan satamatoiminnan tarpeisiin		
		Hyödynnämme julkiset hankinnat innovaatioiden ja elinvoiman kehittämisessä		

Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa	Väestön terveys (Kelan sairastavuusindeksi)	Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Väestön terveys: Kelan sairastavuusindeksi 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.	Kelan sairastavuusindeksi ei enää ole päivityslistalla. Kelan oman terveystunturin sairastavuusindeksi 109,7 (2018). Kymenlaakson kevennetty liikkumistutkimus valmistui 10/2019, seuraavan ajan-kohtaa ei ole määritetty. Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöt: Hiilidioksidipäästöt v. 2019 4,6 t CO₂ ekv/as. (Ennakkotieto v. 2020 4,2 t CO₂ ekv/as)
	Kaupunkilaisten kulkutavat (kulkutapajakauma)	Toimimme kestävästi liikuttamisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi		
	Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöt	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 kehittämiseen		
		Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
5. Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki	Mielikuva kaupungista asuinpaikkana	Ylläpidämme ja kehitämme elämyksellisiä puistoja, jotka lisäävät hyvinvointia, houkuttelevat matkailijoita ja muuttajia	Mielikuva 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).	Kokonaismielikuvassa Kotka sijoittui 2020 sijalle 21/61 arvosanalla 6,62 (kuntien keskiarvo 6,65)
	Kaupunkilaisten tyytyväisyys puistojen hoitoon	Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustushistoria	Puistojen hoito: Tavoitteena on säilyttää teknisten palvelujen laatu-taso nykyisenä. Keskustan puistojen osalta kotkalaisista vastaajista yli 95% on sitä mieltä, että keskustan puistot on hoidettu hyvin.	Kaupunkilaisten tyytyväisyys puistojen hoitoon parani yleisarvosanasta 3,76 tasolle 3,97. Tulos indikoi laatutason parantuneen merkittävästi. Vastaajista 99% on sitä mieltä, että keskustan puistot on hoidettu hyvin.

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
6 Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki.	Kulttuuripalveluiden käyttäjämäärät	Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Kulttuuripalvelut: Mittari kertoo kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen itse järjestämien ja sen taloudellisesti tukemien tapahtumien, nuorisotoimen järjestämien lastenkulttuuritapahtumien, kaupunginkirjaston, Kymenlaakson museon, Maretariumin, kaupunginteatterin ja Kymi Sinfoniettan yhteenlasketun kävijämäärän vuosittain. Tavoitteena on kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen käytön kasvattaminen suhteessa asukaslukuun.	Kulttuuripalveluiden käyttäjämäärät (huom. mukana virtuaalikävijöiden määrät)
	Matkailun kehitys (rekisteröidyt yöpymiset ja täyttöaste)	Varmistamme jokaiselle lapselle pääsyn kulttuuritapahtumiin Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista Saatamme tapahtumakeskuksen toimintaan v. 2022 mennessä ja kehitämme tapahtumaliiketoimintaa	Matkailu: Rekisteröityjen yöpymisten 1–3 %:n kasvu vuosittain. V. 2018 Kotkassa oli 116 000 yöpymistä, toteutunut käyttöaste 40 % ja keskihinta 100 euroa.	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut (+tuetut) tapahtumakävijät: 15 189 Lastenkulttuuri: 9 159 Vellamo: 122 711 Kirjasto: 315 862 Sinfonietta: 58 492 Kaupunginteatteri: 10 664 Maretarium: 29 500 Matkailun kehitys: Rekisteröityneet yöpymiset -Kotka 97900 - seutu 12700 Käyttöaste 34,4% (Kotkan Haminan seutu, Kotka ei ole saatavilla) Huomioitavaa kevään koronasulku, kesän onnistuminen kotimaan markkinalla ja viimeiset 2-3 kuukautta pudotusta, ryhmämyyntikaupan, työperäisen matkustamisen vähäisyyden ja kansainvälisen markkinan puuttumisen takia.

Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
7. Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa	Osallisuuden kokemus	Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmillä ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien	Osallisuuden kokemus: soveltuva tietoa asukkaiden osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksista ei toistaiseksi ole saatavissa. Menetelmä kehitetään vuonna 2020 osana osallisuusohjelmaa ja toistetaan vuosittain. Tavoitteena on, että asukkaat kokevat osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuutensa hyviksi ja että tulos kehittyy positiivisesti strategia-kaudella. Äänestysaktiivisuus: Kuntavaaleissa 2017 Kotkan äänestysprosentti oli 53,6 % (koko maassa 58,8 %). Tavoitteena on, että äänestysprosentti nousee.	Kotkan osallisuusohjelma 2021-2025 on valmis. Osallisuusohjelmaan liittyviä vuorovaikutustilaisuuksia 22. Kylässä Kotkassa -toimintamalli käynnistyi keväällä Tavastilan tilaisuudella. Osallisuuden kokemusta mittaavaa kyselyä alettiin edistämään XAMKin oppilaiden opinnäytetyönä (valmis 2021). Ensimmäinen kysely tehdään syksyllä 2021. Kuntavaaleja ei ole järjestetty seurantajaksolla.
	Äänestysaktiivisuus kuntavaaleissa	Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia		
		Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät		
		Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
8. Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä	Viihtyminen julkisissa tiloissa	Luomme Kotkansaaren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskustojen kaupunkimaisen alueen kehittämisohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa	Viihtyminen julkisissa tiloissa ja katutilla: Lisätä viihtymistä julkisessa tilassa; tunnistaa oikeat mittausta- ja kehittämis-kohteet ja toimenpiteet ja valita hyvä toteutusjärjestys. Mittari kehitetään Kotkan olosuhteisiin sopivaksi perustuen valittujen katutilojen käytön seurantaan.	Viihtyminen julkisissa tiloissa, ei mittausta tarkastelujaksolla
		Kannustamme kyläyhdistyksiä yhteisölliseen toimintaan asuinviihtyisyyden lisäämiseksi		
		Kehitämme julkisia tiloja hyödyntämällä kansainvälistä osaamista ja verkostoja		
		Lisäämme ihmisiä yhteen koostavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme		

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
9.Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa	Luottamus kunnan päätöksentekoon Henkilöstön tyytyväisyys	Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Luottamus kunnan päätöksentekoon: Indikaattori ilmaisee 20 vuotta täyttäneiden keskimääräistä luottamusta kunnan päätöksentekoon asteikolla 1–5. Kotkan tulos oli 2,5 (2015) ja koko maan keskiarvo 2,9. TAVOITE: Luottamus kunnan päätöksentekoon lisääntyy Kotkassa ja on koko maan keskiarvoa. Henkilöstön hyvinvointi ja tyytyväisyys säilyvät ennallaan ja suomalaisen vertailuaineiston keskiarvotasolla. Parempi työyhteisö (Party) -kyselyn ns. avainluku oli 2019 14,2 (v. 2016 13,9, vertailuaineiston suomalaisen keskitaso oli 14,0, asteikolla 0–20).	Ei mittauksia raportointijakson aikana. Henkilöstön työhyvinvointia mitattiin terveystalon Pulsikyselyllä toukokuussa ja joulukuussa. Tuloksen mukaan henkilöstön työhyvinvointi oli vahvaa keskitasoa molemmissa mittauksissa (keskiarvo toukokuussa 8,2 ja joulukuussa 8,0).

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Strategiset mittarit	Palvelulupaukset	Lähtötaso	Toteuma 31.12.
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	Digitaalisuusaste Asiakaskokemus	Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etä-ekotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaa	Digitaalisuusaste: V. 2019 tehdään ensimmäinen kartoitustutkimus valtiovarainministeriön kuntien digitaalisuusastetta kuvaavan mittariston avulla. Tavoitteena on digitaalisuusasteen kasvu. Asiakaskokemus: vähintään 90 prosenttia on tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä palveluun.	Digitaalisuusasteen mittauksen tulokset keuhällä 2020: Digitaalisten palvelujen määrä tavoitemäärästä palvelualueella ka. 59 %, Valittujen palveluiden digitalisaatioaste koko palvelualueella ka. 48 %, Valittujen digitaalisten palveluiden käyttöaste palvelualueella ka. 48 % Asiakaskokemuksen mitausta ei ole vielä toteutettu

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 asukkailla. 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 alijäämäkriteerin osalta yksinään tai niin, että rahoituksen riittävyyttä ja vakavaraisuutta kuvaavat taloudentunnusluvut 1-4 ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki raja-arvot.

Kestävä talous	Strategiset mittarit (kriisikuntakriteerit)	Tavoite/ raja-arvo	Toteuma 31.12.
	Kertynyt yli/alijäämä (kaupunki) ja Kertynyt yli/alijäämä/asukas(konserni)	Alijäämä kuvaa tulo- ja meno- rahoituksen riittävyyttä menojen kattamiseen pitkällä aikavälillä ja kriteerit säilyvät ennallaan. Tavoite/ raja-arvo: Kotkan kaupungin on katet- tava kertynyt alijäämä vuoden 2022 loppuun. Tavoite/ raja-arvo: Konsernin alijäämää on vii- meisessä tilinpäätöksessä yli -1000€/asukas ja sitä edellisessä yli -500€/asukas.	Ylijäämä 11 370 891 € 1142€/asukas
	1. Vuosikatteen ja poistojen suhde (konserni)	Negatiivinen kuntakonsernin vuosikate korva- taan kunnan konsernituloslaskelman vuosikat- teen ja poistojen suhteella. Suhteen taso kuvaa tilannetta, jossa konsernituloslaskelman vuosi- kate ei riitä poistojen kattamiseen ja jossa kun- nalle todennäköisesti syntyy alijäämää. Tämä kuvaa tulo- ja meno- rahoituksen vajetta suhteessa pois- toihin. Raja-arvo: konsernituloslaskelman vuo- sikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosent- tia.	118,9 %
	2. Tuloveroprosentti	Kunnan tuloveroprosenttia koskevaan tun- nuslukuun raja-arvon muutos, jotta tunnus- luku erottaisi selkeästi keskimääräistä tulo- veroprosenttia korkeamman tuloveropro- sentin kunnat, joilla talouden liikkumavara tuloveroprosenttia korottamalla on keski- määräistä rajoitetumpaa. Raja-arvo: 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien painotettu keskimääräinen tuloveropro- sentti.	21,5 % (keskimääräinen tu- lovero % vuonna 2020 oli 20 %)
	3. Lainojen ja vuokravastuiden määrä/asukas (konserni)	Kuntakonsernin lainamäärää koskevaa tunnus- lukua muutetaan siten, että lainamäärään lisä- tään vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä otetaan tunnuslukua laskettaessa huoi- mioon kunnan konsernitilinpäätöksen liitetieto- jen mukaisena. Raja-arvo: lainojen ja vuokra- vastuiden määrä ylittää 50 prosentilla keski- määräisen tason.	13307 €/asukas
	4. Laskennallinen lainanhoito- kate (konserni)	Konsernin lainanhoitokate tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo- ja meno- rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita Raja-arvo: konsernitilinpäätöksen laskennalli- nen lainanhoitokate on alle 0,8.	1,5

3.2 Toimielimille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Konsernipalvelut

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

Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen Tilinpäätös 2020 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

Konsernipalvelualue	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2019
Myyntituotot	16 092	0	0	0,0	16 092	30 786
Maksutuotot	3 090	500	500	618,0	2 590	1 196
Tuet ja avustukset	805 756	731 520	731 520	110,1	74 236	874 768
Muut toimintatuotot	1 060 851	1 274 500	1 665 500	63,7	-604 649	4 773 555
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 885 789	2 006 520	2 397 520	78,7	-511 731	5 680 305
Henkilöstökulut	-11 424 243	-11 025 157	-11 025 157	103,6	-399 086	-11 954 762
Palvelujen ostot	-9 289 154	-9 540 741	-9 540 741	97,4	251 587	-8 909 913
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 157	-73 150	-73 150	56,3	31 994	-43 065
Avustukset	-3 880 294	-3 996 209	-3 996 209	97,1	115 915	-4 224 630
Muut toimintakulut	-1 049 807	-1 391 114	-1 460 114	71,9	410 307	-1 547 039
TOIMINTAKULUT	-25 684 655	-26 026 372	-26 095 372	98,4	410 717	-26 679 409
ULK. TOIMINTAKATE	-23 798 866	-24 019 851	-23 697 851	100,4	-101 014	-20 999 104
Sisäiset tuotot	2 472 225	2 433 269	2 433 269	101,6	38 956	2 468 483
Sisäiset kulut	-830 944	-1 019 522	-1 019 522	81,5	188 577	-930 977
Sisäiset erät	1 641 281	1 413 747	1 413 747	116,1	227 534	1 537 506
TOIMINTAKATE	-22 157 585	-22 606 104	-22 284 104	99,4	126 520	-19 461 599
Rahoitustuotot ja -kulut	468	0	0	0,0	468	-3 231
UUOSIKATE	-22 157 117	-22 606 104	-22 284 104	99,4	126 988	-19 464 830
Sisäinen korko	-5 209	-3 384	-3 384	153,9	-1 825	-8 031
Poistot ja arvonalentumiset	-800 223	-318 529	-319 917	250,1	-480 306	-185 316
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0,0	0	286 514
TULOS	-22 962 549	-22 928 017	-22 607 406	101,6	-355 143	-19 371 663
Hallinnon vyörytykset	13 348 617	0	0	0,0	13 348 617	13 610 926
Tilikauden voitto/tappio	-9 613 933	-22 928 017	-22 607 406	42,5	12 993 473	-5 760 737

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

Hallintoyksikkö

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

Kevään koronatilanne vaikutti hallintoyksikön työhön suhteellisen vähäisesti, verrattuna moniin muihin vastuualueisiin. Kaupungin päätöksentekoon, tietosuojaan ja arkistointiin liittyvät työt jatkuivat lähes normaaleina. Suurin vaikutus syntyi asiakaspalvelupiste Ruorin työhön, kun palvelupiste suljettiin määräajaksi maaliskuussa. Suuri osa palvelupisteen palveluista kuitenkin toimi normaalisti koko kevään ajan, mm. puhelinneuvonta ja tilavaraustyö. Kiinniolon aika näkyy kuitenkin palvelupisteen kävijämääriä koskevissa tunnusluvuissa. Tilavarauspalvelussa koronatilanne lisäsi työmäärää, koska useiden toimitilojen sulkeminen aiheutti varausten peruutuksia sekä esim. hyvitysten tekemistä jo myytyihin kulkuoikeuksiin.

Päätöksenteon suhteen suuri vaikutus oli sähköisiin kokouksiin siirtymisessä. Siirtymä aiheutti teknisten asioiden ratkaisutarpeita Kymijoen ICT:n kanssa, henkilöstön ja päätöksentekijöiden kouluttamista sekä toimintatavoissa ohjeistamista. Lautakunnat, kaupungin hallitus ja valtuusto kokoontuivat kevään ja syksyn aikana onnistuneesti sähköisiin kokouksiin.

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

Keskusarkisto edisti suunnitelman mukaista asiakirjojen digitointia. Kymsotelle siirtyvien arkistojen ja tilaratkaisujen muutokset on saatu kevään ja syksyn aikana valmiiksi. Kaupungin pitkäaikainen arkistopäällikkö eläköityi ja uusi arkistopäällikkö aloitti tehtävässä syksyllä.

Kevään aikana toteutui monta järjestelmä uudistusta, joiden kautta on otettu käyttöön uusia toimintatapoja. Viranhaltijapäätösten laatimiseen ja hyväksymiseen otettiin käyttöön uusi sovellus. Otto-oikeuskelpoisten päätösten ilmoittamista toimielimille automatisoitiin luottamushenkilöportaalin kautta. Keväällä uusittiin kaupungintalon kokoushuoneiden laitteiden esitystekniikkaa. Asiakaspalvelupiste Ruori siirtyi uuteen kassajärjestelmään, jonka käyttöönottoa valmisteltiin yhteistyössä talousyksikön kanssa. Kaupunki luopui puhelinvaihdelaajasta ja tämän johdosta Ruorissa otettiin käyttöön uusia palvelunumeroita. Loppuvuoden aikana uusittiin myös Kotka-tuotteisto yhdessä viestintäyksikön kanssa.

Pysäköinninvalvonnassa valmistauduttiin 1.6.2020 voimaan tulleeseen uuteen tieliikennelakiin. Tämä tarkoitti käytännössä henkilöstön kouluttautumista, järjestelmämuutoksia sekä mm. voimassa olleiden pysäköinnintarkastusvaltuutuksien uudelleentarkastelua. Syksyn 2020 aikana valmisteltiin haalarikamerahankintaa.

Tietosuojatyön keskiössä oli vuoden aikana pilvisiirtymään ja -linjauksiin liittyvät asiat, joita käsiteltiin erityisesti M365-käyttöönoton yhteydessä. Osoitusvelvollisuuden edistämisen toimenpiteinä toteutuivat henkilötietojen käsittelyn suunnittelun- sekä vaikutusten arvioinnin prosessien päivitys- ja läpikäyntityö. Muuta dokumentointia ja ohjeistusta päivitettiin suunnitelmallisesti, mm. henkilötietojen käsittelyn sopimuksiin liittyvien ehtojen osalta.

Vuoden aikana on edennyt tietoturva- ja tietosuojapolitiikkojen päivitystyö, jota on toteutettu samanaikaisesti tiedonhallintamallin laadintatyön kanssa. Pääpaino politiikkojen sisällön päivittämisessä on ollut tietosuojaan ja tietoturvan toteuttamiseen liittyvien vastuiden läpikäynnissä. Vuoden 2019 tilinpäätöksen yhteydessä valmistui Kotkan kaupungin ensimmäinen tietotilinpäätös.

Osaamisen kehittämisen sekä harjoitustoiminnan osalta voi erityisesti mainita osallistumisen lokakuiseen TAISTO-20 harjoitukseen sekä loppuvuodesta käyttöön otetun Wistec-koulutusportaalin, jossa koko henkilöstö voi suorittaa mm. tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvää verkkokoulutusta. Keväällä koko henkilöstölle toteutettiin kohdennettu tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvä verkkokoulutus/testi. Koronapandemian vaikutukset näkyivät tietosuojaan toteuttamisessa mm. kokouskäytännön sähköistymisenä sekä tietosuoja- ja järelyksen toteuttamisen tauolle jäämisinä.

Hallintoyksikkö on osallistunut ja järjestänyt koulutuksia vuoden 2020 alusta voimaan tulleeseen ns. tiedonhallintalakiin liittyen. Tiedonhallintalain vaatimuksiin vastaamiseksi on aloitettu erilaisia kartoitustöitä jo aiempina vuosina, mm. järjestelmäkartoitus ja prosessikuvausten laatiminen. Syksyn 2020 aikana selvitettiin tietovarantojen kuvaamisen mallia ja sen toteutus tapahtuu vuoden 2021 aikana. Tiedonhallintalain tuomat velvoitteet tulevat aiheuttamaan tiedonhallintaan liittyviä muutoksia myös tulevina vuosina.

Digipalveluissa valmistui digitaalisuusasteen mittaristo ja tehtiin laajaa yhteistyötä eri toimialojen kanssa liittyen digitaalisten palveluiden ja ohjelmistojen kehittämiseen. Näistä esimerkkeinä mainittakoon liikuntatilojen kulunvalvonnan, liikuntapaikkarekisterin ja infonäyttöjen kehittäminen. Digipalvelut tuottivat myös koulutusta sekä Suomi.fi -palveluihin että sähköiseen lomakeohjelmistoon liittyen. Toimintavuoden aikana osallistuttiin aktiivisesti myös digituen organisoitumiseen ja toiminnan aktivoimiseen.

Henkilöstöpalveluiden yksikkö

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

Kaupunkistrategiasta johdettu henkilöstöohjelma ohjaa henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvoinnin edistämistä. Tammikuussa ja helmikuussa toteutettiin suunnitelmien mukaista toimintaa. Koronatilanteen eskaloituminen maaliskuun alussa pysäytti normaalin toiminnan ja toiminta kääntyi kohti valmiustoimintaa. Koronatilanteen seuranta, ohjeistaminen ja tiedottaminen pyrittiin tekemään oikea-aikaisesti. Epävarma ja epäselvä tilanne aiheutti paljon kysymyksiä esimiehiltä ja työntekijöiltä ja työllisti henkilöstöasioiden yksikköä paljon. Henkilöstöasioiden yksikkö käynnisti henkilöstöresurssipankin kohdentamaa koronatilanteessa vapautuvaa henkilöstöresurssia kaupungin eri yksiköiden välillä. Koronatilanteen johdosta koululaisten kesätöiden käynnistymistä siirrettiin kuukaudella toukokuusta kesäkuun loppuun. Koulutusten järjestäminen sekä kehittämistoiminta vähenivät poikkeuksellisen tilanteen johdosta.

Syyskauden alussa toimintaa käynnistettiin vähitellen koronaan liittyviä varotoimia noudattaen. Täysipanosesti suunniteltua toimintaa ei voitu kuitenkaan toteuttaa vielä syyskaudellakaan. Etätyötoimintamalli korostui vuoden aikana. Etätyöohje päivitettiin ja etätyön tekemistä työhyvinvoinnin näkökulmasta ohjeistettiin. Koronatilanne korosti myös työsuojelun ja työterveyden roolia työpaikkojen koronariskien arvioinnissa. Koronaan liittyvät uudet ohjeistukset ja suositukset, mm. maskisuositus ja töiden uudeleen organisoinnit, aiheuttivat varsinkin alkuvaiheessa haasteita. Syyskauden aikana koronatartunnat kaupungin organisaatiossa lisääntyivät ja ne vaativat huomion kiinnittymistä jälleen poikkeusoloihin. Henkilöstöasioiden yksikkö antoi tukea poikkeustoiminnassa esimiehille ja työyhteisöille.

Loppuvuoden aikana valmisteltiin rekrytointitoimintakokonaisuuden siirtymistä vuoden 2021 alusta lukien takaisin kaupungin henkilöstöasioiden yksikön toiminnaksi. Tähän liittyi yhden uuden hr-koordinaattorin rekrytointi henkilöstöasioiden yksikköön.

Keskeisenä toiminnan painopisteenä on edelleen ollut kehittää hr- ja esimiestoimintaa sekä johdon tukea myös poikkeusoloissa. Varhaisen vaiheen työhyvinvointijohtaminen ja palveleva johtaminen ovat kiinteä osa henkilöstötoimintaa. Esimiestyöarviointi Wopi 360 toteutettiin esimiehille kevään aikana. Arvioinnin perusteella esimiestyö on Kotkassa vahvalla keskitasolla. Vuoden aikana henkilöstön työhyvinvointia mitattiin Terveystalon Pulssikyselyllä toukokuussa ja joulukuussa. Tuloksen mukaan poikkeusoloista huolimatta henkilöstön työhyvinvointi oli hyvällä tasolla molemmissa mittauksissa (keskiarvo toukokuussa 8,2 ja joulukuussa 8,0).

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

Talousyksikkö

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

Vallitseva korona epidemia muutti talousyksikön toimintaa osittain etätyöksi, mikä mahdollisti tehtävien normaalin ylläpidon ja kehittämisen. Varastotoimintojen osalta pystyttiin säilyttämään normaalitoiminnot paikan päällä, vaikka erityisesti Kymsoten tarpeet toivat lisätehtäviä. Varasto siirtyi osaksi teknisiä palveluita kesken vuoden.

Hankinnat ja varasto: Hankinnoissa tehtiin kattava selvitys, jonka perusteella vastuualueet pystyivät paremmin kohdistamaan kilpailutuksia. Samalla Saaga hankintaosion ja Cloudia sopimushallinnan käyttöaste parantui. Varaston toiminnan sopeuttaminen Kymsoten irtautumiseen siirtyi syksyyn 1.9.2020 ja teknisten palveluiden sisäisen organisaatiouudistuksen yhteydessä varastotoiminnot siirrettiin osaksi teknisiä palveluita 1.7.2020 lukien.

Rahoitus ja riskienhallinta: Rahoituksen osalta korona vaikutti koko konserniin kevään arvioita vähemmän. Kaupungin hyvän rahoituksen saatavuuden ansiosta koronan isku saatiin hallittua myös konsernin tasolla. Toimenpiteinä muokattiin sekä kaupungin että yhtiöiden (osan) maksuvalmiutta. Riskienhallinnan tehtävät korostuivat valmiusjohtoryhmän tehtävien koordinointiin sekä valmius- ja turvallisuusfoorumin korostuneeseen valmiuteen.

Taloussuunnittelu ja -seuranta: Kuntatilastointia (KUTI) kehitettiin suunnitelman mukaisesti laajasti koko controller -tiimin osalta. Sarastia 365BI:n käyttöönotto viivästyi, mistä syystä Saaga raportointityökalu on edelleen käytössä. Vuonna 2020 edistettiin Sarastia vetoisissa VM -hankkeissa johdon työpöydän ja tuotteistuksen osa-alueita. Taloudellisesti TA2020 luvut menivät koronan vaikutusten takia uusiksi moneen kertaan, mutta toteuma oli vuoden lopussa positiivinen, kun verotulot eivät kevään ennusteiden mukaan romahtaneetkaan.

Tietohallinto: Koronan aiheuttama massiivinen ja nopea etätöihin siirtyminen onnistui yllättävän hyvin, vaikka paljon yksittäisiä ongelmia esiintyi. M365 siirtymä eteni suunniteltua hitaammassa aikataulussa. Teams saatiin käyttöön ainoastaan kokoustamisen näkökulmasta, kun työtilojen käyttöönotto siirtyi vuodelle 2021. Osaamista tukeva Wistec koulutusportaali otettiin käyttöön etuajassa vuoden 2020 lopussa. Yhteistyötä Kymijoen ICT:n kanssa kehitettiin, vaikka ICT:n resurssit sidottiin kevään aikana aika pitkälle etätyösiirtymän tukemiseen.

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

Ympäristölautakunta

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

Ympäristölautakunnan Tilinpäätös 2020 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2019
Myyntituotot	191 233	234 000	234 000	81,7	-42 767	219 170
Maksutuotot	638 367	530 000	530 000	120,4	108 367	495 150
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0	0	1 039
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	3 835	0	0	0,0	3 835	127 159
TOIMINTATUOTOT	833 435	764 000	764 000	109,1	69 435	842 518
Henkilöstökulut	-1 419 239	-1 600 869	-1 600 869	88,7	181 631	-1 418 363
Palvelujen ostot	-154 162	-260 000	-260 000	59,3	105 839	-160 321
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 694	-26 350	-26 350	63,4	9 656	-18 567
Avustukset	-1 990	-2 000	-2 000	99,5	10	-2 000
Muut toimintakulut	-26 750	-26 500	-26 500	100,9	-250	-32 917
TOIMINTAKULUT	-1 618 834	-1 915 719	-1 915 719	84,5	296 886	-1 632 168
ULK. TOIMINTAKATE	-785 399	-1 151 719	-1 151 719	68,2	366 321	-789 650
Sisäiset tuotot	16 634	0	0	0,0	16 634	14 694
Sisäiset kulut	-285 075	-289 328	-289 328	98,5	4 253	-283 655
Sisäiset erät	-268 441	-289 328	-289 328	92,8	20 887	-268 961
TOIMINTAKATE	-1 053 839	-1 441 047	-1 441 047	73,1	387 208	-1 058 611
Rahoitustuotot ja -kulut	204	0	0	0	204	215
VUOSIKATE	-1 053 635	-1 441 047	-1 441 047	73	387 412	-1 058 396
Sisäinen korko	-425	-127	-127	335	-298	-337
Poistot ja arvonalentumiset	-9 506	-9 345	-9 345	102	-161	-8 000
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0	0
TULOS	-1 063 566	-1 450 519	-1 450 519	73	386 953	-1 066 733
Hallinnon vyörytykset	-265 608	0	0	0	-265 608	-269 780
Tilikauden voitto/tappio	-1 329 174	-1 450 519	-1 450 519	92	121 345	-1 336 513

Ympäristölautakunnan ulkoinen toimintakate alittui arvioidusta 366 321,- euroa sekä toimintatuottojen ylittymisen (69 435,-) että ulkoisten toimintakulujen säästöjen johdosta. Tuotot ylittyivät rakennusvalvonnan tehtäväalueella 104 744,-, muiden osalta jäätiin hieman alle arvioidusta. Ulkoisten toimintakulujen säästö toteutui kaikkien tehtäväalueiden budjeteissa, säästöä kertyi talousarvioon nähden n. 296.000,- euroa.

Toiminta

Ympäristökeskus

Toiminnan painopiste on lakisääteisessä ja päivitettyihin valvontasuunnitelmiin perustuvassa viranomaistyössä, josta pääosa toimintatuotoista syntyy. Vallitsevan koronaepidemian vuoksi valvontasuunnitelmien mukaiset tarkastukset eivät ole toteutuneet täysimääräisenä ja viranomaisvalvonta on painottunut akuutteihin tarkastuksiin. Poikkeuksellisesta tilanteesta huolimatta lupia ja ilmoituksia on tullut käsittelyyn hyvin ja maksutuotoissa on päästy talousarviossa esitettyyn. Ympäristöterveydenhuollon sekä ympäristönsuojelun taksat tarkistettiin vuoden lopussa. Kotkan ja Pyhtään välinen yhteistoimintasopimus ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon viranomaistehtävien hoidosta päivitettiin.

Vuoden 2019 lopussa käytiin ilmanlaadun tarkkailun toteutuksesta neuvottelu tarkkailuosapuolten kanssa. Neuvottelujen tuloksena nykytuotoinen yhteistarkkailu teollisuuden kanssa päättyy v. 2021. Vuodelle 2020 laadittiin erillinen sopimus, joka muutti kustannusjakoa. Tämän ennakoimattoman sopimusmuutoksen vuoksi kaupungille tuli vuoden 2020 tarkkailusta arvioitua vähemmän myyntituloja.

Uusi ilmasto-ohjelma vuosille 2021-2030 valmistui. Valtuusto hyväksyi ohjelman 14.12.2020. Ohjelmatyön vetovastuu oli ympäristöpalveluilla. Ohjelmatyön koordinoitiin ja valmisteluun ostettiin n. 40 % asiantuntijaresursseja Cursor Oy:ltä.

Luonnon monimuotoisuuden mittariston kehittämiseksi yhteistyössä Haminan, Kouvolan, Kymenlaakson vesi- ja ympäristö ry:n sekä metsäkeskuksen kanssa valmisteltu hankehakemus maaseuturahastolle ei mennyt läpi. Rahoitusmahdollisuuksien kartoitusta jatketaan. Kotka liittyi Suomen Kuntaliiton kuntien monimuotoisuustyötä tukevaan Luontokunnat-verkostoon.

Muovin käytön vähentämistä on pohdittu ympäristöpalveluiden vetämässä työryhmässä. Ryhmä on valmistellut ohjetta kaupungin työyksiköihin ja tehnyt asiaa tutuksi sekä hakenut ideoita mm. henkilöstökyselyllä. Ohjetta hyödynnetään mm. ekotuki-toiminnassa. Ympäristöterveydenhuollossa on otettu käyttöön sähköinen ruokamyrkytysilmoituslomake. Toimijoille ei ole pystytty koronatilanteen takia järjestämään koulutuksia, mutta ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö on ollut aktiivisesti mukana sidosryhmäyhteistyössä mm. alueen vesilaitostojen kanssa sekä osallistunut tiiviiseen viranomaisyhteistyöhön talousvesiasioissa Kaakkois-Suomen alueella.

Elintarvikevalvonnassa Ruokaviraston lanseeraamaa ”Valvojasta valmentajaksi” -toimintatapaa on pyritty toteuttamaan myös koronavirustilanteessa ja toimijoita on tuettu koronakriisin keskellä neuvomalla ja ohjaamalla aktiivisesti ja vuorovaikutteisesti sekä viestitty ajankohtaisista asioista sekä Kotkan kaupungin verkkosivuilla, että Kotkan ympäristökeskuksen Facebook-sivuilla.

Eläinlääkintähuollon nykyiset, poikkeuksellisista työjärjestelyistä johtuvat päivystysjärjestelyt aiheuttavat jatkuvaa epävarmuutta ja kuormitusta kaupungineläinlääkäreille. Tilanteen helpottamiseksi syyskuun alusta oli käytössä 50% praktikko lisäresursseina. Eläinlääkintähuollossa on tehty yhteistyösopimus Haminan ja Kouvolan kaupunkien kanssa eläinlääkäripalveluiden järjestämisestä nykyistä päivystysaluetta (Kotka, Pyhtää, Hamina, Virolahti, Miehikkälä) laajemmalla, koko Kymenlaakson kattavalla alueella COVID-19 -eritystilanteessa. Sopimuksen avulla pyritään varmistamaan lakisääteisten eläinlääkintähuollon palveluiden saatavuus myös sairaus- ja karanteenitapauksissa.

Eläinsuojeluvalvonnassa Haminan kanssa vuonna 2018 solmittu yhteistyösopimus on saatu käyntiin vakituisen valvontaeläinlääkärin aloitettua työt Haminassa maaliskuussa 2020. Järjestely on toiminut erinomaisesti ja kaupungineläinlääkärit pystyvät nyt käyttämään resursseja muihin tehtäviin. Valvontaeläinlääkärin työhyvinvoinnin varmistamiseksi on yritetty muuttaa järjestelmiä yhtenäisemmiksi Kotkan ja Haminan välillä sekä varmistamaan parityöskentely siten, että kaupungineläinlääkärit toimivat valvontaeläinlääkärin työparina.

Rakennusvalvonta

Alkuvuonna toiminta siirtyi osittain vallitsevan yhteiskunnallisen tilanteen vuoksi etätyömoodiin, joka vaikutti lakisääteisten tehtävien hoitamiseen pääosin rakennusaikaisten katselmusten ja rakennetun ympäristön valvonnan osalta. Myös asiakkaiden ja hankkeen osapuolten välillä tapahtuva keskustelu siirtyi sähköiseen muotoon asiakaspalvelun fyysisen sulkeutumisen myötä.

Kaupunkistrategiassa asetettua suunnittelun ja rakentamisen tason parantamista edistetään. V. 2018 alusta voimaan tulleita ympäristöministeriön asetuksia jalkautetaan toimijakenttään. Vallitseva epidemiatilanne rajoitti mahdollisuutta järjestää alueen toimijoille koulutusta, joten päädyimme järjestämään ammattikorkeakoulun 3-4 vuosikurssin opiskelijoille koulutuspäivän. Koulutuspäivän palaute oli kauttaaltaan positiivinen ja toivomme yhteistyön jatkuvan ammattikorkeakoulun kanssa myös tulevana vuosina.

Sähköistä asiointia kehitetään. Jo käytössä olevaa lupapiste.fi-palvelua on laajennettu käsittämään kaikki rakennusvalvonnan keskeisimmät lupaprosessit. Vanhoja piirustuksia on digitoitu sähköiseen muotoon käytettävyyden tehostamiseksi.

Kaikki uudet lupahakemukset käsitellään sähköisinä ja niihin liittyvät dokumentit tallennetaan sähköiseen pysyväisarkistoon. Vanhojen piirustusten osalta käytettävissä olevat henkilöresurssimme suunnattiin selvittämään aiempien vuosien digitointiaineistossa ilmenneitä puutteellisuuksia ja metatietovirheitä. Vanhan aineiston digitointia kehitetään yhteistyössä kaupunginarkiston kanssa ja digitointia jatketaan vuoden 2021 aikana.

Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot

Elinvoimalautakunta

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

Elinvoimalautakunnan Tilinpäätös 2020 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2019
Myyntituotot	331 497	403 538	203 538	162,9	127 959	164 594
Maksutuotot	180 739	155 000	155 000	116,6	25 739	406 491
Tuet ja avustukset	158 469	301 814	301 814	52,5	-143 345	78 420
Muut toimintatuotot	94 442	230 807	171 807	55,0	-77 365	284 710
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,0	0	0
TOIMINTATUOTOT	765 146	1 091 159	832 159	91,9	-67 013	934 215
Henkilöstökulut	-3 096 116	-3 234 015	-3 234 015	95,7	137 898	-2 893 461
Palvelujen ostot	-781 269	-1 406 218	-1 177 718	66,3	396 449	-1 233 067
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-549 805	-612 900	-579 500	94,9	29 695	-588 645
Avustukset	-676 915	-462 000	-462 000	146,5	-214 915	-476 792
Muut toimintakulut	-143 843	-214 850	-156 750	91,8	12 907	-156 678
TOIMINTAKULUT	-5 247 948	-5 929 983	-5 609 983	93,5	362 035	-5 348 642
ULK. TOIMINTAKATE	-4 482 802	-4 838 824	-4 777 824	93,8	295 022	-4 414 427
Sisäiset tuotot	900	0	0	0,0	900	5 805
Sisäiset kulut	-2 947 344	-3 007 546	-3 007 546	98,0	60 202	-2 911 834
Sisäiset erät	-2 946 444	-3 007 546	-3 007 546	98,0	61 102	-2 906 028
TOIMINTAKATE	-7 429 246	-7 846 370	-7 785 370	95,4	356 124	-7 320 456
Rahoitustuotot ja -kulut	-53	0	0	0,0	-53	-1
VUOSIKATE	-7 429 300	-7 846 370	-7 785 370	95,4	356 070	-7 320 456
Sisäinen korko	-4 805	-430	-430	999,0	-4 375	-2 245
Poistot ja arvonalentumiset	-88 703	-61 964	-61 964	143,2	-26 739	-92 384
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0,0	0	0
TULOS	-7 522 808	-7 908 764	-7 847 764	95,9	324 956	-7 415 086
Hallinnon vyörytykset	-76 828	0	0	0,0	-76 828	-490 960
Tilikauden voitto/tappio	-7 599 636	-7 908 764	-7 847 764	96,8	248 128	-7 906 046

Toiminta

Kaupunkikehitys ja viestintä

Kaupunkikehityksen ja viestinnän osalta vuosi on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Yrittäjämönteisen palvelun ryhmä on jatkanut ja kehittänyt toimintaansa. Elinkeino- matkailu- ja seutupalveluiden sopimus on allekirjoitettu ja astuu voimaan vuoden 2021 alusta lähtien toistaiseksi.

Edunvalvontatyötä on kohdistettu erityisesti logistiikkaratkaisuihin liittyviin asioihin maaliskuussa 2019 hyväksytyn edunvalvontasuunnitelman mukaisesti. Itäinen rantarata oli edunvalvonnan keskiössä edelleen. Vuoden 2020 aikana ei kuitenkaan tehty päätöstä Itäisten ratayhteyksien linjauksista. Vuoden aikana teetettiin taustaselvityksiä, järjestettiin useita tilaisuuksia, säännöllisiä päättäjien

tapaamisia sekä muuta viestintää kirjoituksin ja suoran viestin. Itäisen rantaradan edunvalvontatyössä mukana ovat olleet rannikon kaupungit ja kunnat Loviisasta Virolahdelle.

Kaupungin uudet verkkosivut avattiin vuoden 2020 alussa. Avaamisen jälkeen sivuston kehitystyötä on jatkettu.

Kaupunkikehityksen yksikkö vastaa Kotka 2025 kaupunkistrategian käytäntöön viemisen koordinoinnista toiminnan kehittämisen sekä viestinnän ja tapahtumien osalta (mm. Kotkan rakkausviikko), strategiapöytäkierrosten ohjelmajohdon kokoonpanon ja työn sekä mm. johtoryhmän ja valtuuston strategiapöytäkierrosten osalta.

Vuoden 2020 aikana kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikön työt ovat painottuneet koronapandemian seurauksena poikkeustilanteeseen sekä yksinyrittäjien tuen haun organisointiin ja rahoituksen myöntämiseen paikallisille yrittäjille. Koronatilanteen alkaessa valmisteltiin myös laaja tukipaketti yrityksille maaliskuussa (maksuaika ja vuokrahuojennukset). Lisäksi yhteydenpitoa yrityksiin tiivistettiin kaupungin toimesta ja perustettiin aluksi viikoittain kokoontuva yrittäjien, Cursorin ja kaupungin yhteinen ennakointiryhmä.

Vuoden aikana toteutettiin lapsiperheille ja potentiaalisille muuttajille suunnattu markkinointikampanja sekä asukasmarkkinointiin Kotkan asuinaluekampanja, jota hyödynnetään myös muuttajamarkkinoinnissa.

Pietarin kaupunkiin on pidetty yhteyttä vuoden aikana vaikka koronatilanne esti fyysiset tapaamiset. Pietarin kaupungin kanssa pidettiin kaksi yhteistä webinaaria, joissa aiheina oli mm. elinkeinoasiat ja logististen yhteyksien kehittäminen. Kotkan ja Pietarin kaupungin yhteisen EU-rahoitteisen Life Science Park -hanke ei edennyt suunnitellussa laajuudessaan ja toimenpiteet tulee painottumaan hankkeen loppuajalle.

Taito Pro -osuuskunnan käynnistäminen Monikulttuurisen toimintakeskus Myllyn kanssa maahanmuuttajien työllisyyttä ja yrittäjyyttä edistämään. Osuuskunnan toiminnan jatkorahoituksesta päätettiin elinvoimalautakunnassa.

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden toiminnan toteutuminen

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden toiminnassa alkuvuosi maaliskuun puoliväliin asti toteutui tavoitteiden ja suunnitelmien mukaisesti. Myös tapahtumia suunniteltiin ja toteutettiin suunnitelmien mukaan.

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

Vallitsevan koronatilanteen takia Valtioneuvosto antoi 13.3. suosituksen, ettei yli 500 hengen tapahtumia järjestettäisi ja seuraavana päivänä aluehallintovirasto kiellon. Valtioneuvoston suositus oli voimassa toukokuun loppuun saakka. Kevään osalta peruuntuivat kaikki suunnitellut tapahtumat (muun muassa Kotka-päivä). Meripäivien tuotanto jatkui normaalina ja suunnitellusti aina huhtikuun loppuun asti, jolloin Kotkan kaupunginhallitus teki päätöksen tapahtuman perumisesta.

Tapahtuma- ja kokoontumisrajoitukset ulottuivat myös kesälle 2020. Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden hallinnoimista tiloista Konserttitalolla sekä Nelosteatterilla on toiminta ollut keskeytettynä tai rajoitettuna maaliskuusta 2020 saakka. Livetapahtumien sijaan yksikkö on järjestänyt virtuaalisesti muun muassa tapahtumajärjestäjille suunnattua koulutusta ja kesäkonserttisarjan sekä yhteistyössä Kotkan kaupunginteatterin kanssa Kulttuurihotelli -verkkopalvelun.

Koronatilanne jatkui syyskauden 2020 alussa elokuussa lievempänä ja vuoden ainut livetapahtuma päästiin järjestämään Kotkan torilla yhdessä Kotka Big Bandin kanssa. All Blues - konsertissa orkesterin solistina toimi Pepe Ahlqvist. Syksyn aikana jatkettiin tapahtumajärjestäjille suunnattuja etätapaamisia ja peruutuneen tapahtumajärjestäjien seminaarin tilalla joulukuun alussa toteutettiin webinaari, jonka aiheina olivat muun muassa tapahtumakeskuksen mahdollisuudet tapahtumajärjestäjille sekä tapahtumien selviytymisen koronan keskellä.

Kirjaston toiminnan toteutuminen

Koronaepidemiasta johtuvat rajoitukset ja poikkeukset leimasivat kirjastojen toimintavuotta 2020. Maaliskuun puoliväliin asti toiminta, kuten lainat, kävijät ja tapahtumat, toteutuivat tavoitteiden mukaisesti. Valtioneuvoston päätösten mukaisesti Kotkassakin kirjastot olivat kokonaan suljettuina 18.3.-13.5. välisen ajan. Toukokuun kahdeksi viimeiseksi viikoksi kirjastot avattiin rajoitetusti, vain varausten noutoa varten. Kesäkuun alussa kirjastot avattiin kokonaan, edelleen kuitenkin monin rajoituksin. Joulukuun alusta kirjastoasiointia taas rajoitettiin, mm. asiointiaika rajattiin 15 minuuttiin ja lehtisalit suljettiin. Omatoimikirjastot olivat kokonaan pois käytöstä lähes puolet vuodesta ja kirjastoauto poissa reitiltä lähes viisi kuukautta.

Kokonaislainaus oli 587 989 lainaa. Laskua edelliseen vuoteen oli 15,85 prosenttia. Useina sellaisina kuukausina, jolloin kirjastot ylipäättään olivat auki, lainaus kuitenkin nousi edellisestä vuodesta, joulukuussa jopa noin kahdeksan prosenttia. Eniten lainaus laski Karhulan kirjastossa ja vähiten kirjastoautossa.

E-aineistojen, kuten e-kirjojen, e-äänikirjojen ja e-lehtien, käyttö sen sijaan lisääntyi koronavuoden aikana huomattavasti, joidenkin kohdalla lainaus nousi jopa kymmeniä prosentteja. Kyyti-kirjastojen asiakkaiden käyttöön saatiin keväällä uusi kotimainen etäkäyttöinen e-aikakauslehtipalvelu, joka sai suuren suosion heti alusta alkaen.

Lainauslukuja enemmän koronasulut ja -rajoitukset näkyivät kävijöiden määrässä. Kävijöiden määrä laski 35,6 prosenttia. Vuonna 2020 tehtiin 315 862 kirjastokäyntiä, kun normaalivuonna kävijöitä on ollut puolen miljoonan molemmin puolin. Eniten kävijät vähenevät Karhuvuoren kirjastossa, jossa omatoimikirjastoa käytetään normaalisti paljon. Kaikissa pisteissä kävijöiden määrään on vaikuttanut suositusten välttämättömyys oleskelua kirjastojen tiloissa sekä tapahtumiin liittyvät rajoitukset.

Vuoden alkua lukuun ottamatta tapahtumia on voitu järjestää vain rajoitetusti. Syksyllä, joulukuun alkuun asti, oli mahdollista toteuttaa pienimuotoisia tapahtumia kuten satutuokioita, lukupiirejä, tarinakoukkuja ja elokuvaesityksiä. Myös muutama kirjailijavierailu, 50 henkilön yleisörajoituksella, voitiin järjestää. Kirjailijavieraina oli muun muassa Minna Lindgren. Tapahtumien striimaukset sekä virtuaaliset satutunnit ja kirjavinkkaukset käynnistyivät koronavuoden aikana. Kaikkiaan tapahtumia oli 278, kun vuonna 2019 niitä oli 617 kpl.

Poikkeusvuodesta huolimatta toiminnalle asetetut tavoitteet pääosin saavutettiin. Pääkirjastossa toteutettiin keväällä 2020 toiminnallisia muutoksia, jotka koskivat lasten ja nuorten sekä aikuisten palveluja. Lasten ja nuorten palvelut siirtyivät kokonaisuudessaan katusuunnitelman lehtisalin paikalle ja lehdet toiseen kerrokseen osaksi muita aikuisten palveluja. Satuhuone muutettiin avoimeksi leikki- ja oleskelutilaksi lapsille ja lapsiperheille, ja nuorille saatiin oma tila entisestä Einon kammariasta. Petronella Grahn toteutti satuhuoneen seinille upeat satumaalaukset. Muutoksen tavoitteena oli saada lasten ja nuorten kirjastopalvelut houkuttelevimmiksi ja helpommin saavutettaviksi, ja siten lisätä lasten ja lapsiperheiden kirjaston käyttöä ja lukuinnostusta. Tilastojen valossa tässä on myös onnistuttu.

Pääkirjaston tarveselvitys valmistui ja elinvoimalautakunta hyväksyi selvityksen omalta osaltaan 13.10.2020. Tarveselvitysryhmä piti parhaana vaihtoehtona kirjastotalon perusparannusta ja esitti sitä hankesuunnittelun pohjaksi.

Karhulaan asennettiin koronasulun aikana omatoimikirjastojärjestelmä. Karhulan ja Karhuvuoren omatoimikirjastot avattiin rajoitetusti arkiaamuisin elokuun alussa, syyskuun alusta myös iltaisin ja viikonloppuisin. Joulukuun alussa omatoimikirjastot suljettiin kokonaan koronatilan huonontumisen vuoksi.

Kymenlaakson Museon toiminnan toteutuminen

Vuoden ensimmäisen puoliskon yleisötyötä on Kymenlaakson museossa leimannut koronatilan, jonka takia museo suljettiin 17.3.2020 lähtien toukokuun loppuun asti. Kaikki yleisötapahtumat, opastukset, työpajat jne. peruttiin kevään ja alkukesän osalta. Kesäkuussa kävijämäärät lähtivät nousuun ja heinäkuussa nousuvauhti kiihtyy valtavasti lukemiin. Yleisötapahtumia ei kuitenkaan järjestetty muutamaa rajattua luentoa ja kesän näyttelyihin liittyviä yleisöopastuksia lukuun ottamatta. Syksyllä kaikki opastukset ja tapahtumat taas lopetettiin, mutta kävijämäärät säilyivät suurina joulukuun kävijärajoituksiin asti. Hyvä yleisökesä korjasi alkuvuoden kävijä- ja tulotappiot. Museon kokonaiskävijämäärä oli 106 505, joista näyttelykävijöitä oli 63 864. Vaikka kokonaiskävijämäärä oli hieman edellistä vuotta pienempi, näyttelykävijöitä oli koko vuonna n. 10 000 enemmän kuin edellisenä vuonna ja tulotavoite ylitettiin pääsylipputulojen vahvan nousun ansiosta.

Näyttelyissä painopisteenä ollut, yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa toteutettu laaja ja elämyksellinen Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttely avautui yleisölle 9.6. ja sai heti valtavan suosion. Kesäkuun loppuun mennessä sen oli nähnyt jo lähes 5 000 kävijää ja heinäkuussa lähes 25 000 kävijää, mikä oli yli puolet enemmän kuin edellisen vuoden heinäkuussa.

Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttely toteuttaa asiakaslähtöistä konseptia ja siinä on vahvasti mukana digitaalisen asiakaskokemuksen kehittäminen, jolle Suomen Kulttuurirahaston rahoittama Museovisio-projekti on antanut suunnan. Näyttely käsittelee Ruotsinsalmen meritaisteluita, erityisesti vuoden 1790 taistelua, ja sen jälkeen Kotkansaarelle syntyneitä vilkasta linnoitusyhdykskuntaa. Vahvoina kokemuselementteinä näyttelyssä ovat meritaistelun, hylkyjen salaperäisen maailman ja linnoitusyhdykskunnan esittelyt. Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttelyn toteutus saattoi päätökseen vuonna 2015 aloitetun Kymenlaakson museon näyttelyuudistuksen.

Maakunnallisessa ja kulttuuriympäristötyössä toteutettiin vuoden 2020 alusta voimaan astuvan aluevastuumuseojärjestelmän ja uuden museolain mukaisia tehtäviä, jotka ovat museotoiminnan edistäminen alueella ja kulttuuriympäristötehtävä. Toimintaa ohjasi museolakiin perustuva ja museoviraston kanssa neuvoteltu alueellisen työn kolmivuotissuunnitelma. Toimintavuonna painopisteenä oli uuden toimintamallin vakiinnuttaminen, mikä onnistuikin hyvin. Suurin muutos museon aiempiin tehtäviin oli arkeologiaan ja mui-

naismuistolakiin liittyvät viranomaistehtävät, joita museolla ei ole aikaisemmin ollut. Rakennetun kulttuuriympäristön osalta panostettiin viranomaistehtävien lisäksi restaurointialan asiantuntijapalveluihin ja saatiin perustettua uusi korjausrakentamisen asiantuntijan toimi.

Kokoelmissa painopisteenä oli uuden kokoelmanhallintaohjelman hankinta pois käytöstä jäävän tilalle. Joulukuussa kilpailutus saatiin päätöksen ja ohjelmaksi valikoitui selainpohjainen Profium Sense. Tavoitteena on saada sekä esine- että valokuvakokoelman tiedostot konvertoitua uuteen järjestelmään ja perehdytys sekä museossa että maakunnassa. Myös kuvataidekokoelman tiedot on tarkoitus syöttää uuteen ohjelmaan.

Merivartiomuseon toiminnassa painopiste oli merivartioidinnin 90 v juhluvuodessa. Näyttelyssä Rajavartiolaitykselta lahjoituksena saatuja pienoismalleja esittelevää vitriiniä uudistettiin toukokuussa ensi kertaa esillä olevilla, Suomenlahden merivartiostossa palvelleilla VL Suomen ja VL Merikarhun pienoismalleilla, jotka edustavat merivartioidinnin historian alku- ja viimevuosia. Juhlavuosi huomioitiin myös Merivartiomuseon somekanavassa, jonka kautta sisältöä tarjottiin yleisölle näyttelyiden ollessa kiinni. Vellamon piha-alueelle siirretyn Vartiolaiva Telkän saavutettavuutta parantavan katselukorokkeen suunnitelmat valmistuivat ja korokkeen rakentaminen kilpailutettiin teknisten palveluiden toimesta. Suunnitelmia tarkennettiin syksyllä edullisemmin toteutettaviksi ja uusien suunnitelmien mukainen rakentaminen tapahtuu seuraavana vuonna.

Googlen yhteisötuen rahoituksella luotu **Vellamo-kanava** otettiin käyttöön syyskuussa 2020. Vellamo-kanava täydentää näyttelyjen sisältöjä verkon välityksellä ja vastaa monipuolisten digisisältöjen kasvavaan kysyntään. Kanavan ensimmäinen teema oli Kohtalona Ruotsinsalmi -näyttely, johon liittyen sisältöinä on mm. videoita museon kulisista sekä hylkyjen ja hyllyistä nostettujen esineiden 3D-malleja sekä kuunnelmia Ruotsinsalmen hahmoista. Vellamo-kanavan toinen vuoden 2020 puolella tehty avaus liittyi Merimuseon Merimonsterit näyttelyyn. Juuri ennen vuoden vaihdetta kanavalle avattiin Merivartiomuseon sisältöjä.

Kaupunkirakennelautakunta

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualueet	Kaupunkisuunnittelu ja Tekniset palvelut
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Lautakunnan yleisenä tehtävänä on johtaa ja kehittää kaupunkisuunnittelun ja teknisten palveluiden vastualueen toimintaa ja vastata niiden tuottamien palvelujen tuotoksellisesta 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.

Kaupunkirakennelautakunnan Tilinpäätös 2020 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

Talous

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2019
Myyntituotot	9 204 178	11 649 571	10 849 571	84,8	-1 645 393	11 601 146
Maksutuotot	498 221	953 500	628 500	79,3	-130 279	1 051 925
Tuet ja avustukset	1 258 321	680 800	680 800	184,8	577 521	779 286
Muut toimintatuotot	32 383 834	34 614 307	34 614 307	93,6	-2 230 474	34 004 119
Valmistus omaan käyttöön	1 547 387	1 401 700	1 401 700	110,4	145 687	2 130 043
TOIMINTATUOTOT	44 891 940	49 299 878	48 174 878	93,2	-3 282 939	49 566 519
Henkilöstökulut	-14 695 082	-17 358 499	-17 358 499	84,7	2 663 417	-16 017 873
Palvelujen ostot	-19 210 872	-20 263 885	-20 263 885	94,8	1 053 013	-19 708 951
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 743 802	-13 839 739	-13 839 739	84,9	2 095 937	-13 536 450
Avustukset	-58 264	-60 000	-60 000	97,1	1 736	-31 755
Muut toimintakulut	-15 893 470	-16 430 831	-16 430 831	96,7	537 362	-16 575 137
TOIMINTAKULUT	-61 601 490	-67 952 954	-67 952 954	90,7	6 351 464	-65 870 165
ULK. TOIMINTAKATE	-16 709 550	-18 653 075	-19 778 075	84,5	3 068 526	-16 303 646
Sisäiset tuotot	37 046 429	38 040 585	38 040 585	97,4	-994 155	37 628 992
Sisäiset kulut	-4 886 070	-4 838 430	-4 838 430	101,0	-47 640	-6 083 265
Sisäiset erät	32 160 360	33 202 155	33 202 155	96,9	-1 041 795	31 545 727
TOIMINTAKATE	15 450 810	14 549 079	13 424 079	115,1	2 026 730	15 242 081
Rahoitustuotot ja -kulut	6 127	0	0	0,0	6 127	17 193
VUOSIKATE	15 456 937	14 549 079	13 424 079	115,1	2 032 857	15 259 274
Sisäinen korko	-8 488 331	-7 755 386	-7 755 386	109,5	-732 944	-8 242 435
Poistot ja arvonalentumiset	-33 726 310	-18 387 831	-18 384 393	183,5	-15 341 917	-19 829 127
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0,0	0	299 450
TULOS	-26 757 704	-11 594 138	-12 715 700	210,4	-14 042 004	-12 512 838
Hallinnon vyörytykset	-3 177 233	0	0	0,0	-3 177 233	-3 175 494
Tilikauden voitto/tappio	-29 934 937	-11 594 138	-12 715 700	235,4	-17 219 237	-15 688 332

Kaupunginvaltuuston vahvistama alkuperäinen kaupunkirakennelautakunnan sitova toimintakate vuodelle 2020 oli 14 549 079 euroa. Vuoden 2020 lopussa lautakunnan sitovaa toimintakatteeseen tehtiin tuloarvioiden tarkennettua 1 125 000 euron muutos. Tämä lisätalousarvion mukainen uusi sitova toimintakate oli siten 13 424 079 euroa. Tuloarviota tarkennettiin sekä kaavoitus- että joukkoliikenneyksiköissä. Molemmissa yksiköissä tuloja arvioitiin kertyvän alkuperäistä talousarviota vähemmän.

Tilinpäätöshetkellä lautakunnan sitova toimintakate oli 15,5 milj. euroa, joka on 2,0 milj. euroa lisätalousarviota parempi ja 0,9 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempi. Kaupunkisuunnittelun vastualueen toimintakate oli 11,4 milj. euroa, joka on 0,9 milj. euroa lisätalousarvion mukaista toimintakatetta parempi ja 2,0 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempi. Teknisten palveluiden toimintakate oli 4,1 milj. euroa, joka on 2,9 milj. euroa alkuperäisen talousarvion mukaista toimintakatetta parempi.

Kaupunkirakennelautakunnan toimintatuotot toteutuivat 44,9 milj. suuruisena, joka on 3,3 milj. euroa lisätalousarviota vähemmän. Kaupunkisuunnittelun vastuualueella eniten poikkeamaa talousarvioon nähden toimintatuottojen osalta oli maanhankinnassa ja luovutuksessa, jossa niitä kertyi 1,8 milj. euroa talousarviota vähemmän. Poikkeama johtuu muutamasta isosta vuokrauksesta, jotka

loppuivat tilikauden aikana mutta talousarviota valmistellessa tätä tietoa ei vielä ollut käytettävissä. Joukkoliikenneyksikön toimintatuottojen ennustettua pientymistä paransi valtiolta saatu 0,5 milj. euron koronatuki.

Teknisten palvelujen vastuualueella toimintatuottoja kertyi talousarviota vähemmän erityisesti puhtauspalveluissa (1,0 milj. e) ja varastopalveluissa (0,7 milj. e). Puhtauspalveluissa myös toimintakuluja kertyi talousarviota vähemmän (1,1 milj. e), minkä johdosta toimintakate toteutui kuitenkin hieman talousarviota parempana. Puhtauspalvelujen suuret muutokset toimintatuottojen ja -kulujen osalta talousarvioon nähden tulevat yhden yksikön siirtymisestä toiselle toimijalle. Tästä siirrosta ei ollut varmuutta vielä tilikauden talousarviota valmisteltaessa. Vastaavanlainen tilanne oli varastopalveluissa, jossa niin ikään osa toiminnasta siirtyi toiselle toimijalle.

Toimintakulut kokonaisuutena toteutuivat kaupunkirakennelautakunnassa 61,6 milj. euron suuruusena, joka on 6,4 milj. euroa talousarviota vähemmän. Toteutuneesta toimintakulujen säästöstä tuli kaupunkisuunnittelun vastuualueelta 0,9 milj. euroa ja teknisten palvelujen vastuualueelta 5,9 milj. euroa.

Kaupunkirakennelautakunnan nettoinvestoinnit toteutuivat 15,5 milj. euron suuruusena. Vuoden lopun ennusteessa investointien oletettiin toteutuvan 21,0 milj. euron suuruusena. Alkuperäinen talousarvio nettoinvestoinneille oli 22,2 milj. euroa. Säästöä alkuperäiseen talousarvioon nähden syntyi erityisesti Mussalon teollisuusalueen investoinneista, jotka toteutuivat tilikauden aikana 4,6 milj. euron suuruusena.

Kaupunkisuunnittelun toiminta

Kaupunkisuunnittelun toiminnan painopisteet tähtäävät toimivan ja tiiviin kaupunkirakenteen ylläpitoon sekä kaupungin vetovoiman parantamiseen yrityksiin ja asukkaisiin nähden. Kaupunkikehityshankkeiden osalta vastuualue on edistänyt Kantasataman alueen ja sinne sijoittuvan kampus-tapahtumakeskus-hotelli -kokonaisuuden toteutumista muun muassa tapahtumakeskuksen suunnittelun ohjauksen, hankkeiden koordinoimisen ja sopimusvalmistelun kautta sekä laatimalla Kantasatamassa toistaiseksi rakentamattomaksi jäävien alueiden yleissuunnitelman. Kantasataman jatkokehittämistä varten on osallistuttu uuden Kantasatama-ohjelman laadintaan. Vastuualue on tehnyt erityisesti liikennehankkeiden edunvalvontaa ja neuvotellut Väyläviraston kanssa ajankohtaisista kohteista. Kaupunkisuunnittelun tehtäviin on myös kuulunut kestävän liikkumisen ohjelman valmistelu sekä tästä jatkuvat eri liikkumismuotojen kehittämisohjelmat ja kaupunkipyörien järjestäminen. Kaupunkisuunnittelu on neuvotellut junapilotista, jonka myötä Kymenlaakso-lippu on käytössä koko maakunnassa. Toiminnan painopisteissä ovat edellisiin vuosiin nähden näkyneet yhä enemmän liikenneasiat ja edunvalvonta.

KAAVOITUS

Vuoden aikana tulivat voimaan seuraavat kuusi asemakaavaa: Mussalon Etukylä, kaava nro 0117, Kalervonkatu 0519, Jylppy Louhospolku 0619, Reitsaaren asemakaavan purku 0719, Kotkansaaren rakennussuojelukaava 0419 sekä Teboilin tontin asemakaava 0320.

Kotkan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelma hyväksyttiin YM:ssä.

Karhulan osayleiskaavan luonnos oli nähtävillä ja kaavaehdotus valmisteilla vuoden 2021 alussa nähtäville asetettavaksi. Ehdotusta on työstyetty vuorovaikutuksessa eri osapuolien kanssa luonnoksesta saadun palautteen pohjalta.

Kotkansaaren sisääntulotien asemakaavaehdotus on valmistelussa yhteistyössä maanomistajien kanssa.

Merituulentien parantamissuunnitelman toteuttamisen mahdollistava Merituulentien asemakaava oli luonnoksena nähtävillä syksyllä 2020.

Kyminlinnan asemakaavan laatiminen on käynnistetty yhteistyössä Senaatin, Metsähallituksen sekä yksityisten maanomistajien kanssa. Kaavan osallistumis- ja arviointisuunnitelma on ollut nähtävillä. Vuoden aikana on alueesta tehty erilaisia selvityksiä kaavan pohjaksi. Valtion omistaman alueen osalta selvitykset on teettänyt Senaatti Kiinteistöt Oy.

Muita maankäyttöön liittyviä hankkeita vuoden 2020 aikana:

Liikennesuunnittelu:

- Merituulentien parantamissuunnitelman tarkistaminen, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen hanke. Hankkeeseen liittyen selvitettiin kaksoisraide välillä Juurikorpi - Mussalon satama.
- Maakunnalliseen liikennejärjestelmätyöhön osallistuminen.
- Kaakkois-Suomen liikennestrategia 2035 päivitys.
- Liikennehankkeiden edunvalvonta: Itäinen Rantarata, VT15, Paimenportti, rataparannukset.
- Kestävän liikkumisen ohjelman pohjalta laadittu henkilöstön liikkumisohjelma ja pysäköintipolitiikka.
- Karhulan keskustan liikennesuunnitelman laatiminen.

- Kotkansaaren katujen yleissuunnitelman 1. vaihe.
- Joukkoliikenteen kilpailutuksen valmistelu pysäkki- ja reitistösuunnitelmiseen.
- Jalankulku- ja pyöräliikenteen infran investointitukihakemus. Päätös 2021 kielteinen.

Maakuntasuunnitteluun osallistuminen:

- Maakuntakaava 2040, Kymenlaakson liiton hanke; kaava tuli voimaan kesäkuussa 2020.

Seutus suunnittelu ja seudun kuntien välinen yhteistyö.

Kehityshankkeet yhdessä muiden toimijoiden kanssa:

- Kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelman pohjalta haettiin ja saatiin hankerahoitusta kaupunkipuiston alueella vuonna 2021 tehtäviä parannustoimenpiteitä varten.
- Kaupunkipuistoverkoston kanssa uusien nettisivujen laatiminen, kieliversiot valmisteilla.
- Linnojen neuvottelukuntatyöhön osallistuminen.
- Kantasataman edelleen kehittäminen ja toistaiseksi rakentamattomaksi jäävien alueiden yleissuunnitelman laatiminen.
- Tapahtumakeskuksen ja Xamk:n kampus-hanke.

MAANHANKINTA JA -LUOVUTUS

Toiminnassa on keskitytty satama- ja elinkeinopoliittisesti tärkeisiin kohteisiin. Suurimpina hankkeina etenevät UPM Kotkan biojalostamo Mussalon satamassa sekä Keltakallion teollisuusalueen laajennus suurille teollisuushankkeille. Keltakallion koko asema-kaava-alue on hankittu kaupungin omistukseen. Keltakallion tulevaa kaava-aluetta koskien on solmittu 50 ha:n aluetta koskeva aiesopimus akkuteollisuushankkeen kanssa.

Kantasataman osalta on tuettu rakennushankkeiden sopimusvalmistelua sekä hankkeiden ja alueen muiden toimijoiden toiminnan yhteensovittamista. Tapahtumakeskus-kampus -kokonaisuuden sekä yleisten alueiden suunnittelu ja alueen rakentamista valmisteleva maaperän kunnostustyö ovat käynnistyneet. Tapahtumakeskukselle (Satama Areena) ja Xamkin kampukselle on luovutettu tontit.

Loppuvuodesta yksikkö valmisteli päätökset kaupungin vuokravapautuksista, joita tarjottiin koronasta kärsineille yrityksille ja yhteisöille.

Omakotitonttien luovutus keskittyy Räskiin ja Hortolaan.

MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

Kantasataman toteutuksen edellyttämät kiinteistönmuodostukset on suoritettu onnistuneesti.

Avoimen aineiston jakelua on jatkettu asettamalla saataville kansallisen kaupunkipuiston aluerajaus ja yleiskaavan voimassaolindeksi sekä yleiskaavadokumentit.

Esrin paikkatietotuotteiden käyttöä on laajennut aloittamalla venesatamien paikkatietopohjainen tiedonhallintamallin rakentaminen. Karhulan osayleiskaavakartan teossa on käytetty Esri - ohjelmistoa kaavakartan ja 3D-mallin esittämisessä.

Pohjakartan perusparannushankkeen osalta on saatettu valmiiksi manner/vesistö erottelu. Tieverkoston alueellistaminen on laitettu alulle. Tieverkoston osalta iso osa alueista on saatettu valmiiksi asti paikkatietopohjaista jatkohyödyntämistä varten.

Internet - karttapalvelu sekä sisäisessä käytössä oleva selainpohjainen paikkatietopalvelu on päivitetty uusimpiin versioihin. Myös käytössä olevat kartta- ja kuntarekisteriohjelmistot on päivitetty uusimpiin versioihin.

Uusi ammattitason kuvauskohti on otettu käyttöön valokuvien, videoiden sekä 3D-mallin tuottamiseen.

Satamayhtiöltä on vastaanotettu väylävastuita, joiden hoitaminen systematisoidaan muun muassa väylien toimivuusvaatimusten ja niihin liittyvien vastuuriskien hallitsemiseksi.

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKKÖ

Yksikkö on joutunut koronaepidemian vuoksi järjestämään poikkeuksellisen määrän kiireisiä kuljetusten ja joukkoliikenteen muutoksia kevättalvesta alkaen. Tämä on vaatinut pienen henkilöstön joustamista ja venymistä yhä uudelleen. Joukkoliikennettä on lakkautettu asteittain ja käynnistetty jälleen nopeasti. Kaikista muutoksista on ollut tarpeen tiedottaa mahdollisimman nopeasti ja laajasti. Muutokset koulujen, luokkien ja yksittäisten oppilaiden kuljetuksissa ovat vaatineet nopeaa reagoitua. Paineen alla järjestelyissä on kuitenkin onnistuttu. Poikkeustilanteen hoitamiseksi viestinnän vastuita on selkeytetty. Korona-aikana matkustajakato on ollut merkittävää, ja tämä aiheuttaa alijäämää valtion tukitoimista huolimatta. Ajamattoman liikenteen osalta on neuvoteltu ja sovittu liikennöitsijöiden kanssa päiväkoroauksista.

Yksikkö on kilpailuttanut koulukuljetusten hallintaohjelmiston, jonka käyttöönotto on tehty loppukevään ja kesän aikana. Järjestelmä antaa aiempaa paremmat työkalut kuljetusten suunnitteluun, niiden reaaliaikaiseen hallintaan, viestintään asiakkaille sekä toteutuneiden matkojen käsittelyyn. Se myös mahdollistaa kuljetusjärjestelyjen yhtenäistämisen ja yksikön henkilöstön joustavan työn koko toimialueella. Yhtenäistäminen edellyttää kuitenkin yhteistyötä toimialueen kuntien koulutoimien kanssa.

Kymsoten esityksestä yksikkö on muuttanut Kotkan alueen suljettujen palvelulinjojen palvelun kutsutaksiksi. Kymsoten palveluohjauksen myötä kutsutaksin käyttäjämäärä on ainakin aluksi merkittävästi palvelulinjojen asiakasmäärää pienempi.

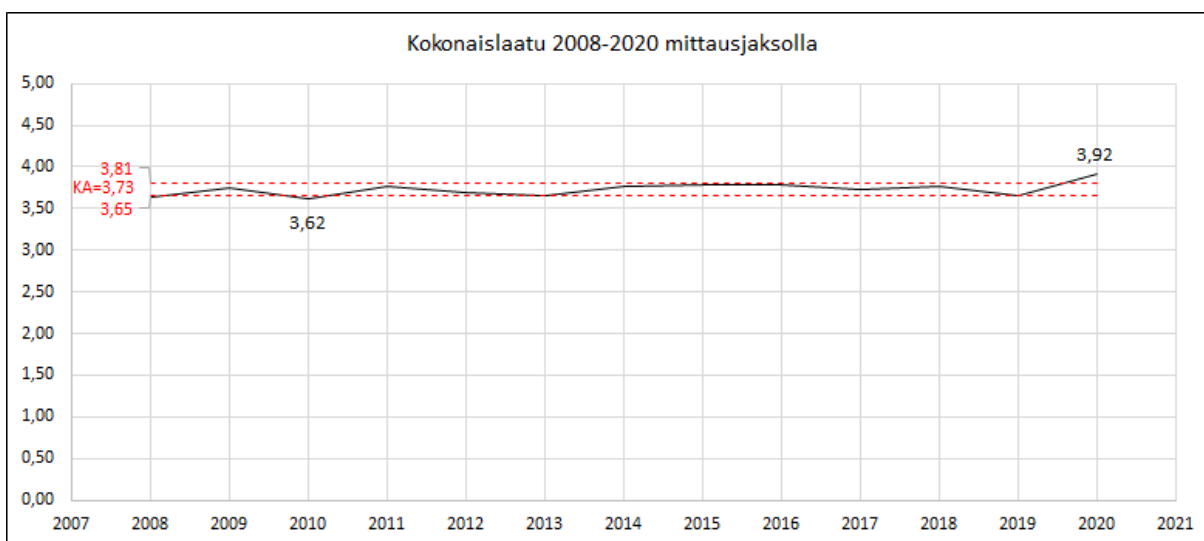
Yksikön toiminnan ja yhteisten tehtävien kehittämistä on viety eteenpäin osana kaupunkisuunnittelun organisaatiota. Osana yksikön tehtävien kehittämistä ja järjestelyä on toimialueen kuntien kesken sovittu palkattavan lisähenkilö, mikä mahdollistaa rekrytoinnin jälkeen aiempaa paremmin joukkoliikenteen kokonaisvaltaisen kehittämisen.

Ympäristöministeriön ilmastoavustuksella on luotu 2021 käyttöön otettava Jonne&Minne -brändi, kehitetty joukkoliikennetiedon saatavuutta ja laadittu käyttövoimaselvitys. Koko seudun joukkoliikenteen kilpailutus on valmisteltu, ja kilpailutus käynnistyy alkuvuodesta 2021. Waltti-lipuista vastaavan LMJ:n kanssa on sovittu mobiililipun ja tunnistepohjaisen taustajärjestelmän käyttöönotosta. Mobiililippu on otettu ensimmäisenä käyttöön Kymenlaakso-lipun muodossa, ja tämä mahdollistaa matkustamisen Kotkan ja Kouvolan sisällä sekä välillä bussi-juna-yhdistelmällä edulliseen hintaan.

Teknisten palvelujen toiminta

Poikkeusolot ovat harvinainen häiriötilanne. Edellinen, polttoainekriisi, tapahtui 1970-luvulla. Pandemia ja samanaikainen Kunta-alan sopimukseton työtaistelutilanne muodostivat erittäin harvinaisen yhdistelmäuhkan alkuvuodesta 2020. Vastuualueen toteuman seurannassa tarkastellaan yhdistelmäuhkan ja pitkittyneen, kirjoitushetkellä helmikuussa 2021 yhä jatkuvan häiriötilanteen vaikutuksia. Dokumentaatio on tärkeää kokemuksista oppimiseksi ja tulevien kokemusten kehittämiseksi.

Vastuualueen toiminnallinen ja tekninen laatu vaikuttavat koettuun turvallisuuteen ja kulkevat rinnan. Koska FCG:n asukastytyvyyssyyskyselyssä vuoden 2020 kokonaislaatu 47 mittarin mukaan, on vuosien 2008-2020 aikana toteutetun mittausjakson paras, on tuloksia ja toimintaa hyvä avata ja pohtia.



Teknisten palveluiden toteuman seurantaan analysoitaessa huomio kiinnittyy mittausjakson vaihteluvälit ylittäviin poikkeamiin vuosina 2010 ja 2020. Talvi 2009-2010 oli runsasluminen, joka näkyy vuoden 2010 palautteessa. Talvi 2018-2019 oli runsasluminen, joka näkyy vuoden 2019 palautteessa.

Pitkittyneessä häiriötilanteessa henkiseen kriisinkestävyyteen vaikuttavat palautumismahdollisuudet. Talven 2019-2020 vähälumisuus vaikutti liukkaudentorjunnassa käytetyn hiekan poistoon, jonka ajoituksen onnistuminen vähensi kevään katupölyn määrää. Pandemia lisäsi kansallispuistojen ja virkistysalueiden käyttöä matkustusrajoitusten vähentäessä ulkomaan matkailua. Yhdessä tekijät voivat olla yli 7%:n myönteisen kasvun takana vuoden 2019 tulokseen verrattuna, vaikka korrelaatiota tekijöiden välillä ei ole tässä yhteydessä tutkittu.

Vuoden 2020 toteuma nojaa osin vuoden 2019 tapahtumiin. Kansliapäällikkö päivitti 12.12.2019 alaisensa vastuualuejohtajan virka-tehtävää viranhaltijan suorittaman KATAKRI-pääauditoija koulutuksen myötä. Tehtäviin lisättiin turvallisuusjohtaminen ja kokonaisturvallisuuden toteuttaminen vastuualueella.

Kokonaisturvallisuuden kehittämiseen valettiin 2020 tieteellinen perusta. Rakennemuutostarpeen tunnistamiseen liittyneistä 2019 johtamishavainnoista, kriittisten painopisteiden analytiikasta, kaupungin valmiustoiminnan mittaamisesta sekä päätöksenteosta varautumisprosessissa julkaistiin 30.9.2020 vertaisarvioitu kansainvälinen artikkeli Acta Logistica tiedejulkaisussa. Artikkelin vastaava kirjoittaja on kaupungin tekninen johtaja, KTT Vesa-Jukka Vornanen ja tutkimusanalytiikasta vastaava, Vaasan yliopiston professori, maanpuolustuskorkeakoulun dosentti, TkT Josu Takala. Merikotka tutkimuslaitoksen, 2021 tutkimusjohtajaksi valitun FT Annukka M. Lehiköisen kanssa Kotkan kaupunki saatiin tutkimusympäristöksi Suomen Akatemian 100%:sti rahoitamiin 3-vuotisiin, strategista kriisinhallintaa tukeviin Helsingin, Turun ja Tampereen yliopiston toteuttamiin WISE-POR ja LONGRISK -tutkimushankkeisiin. Teknisen johtajan suosituksesta kaupungin valmiusjohtoryhmä toteutti 2020 poikkeusoloissa yhteisen suorituskyyvyn mittauksen mahdollistavaa tilanpäiväkirjanpitoa. Ratkaisu oli tilannetekijöiden kehityssuunnan tulkinnan kannalta merkittävä. Kaupunki pystyi jo poikkeusolojen aikana mitatusti todentamaan, miten valtuuston päättämää ja Suomen strategisen johtamisen seuran 2018 palkitsemaa kaupunkistrategiaa toteutettiin.

Kotkan kaupunkistrategian toteuttamista poikkeusoloissa 2020 on esitelty Kuntaliiton turvallinen ja kriisinkestävä kunta -verkostolle sekä kuntatekniikan KEHTO-foorumin webinaareissa.

Vastuualueen rakennemuutos aloitettiin joulukuussa 2019. Yhteistoimintalain mukaisen kuulemismenettelyn jälkeen kaupunkirakennelautakunta hyväksyi maaliskuussa 2020 rakenne- ja toimintasääntömuutokset. Palveluysiköiden määrä tiivistettiin yhdeksästä kolmeen. Valtuusto vahvisti elokuussa 2020 hallintosääntöön vastuualueelle resurssien käytön viisautta korostavan toiminnan tarkoituksen.

Resurssiviisautta toteutetaan muun muassa kiertotaloudella, joka vähentää hukkaa ja lisää irtaimen omaisuuserien arvoa. Hukan vähentäminen tulee kohdistumaan ilmasto-ohjelmaan, mutta myös työttömyyteen. Tavoitteena on vastuualueen hankinnoilla kehittää kaupungin työvoimaa, ja työllisyyttä, myönteiseen suuntaan.

Tavoitteeseen vastaavaa kattavaa osallisuutta mahdollistaa valtuuston hankintapäätös Kantasataman I-5 varastorakennuksesta. ”Kuurikaksikko”, I-5 ja I-4 mahdollistavat yhteisen työssäkäyntialueen kehittämisen yhdistysten, yritysten, viranomaisten ja asukkaiden kanssa. Turvapuisto-hankkeen ohjausryhmä on koonnut vuoden 2020 loppuun mennessä jo 28 organisaatiota käsittävän kokonaisturvallisuutta kehittävän verkoston.

Vastuualueen palveluysiköiden henkilöstömäärään rakennemuutos ei vaikuttanut. Etukäteen suunniteltuja työohjelmien mukaisia tehtäviä toteutettiin maaliskuussa 2020 alkaneissa poikkeusoloissa ja pitkittyneen häiriötilanteen aikana joustavasti. Joustavuus on keskeinen kilpailukykytekijä. Kokoonantumisen ryhmäkokorajoitukset edistivät vastuualueen digiloikkaa. Laitekannan saatavuusongelmat hidastivat etätyöedellytysten aktiivista toteuttamista alkuvuodesta. Vuosi 2020 on kokonaisuutena parantanut valmiuksia ja reagointikykyä.

Hajautettua työntekijöiden, työparien ja tiimien tuotantojärjestelmää tuettiin paikallisin palveluhankintoin. Vastuullinen suojainten käyttö, etätyö- ja sijaisjärjestelyt ovat pitäneet altistumat ja tartunnat henkilöstömäärään nähden hyvin vähäisinä. Kirjoitushetkellä pahimmilta uhkaskenaarioiden toteutumiselta on välttytty.

Vuoden 2020 rakennemuutoksen ydin oli prosessijohtamisessa ja tiedonhallintalain toimeenpanossa. Vastuualueen johtoryhmä karsittiin ketterämmäksi hallinto-, talous ja vain tuotantolinjavastuulliset käsittäväksi, viikoittain kokoontuvaksi johtotiimiksi. Henkilöstöhallinnon, työsuojelun, pääluottamusmiehet ja kaikki päälliköt käsittävä laajennettu johtoryhmä kokoontuu kaupunkirakennelautakunnan kokouksen jälkeen, vieden tarvittavia päätöksentekokoasioita toteutukseen.

Yhteiset palvelut palveluysikkö koordinoi vastuualueen hallintoa ja taloutta, toimeenpanee omistajaohjausta ja kiertotaloutta. Toiminnan tueksi varastopalvelut siirtyivät palveluysikköön heinäkuun 2020 alussa.

Rakennukset ja Infra palveluyksiköt ovat tuotantoyksiköitä, ydinprosesseja, joilla ylläpidetään ja kehitetään kaupungin omistamaa rakennettua ympäristöä kestävä kehityksen mukaisesti, kaikissa olosuhteissa. Rakennukset ja Infra palveluyksiköt ovat 2018 päivitetyn pelastuslain mukaiset kunnan rakennus- ja raivausryhmät.

Rakennemuutos tulee näkymään suunnitelmakauden viestinnässä ja muun muassa tulevissa tilinpäätösteksteissä ja taulukoissa. Nimiä päivitetään toimintaa ja laajuutta paremmin kuvaaviksi. Uudet palveluyksiköt ovat kokonaisuuksia, mikä laajentaa valmistelu- ja mahdollistaa työntekijöiden osallistumisen toiminnan kehittämiseen. Osallistumista edistetään ryhmäkehityskeskusteluin. Kestävä kehitys ja kestävä talous ovat talousarviovuoden ylittäviä yhteisiä tavoitteita ja velvoitteita, ei vain laskun hyväksyvän päällikön.

Yksiköiden yhdistäminen avaa samalla osallisuudelle ja sosiaaliselle työllistämiselle paremmat edellytykset suuremmilla hankintakokonaisuuksilla. Edellä kerrotut muutokset ja poikkeusolojen vuodesta 2020 kerätyt kokemukset huomioidaan rekrytoinneissa, perehdytyksissä, henkilöstön koulutus- ja harjoitus suunnitelmissa.

Hyvinvointilautakunta

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

Hyvinvointilautakunnan Tilinpäätös 2020 -dokumentissa esitetään lautakuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen sekä toiminnan ja talouden yksityiskohtaisemmat tiedot.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP - LTA poikkeama	TP 2019
Myyntituotot	7 659 340	6 887 812	6 390 000	119,9	1 269 339	7 886 822
Maksutuotot	2 276 643	2 927 000	2 296 000	99,2	-19 357	2 784 450
Tuet ja avustukset	2 127 721	532 153	1 434 000	148,4	693 721	1 583 208
Muut toimintatuotot	283 241	301 136	222 000	127,6	61 241	465 878
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,0	0	-300
TOIMINTATUOTOT	12 346 945	10 648 101	10 342 000	119,4	2 004 945	12 720 058
Henkilöstökulut	-50 721 795	-51 373 409	-51 427 000	98,6	705 206	-49 367 155
Palvelujen ostot	-234 787 179	-226 293 217	-231 092 000	101,6	-3 695 179	-225 720 148
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 584 781	-1 786 162	-1 718 000	92,2	133 219	-1 476 246
Avustukset	-3 642 906	-4 449 179	-3 825 000	95,2	182 094	-3 768 209
Muut toimintakulut	-487 621	-692 134	-546 000	89,3	58 379	-792 974
TOIMINTAKULUT	-291 224 281	-284 594 101	-288 608 000	100,9	-2 616 281	-281 124 731
ULK. TOIMINTAKATE	-278 877 336	-273 946 000	-278 266 000	100,2	-611 337	-268 404 674
Sisäiset tuotot	622 838	553 000	553 000	112,6	69 838	700 300
Sisäiset kulut	-31 209 594	-31 872 028	-31 872 028	97,9	662 434	-30 608 544
Sisäiset erät	-30 586 756	-31 319 028	-31 319 028	97,7	732 272	-29 908 243
TOIMINTAKATE	-309 464 092	-305 265 027	-309 585 028	100,0	120 936	-298 312 917
Rahoitustuotot ja -kulut	9 874	0	0	0	9 874	6 180
VUOSIKATE	-309 454 218	-305 265 027	-309 585 028	100	130 809	-298 306 737
Sisäinen korko	-85 728	-37 281	-37 281	230	-48 448	-49 551
Poistot ja arvonalentumiset	-942 105	-887 815	-887 815	106	-54 290	-470 194
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0	0
TULOS	-310 482 052	-306 190 123	-310 510 124	100	28 072	-298 826 482
Hallinnon vyörytykset	-9 828 948	0	0	0	-9 828 948	-9 674 692
Tilikauden voitto/tappio	-320 310 999	-306 190 123	-310 510 124	103	-9 800 876	-308 501 174

Lisätalousarviossa tuotto-odotuksia alennettiin koronasta johtuvista syistä myynti-, ja maksutuottojen sekä muiden tuottojen osalta varhaiskasvatuksessa, liikuntapalveluissa ja tulkkivälityksessä. Tukien ja avustusten arvioita nostettiin johtuen mm. valtion myöntämistä korona-avustuksista opetustoimessa ja varhaiskasvatuksessa. Toimintatuottojen kertymä ylittyi 2,0 milj. euroa johtuen edelleen tukien ja avustusten kasvusta sekä maahanmuuttopalveluiden myynnin lisäyksestä toiminnan laajentuessa.

Valtionavustuksia ja erilaisia hankerahoituksia kirjattiin opetustoimessa 1,1 milj. euroa ja kuluja vastaavasti 1,4 milj. euroa. Varhaiskasvatuksessa tuloja kirjattiin n. 440 000,- ja kuluja 518 000,- euroa. Koronaepidemian aiheuttamiin kustannuksiin käytettiin valtionavustusta esi- ja perusopetuksessa sekä varhaiskasvatuksessa n. 270 000,- euroa syksyn 2020 aikana. Avustusta myönnettiin n. 1 milj. euroa ja sitä voidaan käyttää vuoden 2021 loppuun. Lukio-opetuksen osalta korona-avustus on 133 000,- euroa.

Henkilöstökulujen säästöjä syntyi n. 1 milj. euroa lähinnä opetustoimessa ja varhaiskasvatuksessa, mutta liikuntatoimen ja maahanmuuttotyön uudet resurssit ylittivät budjetoinnin, joten säästöksi jäi 0,7 milj. euroa.

Muiden palveluiden kuin asiakaspalveluiden säästöt yhteensä olivat n. 1,8 milj. euroa. Tästä toimisto- ja ATK-palvelut 0,5 milj., asiantuntijapalvelut (tulkkivälitys) 0,4 milj., ateriapalvelut 0,6 milj., kuljetukset 0,1 milj. ja muut palvelut 0,2 milj. euroa.

Tarvikeostot ja muut kulut jäivät n. 200 000,- euroa alle budjetoidun, tästä 133 000,- oli opetustoimen ja 67 000,- nuorisotoimen säästöjä.

Avustuksia maksettiin 3,6 milj. euroa. Lasten kotihoidontuen osuus oli 1,8 milj., valtion korvaamat tuet kotitalouksille oli 0,6 milj. euroa. Avustukset yhteisöille n. 1,2 milj. euroa. Opetustoimessa suurimpana eränä nuorten työpajojen palkkatuen osuus 395 000,- euroa, lisäksi maksettiin avustusta perusopetuslain mukaisen iltapäivätoiminnan järjestämisestä vajaa 70 000,- euroa. Hyvinvoinnin ja terveydenhuollon vastuualueella työllisyshankkeita avustettiin 149 000,- euroa, yhdistys- ja yhteistyökumppaneiden avustuksiin käytettiin 315 000,- euroa ja kotoutumisen edistämiseen 93 000,- euroa. Liikuntatoimen sekä nuorisoyksikön avustukset yhteisöille olivat n. 140 000,- euroa.

Asiakaspalvelujen ostoina (TP 226,7 milj. euroa) järjestettiin kuntalaisille opetuksen, varhaiskasvatuksen ja sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja. Kuluryhmään kuuluu sekä Kymsoten laskutus että varaus kuntayhtymän alijäämän kattamiseksi. Alijäämäkirjauksen suuruus on 9 658 667 663,- euroa ja SOTE-tilaajan maksamat palvelusopimuksen mukaiset erät 211 662 478,- euroa.

Sopimuksessa arvioidut erikoissairaanhoidon kulut ylittyivät 4,4 milj. euroa ja työmarkkinatuki 0,7 milj. euroa. Perusterveydenhuollon palvelut laskutettiin tuotehinnoitteluun perustuen ja niihin oli arvioitu käytettävän 29,3 milj. euroa. Koronaepidemian johdosta vastaanottopalveluiden supistuminen osaltaan vaikutti siihen, että toteuma oli 3,3 milj. euroa pienempi. Kiinteän rahoituksen piirissä olleet sosiaalipalvelut maksettiin sopimuksen mukaisina, mutta SOTE-tilaajan kustannuksista kirjattiin maahanmuuttopalvelujen yksiköihin kohdistuneita kustannuksia (254.082,-), jotta laskutukset valtiolta voitiin suorittaa.

Kymsoten palvelusopimukseen kirjatut rahoitusosuudet on esitetty alla olevassa taulukossa sekä laskutus vuosien 2020 ja 2019 osalta.

SOTE-TILAAJA

	Tammi-joulukuu	Palvelusopimuksen	Sopimus vrt.		Tammi-joulukuu	Palvelusopimuksen	Sopimus vrt.
	2020	muk. rahoitusos. 2020	toteuma		2019	rahoitusos. 2019	toteuma
Erikoissairaanhoito (tuott.), sis. osin POKS:n laskutus	78 453 451	74 005 119	-4 448 332		74 334 445	72 135 988	-2 198 457
Jäsenmaksut ja ensihoito (kiinteä rahoitus)	2 775 876	2 775 881	5		2 794 763	2 410 012	-384 751
Sosiaalipalvelut (tuotteistettu ent. Carea)	2 738 911	3 245 000	506 089		2 932 505	3 245 000	312 495
Työmarkkinatuki	6 984 153	6 288 000	-696 153		6 252 674	0	
Kiinteän rahoituksen piirissä olevat sosiaalipalv.	91 892 922	92 147 000	254 082		86 143 050	127 609 533	41 466 483
Perusterveydenhuolto:							
Hoiku	2 833 624	2 816 000	-17 624		2 885 155	2 448 000	-437 155
POKS	40 774	35 000	-5 774		0	0	
Muut perusterveydenhuollon palvelut (tuott. 2020)	25 942 766	29 310 000	3 367 234				
Vastaanottopalvelut (tuotteistettu 2020)	17 898 116				22 186 801		-22 186 801
Suun terveydenhuolto (tuotteistettu 2020)	4 355 897				3 638 886		-3 638 886
PTH vuodeosastot (tuotteistettu 2020)	3 753 753				9 387 858		-9 387 858
Yhteensä	211 662 478	210 622 000	-1 040 474		210 556 137	207 848 533	-2 707 604
<i>Varaus alijäämän kattamiseen</i>	9 658 667	0	-9 658 667				
Laskutus avustusperust. kumpp.sopimuksista							
Kaakkois-Suomen sos.psyk. yhd.	65 000						
Mannerheimin Lastensuoj.liitto	18 800						
Muut laskuttajat	678						
Yhteensä SOTE-tilaaja palv. ostot	221 405 623						

Tuotteistetut palvelut vrt. palvelusopimus

Erikoissairaanhoidon poliklinikka- ja vuodeosastopalvelut ylittyivät arvioituun rahoitusosuuteen 4,4 milj. euroa

Kotkan seurannassa ESH sisältää myös osan POKS:n laskutusta.

Kehitysvammahuollon palvelut (ent. Sospa) jäi 0,5 milj. euroa alle palvelusopimuksen arvion

Perusterveydenhuollossa on tuotteistettu vuodeosastohoito, avohoito, kuntoutus, vastaanottotoiminta sekä suun terveydenhuolto.

Näiden arvioitu rahoitusosuus vuonna 2020 oli 32.161.000,- euroa ja toteuma 28.817.164,- euroa.

Suurin vaikutus arvion alittumiseen oli koronapandemien takia supistetut palvelut.

Vuonna 2019 nämä palvelut sisältyivät kiinteän rahoituksen piiriin

Sosiaalipalvelut

Työmarkkinatuki oli vuoden 2020 palvelusopimuksessa erillään sosiaalihuollon kokonaisuudesta ja toteutui n. 0,7 milj. euroa arviota suurempana.

Kiinteän rahoituksen piirissä olleet palvelut vuonna 2020: lastensuojelu, muut lasten ja lapsiperheiden palvelut, ikääntyneiden laitos,-asumis- ja k vammaisten palvelut pl. ent. Sospan tuotteistetut palvelut, päihdehuollon palvelut, työllistymistä tukevat palvelut pl. työmarkkinatuki sekä muut sosiaali- jka terveyspalvelut.

Kiinteästä rah.osuudesta kirjattu valtiolta

laskutettaviin palveluihin lastensuojelun	-197 387,98	
laitushoito	-20 290,39	
avohoito	-36 403,56	-254 082

sekä hyvitys liikunnanohjaajan siirrosta kotihoidossa

Lisäksi palvelusopimukseen on kirjattu läpilaskutuserinä avustusperusteisten kumppanuus-sopimusten rahoitusta, josta erittely mainittu yllä.

Opetustoimen vastuualue

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

Luokanopettajien, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien vakansseja on vakinaistettu. Perusopetuksen ryhmäkokoja on pienennetty erillisellä valtionavustuksella ja kaupungin omalla rahoituksella. Tavoitetilä (keskimäärin 20 oppilaan ryhmät) on saavutettu. Perusopetukseen saadulla koronatuella on mm. palkattu runsaasti resurssiopettajia ja ohjaajia. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien lisäksi on palkattu määräaikaista ohjaajia osin valtionavustuksella.

Lukiokoulutuksen erityisopettajatoiminta on siirtynyt vakiinnuttamisvaiheeseen. Lukioille suunnatun koronatuon turvin on lukiokoulutukseen lisäksi palkattu määräaikaista erityisopettajaa, jaettu suuria opiskeluryhmiä ja kohdennettu resurssia joustaviin opiskelun tukemisen muotoihin. Aikuisten perusopetuksessa on toiminut neljä maahanmuuttajista koostuvaa ryhmää.

Opiskeluhoollon henkilöstö, 18 vakanssia, siirtyi vuoden 2019 alusta opetustoimeen. Vakansseista on täytetty 14. Psykologien rekrytointi on osoittautunut erittäin haasteelliseksi. Opetustoimi on mukana maakunnallisen perhekeskusmallin kehittämisessä, jossa tavoitteena on muodostaa nykyistä parempi lasten, nuorten ja perheiden tarpeita vastaava kokonaisuus. Toiminnan painopisteenä on ollut varhaisessa vaiheessa tarjottava tuki varhaiskasvatuksessa, esiopetuksessa, perusopetuksessa, lukiokoulutuksessa ja toisen asteen ammatillisessa koulutuksessa (Ekami).

Opiskeluhoollon ohjausryhmä on työstänyt moniammatillisesti syyskuusta 2020 Kotkaan kunnallista toimintamallia, jonka tarkoituksena on yhtenäistää perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa käytettäviä kiusaamiseen puuttumisen malleja ja vahvistaa ennaltaehkäisyyn tarvittavia toimia. Työstämisessä on kuultu esiopetuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen oppilaita ja opiskelijoita, varhaiskasvatuksen ja opetuksen eri ammattiryhmiä sekä kokemusasiantuntijoita. Uudessa toimintamallissa tullaan antamaan ohjeet oppilaille, huoltajille sekä kasvatus- ja opetushenkilöstölle kiusaamisen, häirinnän, väkivallan, rikosten ja rikollisten tekojen ehkäisemiseksi ja niihin puuttumiseksi kokemusten pohjalta. Toimintamalli tullaan viemään hyvinvointilautakuntaan huhtikuussa 2021. Kevään ja alkusyksyn 2021 aikana Toimintamallin jalkauttaminen osaksi koulujen arkea tapahtuu syyslukukaudella 2021.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Opetuksen järjestämistä on toteutettu 2020 poikkeuksellisissa puitteissa. Kevättalvella perusopetuksen vuosiluokat 4.-9. ja lukio siirtyivät etäopiskeluun. Lukio jatkoi etänä lukuvouden loppuun saakka. Perusopetuksessa palattiin lähimuotoiseen opiskeluun kevään kahden viimeisen kouluviikon ajaksi. Syksyllä 2020 perusopetus on toiminut koko ajan lähiopetuksessa. Lukio siirtyi jälleen joulukuussa 2020 etäopiskeluun.

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on nyt ollut käytössä kaikilla perusopetuksen 1.-9. vuosiluokilla. Syksyllä 2020 opetussuunnitelman useita lukuja on ajantasaistettu päivitystarpeen mukaan. Lukiokoulutuksen nykyinen opetussuunnitelma on ollut käytössä neljä vuotta ja uusi LOPS21 otetaan käyttöön vaiheittain 1.8.2021 alkaen. Perusopetuksessa on osallistuttu valtakunnallisiin kokeisiin ja hyödynnetty saatuja tietoja arvioinnin toteuttamisessa. Osa valtakunnallisista arvioinneista jouduttiin koronatilanteen vuoksi siirtämään kevääseen 2021.

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

Perusopetuksessa on jatkettu kaksikielistä opetusta (englanti-suomi), kuten myös liikunta- ja musiikkiluokkatoimintaa. Liikkuva koulu -toimintaa on toteutettu kaikissa peruskouluissa.

MOVE!-mittausten tuloksia on käytetty selvitetäessä 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.

Perusopetuksen laadunhallintajärjestelmän kehittämistyön käynnistämistä on valmisteltu syksyllä 2020 kahdessa peruskoulussa. Työ tukeutuu opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisemaan Perusopetuksen laatukriteerit -arviointivälineeseen.

Päivitetyn lukiolain astuttua voimaan 1.8.2019 antoi Opetushallitus lukion opetussuunnitelman uudet perusteet marraskuussa. Vuonna 2020 käynnissä olleen paikallisen opetussuunnitelmaprosessin saavuttaessa tavoitteensa aloitetaan uusien opetussuunnitelmien mukainen opetus elokuussa 2021. Opetustoimessa on valmistauduttu uudistuksen tuomiin sisällöllisiin muutoksiin. Toista asetta koskevaan ja joulukuussa 2020 varmistuneeseen oppivelvollisuuden laajentamiseen on valmistauduttu vuoden 2020 kuluessa yhteistyössä naapurikuntien ja Ekamin kanssa.

Digitalisaatio

Kevään 2020 hyvien kokemusten perusteella perusopetuksen TVT-rehtori ja TVT-opettajatoiminta on jatkunut myös syksyllä. Peruskoulujen laitekantaa on uusittu suunnitellusti. Koronakevään 2020 kokemusten myötä selvityksen alla on ollut laitteiden ja yhteyksien hankinta kaikille perusopetuksen oppilaille. Asia korostui kesän aikana päivitettyissä opetushallituksen ja THL/ OKM:n ohjeistuksissa.

Perusopetuksessa on ollut tietoteknisiä laitteita laite/2,4 oppilasta kohden. Tavoitteena on saavuttaa taso laite/2,5 oppilasta luku-vuonna 2021-2022, tai oma laite kaikille oppilaille.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset abittikokeet ja ylioppilaskirjoitukset ovat vakiinnuttaneet asemansa.

Kouluverkko

Pihkoon koulun toimintaa ja uutta koulurakennusta koskeva päätöksenteko eteni kevään kuluessa lautakuntakuntakäsittelyjen kautta kaupunginhallitukseen. Syksyllä jäi Pihkoon hankesuunnitelman tarkempi jatkotyöstö, päätökset toteutuksesta ja rahoituksesta ja toteutuksen kilpailutus. Karhulan alueen koulujen hankesuunnittelutyöt käynnistyivät toden teolla kesällä 2020 tahdin edelleen tiivistyessä syksyn kuluessa. Karhulan yläkoulun ja Karhulan alakoulun hanketyöt kytkeytyvät laajempaan Karhulan seudun kehittämiseen ja siihen suunnattuihin investointeihin.

Kevään 2020 aikana saatiin lukioverkkoa ja lukiokoulutuksen järjestämistä koskeva prosessi päätökseen. Jatkossakin Kotkan kaupunki järjestää lukiokoulutusta sekä Karhulan että Kotkan lyseon lukioissa. Lukiokoulutusta koskeva tulevaisuussuunnittelu käynnistettiin perustetun suunnitteluryhmän voimin uuden lukuvuoden alkaessa.

Koulurakennushankkeiden osalta Langinkosken koulun rakennushanke saatiin päätökseen vuodentaitteessa 2019-20. Uusien koulutilojen käyttöönotto ja sisäänajo toteutui kevään 2020 aikana.

Varhaiskasvatuksen vastuualue

Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelmat ja toiminnan järjestäminen varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

Kotkan Varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2019. Sen sisältöjen omaksuminen henkilöstön päivittäiseksi työvälineeksi on keskeistä vuonna 2020 järjestettävien koulutusten avulla.

Osa kevään koulutuksista jäi poikkeusoloajan vuoksi toteutumatta. Toisaalta henkilöstö vahvisti ammatillisuuttaan opetushallituksen verkkokoulutuksilla. Lisäksi varhaiskasvatushenkilöstöllä oli käytettävissä etätööhön tehtävälistä, joka keskittyi osaamisen vahvistamiseen ohjaten perehtymään kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan, sen rinnalla oleviin muihin suunnitelmiin sekä hanketyöskentelyn tuotoksiin.

Suurimassa osassa yksiköitä ehdittiin, poikkeusolosta huolimatta, toteuttaa varhaiskasvatuksen laadunindikaattoreihin pohjautuva arviointi lapsille ja huoltajille. Arviointi keskittyi liikunnallisuuden ja aikuisen sensitiivisen läsnäolon todentumiseen ulkoilun aikana. Vastauksia antoi noin 245 lasta ja 169 huoltajaa. Lasten mielestä pihalla on parasta kaverit ja leikkiminen. Lapset nauttivat pihavälineistä, myös luontoympäristöstä. Huomattava määrä lapsista koki oppineensa pihalla uusia leikkejä ja taitoja. Paljon mainintoja tuli lapsilta myös hengästyisestä pihalla. Pihavälineiden hankinnoissa lapsia voisi kuulla enemmän. Huoltajat kokevat, että pihalla on kannustava ilmapiiri ja ovat pääosin tyytyväisiä retkien määrään. Eniten mainintoja oli kuitenkin ulkoilun ja retkeilyn lisäämisestä. Henkilöstö (63 vastaajaa) kokee aktivoivansa lapsia liikkumaan omalla osallistumisellaan ja liikkumisen esimerkillä.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin tehtiin muutoksia kevään koronatilanteen nopeaa etenemisen vuoksi.

Valtioneuvoston ja OPH:n suositusten mukaisesti varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön maksuttomuus, mikäli asiakkaat eivät käytä varhaiskasvatusta poikkeuslain aikana. Ja syksyllä käytäntöä jatkettiin mikäli lapsi oli infektiolääkärin päätöksellä karanteenissa. Maksuttomuus toteutettiin palvelutakuukäytännöllä muuttaen ainoastaan aikarajoja. Palvelutakuun pystyi aloittamaan heti ja purkamaan viikon sisällä (käytännössä nopeamminkin). Lasten poissaolot 2 viikon ulkomaanmatkan jälkeisen karanteenin vuoksi aiheuttivat lukuisia maksualennushakemuksia samoin epidemian muut vaikutukset perheiden tilanteisiin kuten esim. lomautukset. Maksutuottoihin näillä maksualennuksilla ja muutoksilla oli suuri merkitys.

Palvelusetelillä toimivien yksityisten päiväkotien asiakkaita tuettiin palvelusetelin omavastuuosuuden korvauksella. Lapsen ollessa pidempään pois, varhaiskasvatus korvasi asiakkaan omavastuuosuuden yksityiselle varhaiskasvatuspalveluntuottajalle.

Esiopetus

Esiopetukseen osallistumisprosentti vaihteli kevään poikkeusolojen aikana 15-68% välillä, korkein osallistumisprosentti oli aivan esiopetuksen päättymisviikoilla. Esiopetuksen opettajat olivat etäyhteyksien kautta yhteydessä kotona oleviin esioppilaisiin ja samoin pedanet alustan kautta esioppilaille lähetettiin erilaisia tehtäviä ja viestejä esiopetuksesta. Poikkeusolojen aikana järjestettiin kotona oleville esioppilaille ruokapakettijakelu kolmen viikon ajan. Erityisruokavalio korvattiin rahakorvauksena.

Esiopetuksen opetussuunnitelman uudistaminen käynnistyi keväällä 2020 arvioinnilla oppimiskokonaisuuksien sisältöalueista. Opetussuunnitelman lopullinen tarkastelu ja jalkautus toteutuvat keväällä 2021.

Sähköinen ”kasvun kansio” Positiivinen Tuuri -kehittämistyö jatkui syksyllä 2020 ja muuntui pilottiryhmien kokeilujen ja toiveen kautta esiopetusryhmien arjen dokumentointialustaksi ja tavoitteeksi asetettiin tuoda se koko esiopetusryhmälle dokumentointi välineeksi laaja-alaisen oppimisen osa-alueiden osalta.

Varhaiserityiskasvatuksessa on luotu toimintamallia tilanteisiin, joissa lapsiryhmän arki on voimakkaasti häiriintynyt lyhyen ajan sisällä. Äkillinen häiriö vaikeuttaa arjen vuorovaikutusta ja toimintaa. Työn toteuttamiseen on saatu Opetus- ja kulttuuriministeriön avustusta ja suunnitellun työparityöskentelyn sijaan työ muokkautui yhden ammattilaisen työpanoksen hyödyntämiseen näissä tilanteissa, sillä näin voidaan tukea ryhmien tilanteita nopeammin tarpeen ilmetessä.

Keväällä -20 varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmän aiheena on ollut mm. pienennettyjen ryhmien toiminnan ja vaikuttavuuden arviointi. Pienennetyistä ryhmistä saatu palaute on pääosin positiivista, mutta haasteita ja kehittämiskohteita on myös noussut esille. Pohdintaa on tuottanut erikoissairaanhoidon ammattilaisten epärointi pienennettyjen ryhmien tarjoamasta tuesta yksittäisen lapsen (autistisen) kohdalla. Todettiin myös, että yhteistyökumppaneille tulee selkeästi avata pienennettyjen ryhmien merkitystä kasvun ja oppimisen tuen toteutuksessa.

On alettu myös muokata ”Tuen tarpeen lapsen polkua” henkilöstön tueksi erityisen pulmallisiksi koettujen ja henkilöstöä suuresti kuormittavien tilanteiden tueksi. Varhaiserityiskasvatuksen käsikirja on valmistunut ja kehittämisryhmä seuraa palautetta kirjan käytöstä ja sitä päivitetään säännöllisesti tarpeen mukaan.

Palvelun- ja hoidon tarpeen arviointi perhekeskuksissa - varhaisen vaiheen monialainen arviointi -pilotointi oli tarkoitus käynnistää keväällä 2020 yhteistyössä Kymsoten perhekeskustoimijoiden kanssa. Tavoitteena on matalan kynnyksen palvelu perheille. Pilotointi käynnistyi Karhulan alueen varhaiskasvatuksen opettajien ja päiväkodin johtajien kahdella infotilaisuudella. Arviointiin ei ohjautunut kevään 2020 aikana perheitä, johtuen poikkeusolotilanteesta. Pilotointi jatkui suunnitellusti syksyllä 2020, tällöin toteutettiin arviointikysely ammattilaisille toimintamallista ja sen toteutumisesta arjessa.

Perhepäivähoito

Vuonna 2020 tavoiteltu perhepäivähoidon kokopäiväpedagogiikan kehittämistä sekä perhepäivähoidon tunnettavuuden lisäämistä panostamalla tietoiseen julkiseen hyvän puhumiseen perhepäivähoidosta. On jokaisen perhepäivähoitajan omalla vastuulla toimia esimerkillisesti ja kunnioittaa omaa työtään.

Kaksi perhepäivähoitajaa suorittaa liikunnan ja valmennuksen ammattitutkintoa oppisopimuskoulutuksena. Tämä vahvistaa koko perhepäivähoidon lasten liikkumisen edistämistä. Perhepäivähoidossa otettiin käyttöön oman liikunnan vuosisuunnitelma ja ollaan mukana varhaiskasvatuksen valtakunnallisessa liikkumis- ja hyvinvointiohjelmassa Liikkuva varhaiskasvatus.

Perhepäivähoitajien osaamisen kartoitustyö etenee ja kehittämiskohteeksi pedagogiikan vahvistamiselle on luotu kartoitus, jossa jokainen perhepäivähoitaja pohtii, kuinka varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen oppimisympäristön vahvistaminen omassa ryhmässä toteutuisi. Tavoitteena mm. se, että perhepäivähoitajat tunnistavat itse oppimisympäristönsä vahvuuksia sekä kehittämistarpeita.

Perhepäivähoidon kehittämisryhmä on työstänyt vuonna 2020 resurssiopettajuuden käynnistämistä uutena toimintamuotona. Todettiin, että tarpeet ovat erilaiset ja kyselyn avulla resurssiopettajan työpanosta pystyttiin kohdentamaan vuonna 2020 oikea-aikaisesti ja todelliseen tarpeeseen. 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.

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

Avoim varhaiskasvatus

Valo - lapsiperheiden kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen - hanke sai jatkoaikaa 31.12.2020 asti. Hankkeen kautta käynnistyi Kotkan avoimen varhaiskasvatuksen ja Kymsoten neuvolan perheohjauksen yhteistyömallin kehittäminen 7.2.2020. Keskeistä kehittämisessä oli yhteistyökäytännöt, roolit ja yhteiskehittäminen asiakkaiden kanssa. Tavoitteena oli saada työparityöskentely varhaiskasvatuksen opettajan ja neuvolan perheohjaajan kesken käyntiin syksyllä 2020 ja työparityöskentelyä lähdettiin toteuttamaan vauvatapaamisissa kaikissa avoimen varhaiskasvatuksen toimipaikoissa. Yhteistyöhön saatiin myös seurakunnan lastenohjaajat ja verkostoituminen sekä palveluiden yhdistäminen ottivat taas yhden askeleen eteenpäin.

Syksyllä käynnistyi myös asiakkaiden toiveesta isät ja vauvat tapaaminen iltaisin perhekeskuksen organisoimana. Avoimesta varhaiskasvatuksesta osallistuttiin neuvolan perheohjaajan työpareina tapaamisiin. Työparimalli on Valo- hankkeen kautta juurtunut yhteiseksi toimintatavaksi Kymsoten kanssa. Valo- hankkeen taidepajaryhmät siirtyivät poikkeusolojen vuoksi syksyyn 2020. Taiteenlajiksi oli valittu tanssi ja taidepajat toteutuivat syyskuussa 2020.

Perheiden ohjautumista avoimen varhaiskasvatuksen palveluihin lähdettiin kehittämään Valo-hankeen kautta luodun ”Lapsiperheiden polku ennen- aikana- jälkeen” työkalun avulla. Yhteinen kehittämispäivä avoimen varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa toteutettiin 7.8.2020. ja mm. sovittiin avoimen varhaiskasvatuksen Pedanet sivujen ulkoasun yhdenmukaisuudesta, toiminnan ajantasaisesta tiedottamisesta sekä arjen dokumentoinnin näkyväksi tekemisestä asiakkaille. Kotkan varhaiskasvatuksen Facebook sivuilla on panostettu palvelun näkyvyyteen laajemman asiakaskunnan tavoittamiseksi. Toiminnan ajantasaisen arvioinnin ja osallisuuden mahdollistamiseksi Pedanettiin luotiin palautekanava asiakkaille. Palautetta saatiin syksyn aikana palvelun käyttäjiltä sekä jo palvelusta varhaiskasvatuksen muihin palveluihin siirtyjiltä.

Suomi toisena kielenä -opetus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

”Kaksi- ja monikielisyyden tukemisen suunnitelman” saattaminen ammattilaisten työvälineeksi sai tukea resurssiopettajien työskentelystä. S2-opettajan kokoamat opetuksen tukimateriaalipaketit olivat resurssiopettajien käytössä ja kesäkuun aikana materiaaleja jaettiin varhaiskasvatuksen yksiköihin. Ne saivat innokkaan vastaanoton ja todettiin, että on tarvetta kieli- ja kulttuuritietoisuuden vahvistumiselle varhaiskasvatuksessa. S2-opettajan tuen pyytäminen lisääntyi yksiköissä. Poikkeusolon aikana S2-opettaja toteutti työtään etäyhteyksien kautta. Keväällä 2020 poikkeusolon aikana kohdentui osaamista myös valmistavan esiopetusryhmän aloituksen suunnitteluun Länsi-Kotkan alueelle syksyllä 2020.

Syksyn 2020 osalta tarkennettiin S2-opettajan yksiköihin keskittyvää työskentelymallia. Tähän vaikutti poikkeusolojen jälkeinen aika, mutta myös oikea-aikaisen S2-opetuksen ja kieli- ja kulttuuritietoisuuden varhaiskasvatuksen mahdollistuminen.

Varhaiskasvatuksen S2 opettaja on ollut asiantuntijana kunnallisessa sekä valtakunnallisessa verkostotyössä.

Yksityinen varhaiskasvatus

Yksityinen varhaiskasvatus on tärkeä osa kotkalaista varhaiskasvatusta ja tavoitteena on luoda vahvaa yhteistä varhaiskasvatuksen palveluverkkoa kotkalaisille asiakkaille.

Vuoden 2020 päättyessä yksityisen varhaiskasvatuksen osuus on 17,5% varhaiskasvatuksesta. Yksityisten päiväkotien määrä on pysynyt ennallaan (7) ja yksityisiä perhepäivähoitajia työskentelee Kotkassa kaksi.

Kunnan valvonta vuosittaisilla valvontakäynneillä perehtyy yksityisen päiväkodin toimintaan, pedagogiikan toteutukseen, henkilöstön riittävyteen ja kelpoisuuteen sekä turvallisuuden ja varhaiskasvatuslain noudattamiseen. Asiakaskyselyillä saatu asiakaspalaute on myös tärkeä osa valvontaa.

Kotka Svenska Barntädgårdens toiminta siirtyi Alahovin entisen päiväkodin tiloihin elokuussa mutta lokakuussa toiminta siellä jouduttiin keskeyttämään tilassa todettujen sisäilmaongelmien vuoksi. Väistötilat järjestyivät nopeasti Lankilan ja Velhon päiväkodin tiloissa. Lisäksi esiopetus toteutettiin Kotka Svenska Samskolanin tiloissa maksuttoman esiopetuksen ajan. Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus toteutettiin Lankilan päiväkodissa. Uudet pysyvät väistötilat päiväkodille löytyivät Mussalosta Savotan tiloista. Tarvittavien muutostöiden jälkeen Kotka Svenska Barntädgårdens toiminnan oli määrä siirtyä 11.1.-21 Savotan tiloihin.

Nuorisotyön yksikkö

Hallitus linjasi 16.3.2020 toimenpiteistä koronaan reagoimiseksi. Koronaan reagoinnin myötä julistettu poikkeustila näkyi myös nuorisotyön toiminnoissa. Nuorisotyölle tämä tarkoitti sopeutumista tilanteeseen, jossa alalle tärkeitä ryhmämuotoisia toimintoja ei ollut mahdollista toteuttaa kasvokkain ja avoin nuorisotilatoiminta piti sulkea. Toiminnot, jotka oli suunniteltu, peruuntuivat tai muokkautuivat toisenlaiseen toteutukseen. Nuorisotyö siirtyi digitaalisille alustoille, ohjaajat jalkautuivat nuorten pariin ja yksilö- sekä pienryhmätoiminta korostui. Haastavassa tilanteessa löydettiin kuitenkin uudenlaisia työmuotoja sekä opittiin paljon.

Nuoria työllistyi kesätöihin mm. teknisiin palveluihin, varhaiskasvatukseen, puistotoimeen ja kulttuuriin.

Nuorten kesätyöntekijöiden työpanoksella on pystytty pitämään auki mm. Haukkavuoren näkötorni. Haukkavuoren näkötorinissa oli ensimmäistä kertaa nuorten taidenäyttely, jonka tekemiseen osallistuivat Kotkan lukiot sekä Ekamin taidepaja. Valoa varjossa -näytelyn näki 4803 tornissa kävijää. Tänä kesänä oli toista kertaa mahdollisuus kesäyrittäjyyteen, joka toteutettiin Ohjaamon ja TE-toimiston yhteistyöllä. Kesäyrittäjiä oli yhteensä neljä, ja niissä oli mukana seitsemän eri nuorta.

Korona-ajan vuoksi nuoret työllistyivät selkeästi normaalia vähemmän muiden antajien kesätöihin kuin aiempina vuosina. Kesätöiden aloitusta jouduttiin myös lykkäämään heinäkuun alkuun ja nuoret saivat tiedon kesätyöpaikoista vasta toukokuun lopussa. Kesätyötehtävien uudelleen järjestelyllä saatiin lähes tulkoon kaikki paikat täytettyä, vaikka Meripäivien ja lasten kesätoiminnan tehtävät jäivätkin toteutumatta.

Ohjaamo järjesti kevään poikkeusaikana työturvallisuuskorttikoulutuksen etäkoulutuksena ja syksyllä tulityökortin lähikoulutuksena. (Toinen työturvallisuuskorttikoulutus, jonka piti olla lähikoulutuksena joulukuussa, jouduttiin perumaan rajoitusten vuoksi). Loppuvuodesta pidettiin alueelliset Duunitreffit (verkossa) yhteistyössä Te-palveluiden kanssa korvaamaan normaaleja Duunia sulle -tapahtumia.

Lasten Kulttuurikeskuksen LakuLauantait ovat eri taiteenalojen työpajoja lapsen ja vanhemman yhteiselle tekemiselle. Kevään pajat peruuntuivat koronan takia. Syksyllä turvallisuusjärjestelyin ja rajoitetulla osallistujamäärällä toiminta käynnistyi. Lasten Kulttuurikeskus teki uuden aluevaltauksen digisisältöihin. Tuotantona oli kaksi isompaa kokonaisuutta, jotka julkaistiin YouTubessa sekä harrastakotona.fi sivustolla. Bailaa niin kuin Diskohai keräsi yhteensä 4 236 katsojaa (1 tallenne, kesto 40min) ja Tonttukoulun Joulukalenteri keräsi yhteensä 31 940 katsojaa (24 tallennetta, kesto 4-8min/tallenne).

Nuorisovaltuusto kokoontui lähes normaalilla kokoustahdilla koko vuoden, vaikka suurin osa kokouksista järjestettiin etäkokouksina. Nuorisovaltuusto aloitti kaksi videoprojektia, jotka valmistuvat alkuvuodesta 2021.

Poikkeusolojen alettua nuorisotyö siirtyi toimimaan nopeasti sosiaalisen median alustoille ja myös luotiin nopeasti uusia verkkoalustoja, joiden kautta tavoitettiin nuoria. Kevään aikana kohtaavaa aikaa verkkoalustoilla lisättiin, kesällä ja syyskaudella jalkauduttiin ja järjestettiin toimintaa aina sen hetkisten rajoitusten mukaisesti.

Nuorisotyö on panostanut liikkuvaan nuorisotyöhön (Wauto), kohtaamiseen siellä missä nuoret ovat. Aseman Lapset ry:n kanssa solmittu kolmen vuoden yhteistyösopimus mahdollistaa erilaisten liikkuvaan nuorisotyöhön liittyvien välineiden käytön. Kevään Wauto toiminta oli pois ja toiminta kohdistettiin verkkotyöhön (valtakunnallinen Mieli ry, Sekaisin -chat toiminto). Kesän ja syksyn ajan Wauto toimintaa voitiin jatkaa poikkeusjärjestelyin huomioiden sen hetkiset rajoitukset. Nuoria kohdattiin syksyn aikana paljon ja Wauton kutsutoiminto, jolla nuoret voivat soittaa Wauton paikalle, on vakiinnuttanut asemansa. Vapaaehtoiset ovat olleet mukana aktiivisesti liikkuvassa työssä ja uusia vapaaehtoisia on ilmoittautunut mukaan.

Syksyllä 2019 Kotka hyväksyttiin mukaan UNICEFin lapsiystävällinen kunta -malliin. UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -malli on väline, jonka avulla voidaan varmistaa, että lapsen oikeudet toteutuvat mahdollisimman hyvin jokaisen lapsen arjessa. Olemme sitoutuneet yhteistyöhön UNICEFin kanssa kehittämään lapsen oikeuksien toteutumista kaikkien vastuualueiden toiminnoissa. Yhteistyö UNICEFin kanssa alkoi syksyllä 2020 Lapsiystävällinen kunta -koordinaattorin ja koordinaatioryhmän koulutuksilla. Koulutusten jälkeen laadittiin prosessille etenemisaikataulu.

Etelä-Kymenlaakson kunnat saivat Aluehallintoviraston avustuksen, jonka käytön painopiste oli vuodessa 2020. Avustusta saaneet toiminnot eivät toteutuneet suunnitelmien mukaan (korona -rajoitteet). Avustukselle saatiin käyttöajan jatko vuoden 2021 loppuun. Seutukunnallisen ja maakunnallisen yhteistyön tiivistämisen painopisteet ovat seuraavat:

1. Etelä-Kymenlaakson nuorisotutkimus vol. 2,
2. Etelä-Kymenlaakson digitaalisen nuorisotyön suuntaviivat,
3. Etelä-Kymenlaakson nuorten musiikkikulttuuri ja bänditoiminta
4. Etelä-Kymenlaakson kansainvälinen leiri Luovissa.

Liikuntapalveluiden yksikkö

Liikuntapalveluiden hintojen ja taksojen tarkistukset toteutettiin hyvinvointilautakunnan päätöksellä 2/2020. Koronavirusepidemian poikkeusolot ja toimintakieltojen voimaantulo aiheuttivat liikuntapalveluiden tilojen sulkuja ajalla 12.3.-1.6.2020 ja uudelleen 2.12.2020 alkaen ja vaikuttivat sekä tiloissa tapahtuvaan toimintaan että käytöstä kerättäviin tulokertymiin alentavasti. Hyvinvointilautakunnan päätöksen mukaisesti tilojen käyttösulkuaika hyvitetiin asiakkaille/kuntalaisille ja urheiluseuroille siten, että sulkuajan käyttöaika hyvittyi maksuttomana niin uimahalleissa, kuntosaleilla kuin myös urheiluseuroille ensimmäisen toimintakuukauden osalta.

Poikkeuksellisenä toimintavuonna Kotkassa koronavirusepidemian vuoksi liikuntatiloista uimahallit suljettiin ensimmäisenä 12.3.2020 valmiusjohtoryhmän päätöksellä ja pian sen jälkeen muutkin liikunta- ja kulttuuritilat ja itse tapahtumatoiminta kiellettiin aluehallintoviranomaisten ohjeistuksella. Tilojen käyttöä alettiin uudelleen ”ylösajamaan” toukokuun puolivälistä lähtien ensimmäisenä ulkokenttien toiminnan osalta sekä maauimala 1.6.2020 alkaen. Liikuntatilojen avaaminen tapahtui viisivaiheisesti käyttökонтроllin ja asiakasturvallisuuden varmistamiseksi.

Edellä kuvattujen koronasulkujen johdosta on toimitilahallinnossa liikuntapaikkojen käyttökustannuksissa osoitettavissa säästöä n. 360 000,- euroa.

Toimintatilastojen valossa sisäliikuntakäyntien määrä putosi n.3kk epidemiasulkujen vuoksi 27,3 % edellisestä vuodesta vaikuttaen sekä pääsymaksu- ja taksojen tulokertymiin laskevasti (> 37 %).

Liikuntapalvelut pyrki toimintavuoden aikana tukemaan urheiluseuroja poikkeusolojen aiheuttamissa vaikeuksissa sekä toteuttamaan niitä strategisia periaatteita, joissa liikuntapalveluiden yksikkö sekä tuottaa kuntalaisille palveluja, että tukee niiden tuottamista yhteistyössä alan seurojen ja yritysten kanssa.

Kotka on merkittävä kansallinen urheilukaupunki ja sen imagoarvo on kotikaupungille merkittävä. Tätä imagon rakentamista myös liikuntapalveluyksikkö pyrkii osaltaan tukemaan taloudellisten resurssiensa puitteissa. Poikkeuksellisten koronasulkujen vaikutuksien

lieventämiseksi käynnistettiin keväällä 2020 selvitystyö siitä miten koronaepidemian vuoksi suljettujen tilojen ja toiminnan vaikutukset kohdistuivat seurojen omaan toimintaan ja talouteen. Tämän selvitystyön tuloksena laadittiin kevään osalta esitys hyvinvointilautakunnalle erityisen korona-avustuksen jakamisesta niille seuroille, jotka sekä taloudellisesti että toiminnallisesti olivat tästä sulkutoimenpiteestä eniten kärsineet. Syksyllä seuroihin kohdistuvien vaikutuksien selvitystyötä ja vaikuttavuusaikaa päätettiin jatkaa koskemaan koko toimintavuotta 2020 kun selvisi, että koronavirusepidemian ns. toinen aalto alkoi ja uusia toimintakatkoksia ja tilankäytösulkuja toteutettiin vielä toimintavuoden joulukuusta alkaen.

Hyvinvoinnin ja terveydenhuollon vastuualue

Kymsote aloitti toimintansa 1.1.2019. Viime kevään koronaviruspandemia aiheutti suuria taloudellisia haasteita, koska osa terveystalouksista oli keskeytetty ja henkilöstö oli siirretty turvaamaan koronaviruspotilaiden osastohoitoa sairaaloissa. Tällöin jäi tuloutumatta asiakasmaksuja samaan aikaan kun kiireettömiä hoito- tai leikkaustoimenpiteitä jäi toteutumatta ja hoitojonot kasvoivat. Yhteistyötä Kymsoten kanssa tehdään perussopimuksen ja palvelusopimuksen mukaisesti omistajaohjauksena. Yhteistyömuotoja ja -tapoja on kehitetty maakunnan kuntien ja Kymsoten kanssa yhteistyössä.

Hyvinvoinnin koordinoinnissa on tehty laaja-alaista yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, järjestötoimijoiden, sekä Kymsoten ja muiden kuntien kanssa. Valtakunnan tasolla yhteistyö on tiivistä etenkin Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen kanssa. Vuoden 2020 syksyllä valmistui myös laajan ja monipuolisen yhteistyön tuotoksena Kymenlaakson ensimmäinen alueellinen hyvinvointikertomus 2020 ja hyvinvointisuunnitelma 2020-2025 ja yhteistyö jatkuu suunnitellusti Kymsoten ja Kymenlaakson kuntien kanssa suunnitelman viemiseksi arkeen.

Ehkäisevästä päihdetyöstä vastaava kunnan toimielin on nimetty ja ehkäisevän päihdetyön työryhmä on muodostettu ja kokoontunut. Kymenlaakson kuntien ehkäisevää päihdetyötä tukemaan on perustettu ehkäisevän päihdetyön kuntien vastuutahojen työryhmä, jossa on edustus kaikista alueen kunnista ja Kymsotesta. Lisäksi ”Yhteispelillä!” -hanke on käynnistynyt perustuen yhteistyösopimukseen A-klinikkasäätiön kanssa torjumaan rahapelaamisen ongelmia. Mielen hyvinvoinnin neuvottelukunta on jatkanut vuoropuhelua edistävää toimintaansa. Syksyllä on aloitettu myös UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -mallin käyttöönoton prosessi, jonka tarkoituksena on vahvistaa lapsen oikeuksien toteutuminen kunnan toiminnassa.

Osallisuuden koordinointi on toiminut aktiivisesti kuntalaisten osallisuuden tukemiseksi laajan verkostoyhteistyön avulla. Ennen koronaepidemiaa osallisuussuunnitelman laatimiseen liittyvät vuorovaikutustilaisuudet järjestettiin, mutta asiointipalvelun työtehtävistä johtuen osallisuussuunnitelman valmistuminen siirtyi syksyyn 2020. Kotkan ensimmäinen osallisuusohjelma vuosille 2021-2025 hyväksyttiin valtuustossa joulukuussa 2020. Ohjelma pohjautuu syksyllä 2019 tehtyyn osallisuuskyselyyn sekä laajaan vuorovaikutukseen. Kyselyn tuloksia ja osallisuusohjelman luonnosta käsiteltiin yhteensä 22 tilaisuudessa. Osallisuutta on edistetty vuonna 2020 mm. järjestämällä ensimmäinen Kylässä Kotkassa -tilaisuus Tavastilassa, 60+ rakkauskaraokekilpailu Kairossa.

Vapaaehtoistoiminta ja järjestöyhteistyö kuuluvat olennaisena osana osallisuuden koordinointiin ja yhteistyötä on tehty koronapandemian rajoitukset huomioiden. Vapaaehtoisten virkistys- ja koulutustoiminta on ollut aiempaa vähäisempää, mutta ennen pandemian alkua ehdittiin kertaalleen järjestää vapaaehtoistoiminnan esittelyä ja vapaaehtoisten virkistystä pääkirjastolla. Eri organisaatioiden vapaaehtoistoiminnasta vastaavista koostuva Valikko-ryhmä -vapaaehtoistoiminnan verkosto (Kotkan Valikko-ryhmä) kokoontui aktiivisesti. Verkostoyhteistyö mahdollisti Kansalaisareenan tuella mm. vapaaehtoistoiminnan seminaarin järjestämisen syksyllä 2020 Kotkassa. Seminaari toteutettiin webinaarina ja osallistujia oli noin 100 eri puolilta Suomea.

Kevään aikana maaliskuussa osallisuuskoordinaattori vastasi 70+ asiointipalvelusta kotkalaisille. Asiointipalveluun siirrettiin työntekijöitä myös muilta vastuualueilta, yhteensä 35 henkilöä myös liikuntaneuvoja ja liikunnanohjaaja olivat maaliskuun puolesta välistä toukokuun puoleen väliin siirrettyinä 70+ asiointipalveluun. Asiointipalvelua tarjottiin viikoittain 150-200 kertaa ja asiakkaita oli kaikkiaan 257 koko aikana. Asiointipalvelusta tuli kuntalaisilta erittäin hyvää palautetta.

Liikuntaneuvonta on tarkoitettu kaiken ikäisille kotkalaisille jotka eivät liiku terveytensä kannalta riittävästi. Alkuvuodesta työ on painottunut asiakastarpeiden kartoittamiseen ja toimintamallin kehittämiseen palvelulle. Samoin verkostoyhteistyöhön, jossa tehdään laaja-alaista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa; esim. avoin varhaiskasvatus, kirjasto, seurakunta ja Kymsote. TELIA-työryhmässä valmisteltiin Kymenlaakson Terveysliikuntastrategiaa vuosille 2021-2025. Liikuntaneuvonta päivitti Kunta kuntoon- korttia ja osallistuu alueellisen elintapaohjauksen työryhmään.

Vuoden 2020 alussa aloittanut **liikunnanohjaus** kohdentuu erityisesti ikäihmisten, joilla ei vielä ole palveluja esim. kotihoito, ennaltaehkäisevien ja kuntouttavien liikuntaryhmien ohjaamiseen. Tammi- ja helmikuun aikana erilaisia liikuntaryhmiä alkoi 11 ja osallistujia niihin ilmoittautui 90 asiakasta. Käyntejä liikuntaryhmissä ennen Koronaa oli 467. Vakituisten liikuntaryhmien lisäksi vuoden aikana yksittäisiä ryhmiä oli 22 joissa käyntejä 308. Keski-ikä kuntosaliryhmissä oli noin 85 vuotta ja muissa ryhmissä (vesijumppa, tasapaino ja kuntojumppa) keski-ikä noin 75 vuotta. Suuren kysynnän vuoksi ryhmiä lisättiin alkuvuodesta. Syyskaudella ryhmiä aloitettiin 11

joissa käyntejä kertyi 470. Omaishoidonryhmiä oli 2 viikossa, nämä järjestetään yhteistyössä Kymsoten liikunnanohjaajan kanssa. Kaikki ryhmät päättyivät pari viikkoa suunniteltua aiemmin koronapandemian vuoksi.

Sovellettu liikunta on tarkoitettu vammaisille ja pitkäaikaissairaille henkilöille ja se on osa kuntouttavaa liikuntaa. Sovelletun liikunnan liikuntaryhmiin on osallistunut yhteensä 3430 henkilöä. Liikuntaryhmiä on ohjattu Kotkansaaren sairaalan liikuntatilassa ja alakouluilla. Koronapandemian aikana on tarjottu yksittäisille henkilöille henkilökohtaista ohjausta ja pienryhmille ulkoliikuntaa. Järjestöyhteistyönä on Sydänyhdistys järjestänyt 11 liikuntaryhmää, joissa kävijöitä 4100 henkilöä. Erityisliikuntakortteja on myönnetty 127 henkilölle, heille on annettu myös liikuntaohjeita ja vinkkejä itsenäiseen liikuntaan. Erillisiä liikuntatunteja on pidetty 25. Vertaisohjaaja koulutuksia on järjestetty pieni muotoisesti koronapandemian takia.

Kotoutumisen koordinointi vastaa maahanmuuton hallinnosta kaupungissa, hakee kuntakorvaukset valtiolta ja tuottaa asiakaspalveluja jo kotoutumisajan ylittäneille maahanmuuttajataustaisille asiakkaille. Kotoutumisen tukemisen avustuksia myönnettiin eri järjestöille, yhteisöille, työryhmille ja urheiluseuroille lähes 100 000 euroa vuonna 2020. Avustuksilla järjestettiin mm. tapahtumia, kesäleirejä, läksykummitoimintaa, urheilukerhoja, kielikahviloita ja erilaisia taidetyöpajoja. Lisäksi Toimintakeskus Mylly ja Korttelikodit ry järjestivät maahanmuuttajien työvalmennusta palkkaamalla työntekijät tätä varten.

Maahanmuuttajien sosiaaliohjausta tarjottiin haastavissa elämäntilanteissa oleville asiakkaille. Asiakkaille annettiin tukea ja ohjausta sosiaali- ja terveyspalveluihin, haastaviin perhetilanteisiin ja oman elämänhallintaan liittyvissä tilanteissa ja heitä ohjattiin kunnan tai muiden viranomaisten palveluihin. Koronapandemian aikana sosiaaliohjausta tarjottiin sekä etäpalveluna että lähipalveluna. Syksyn 2020 aikana yhteistyössä Kotona täälläkin -hankkeen kanssa sosiaaliohjaaja on pitänyt Arjen hallinta -ryhmää ikääntyneille maahanmuuttajille. Osallistujat ovat antaneet hyvää palautetta ja ovat kokeneet sen hyödylliseksi.

Kotkan kaupungin ja Kotka-Kymin seurakunnan yhteisen maahanmuuttajatyön koordinaattorin työ painottui vapaaehtoistyöhön ja yhteistyöhön kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Alkuvuodesta järjestettiin paljon erilaista ryhmätoimintaa kuten suomen kielen Meijän koulun ryhmät, kielikahvila, erikielisten omia ryhmät, ikääntyvien maahanmuuttajien ryhmät (Kotona täälläkin -hanke), Kotkan liikuttaa yhes -hankkeen liikuntaryhmät sekä erilaiset peliryhmät. Koronapandemian vuoksi osa toiminnasta oli katkonaista, mutta syksyllä pystyttiin toimimaan muutaman kuukauden normaalisti.

Seudullisen maahanmuuttajatyön koordinaattorin työssä edistetään kaksisuuntaista kotoutumista yhteistyössä kuntien, seurakunnan ja kolmannen sektorin kanssa. Työtä ohjaa Etelä-Kymenlaakson kuntien yhteinen kotouttamisohjelma, jota seuraa ja arvioi maahanmuuttotoimikunta, joka kokoontui vuoden 2020 aikana neljä kertaa. Maahanmuuttajien osallisuus oli keskeisenä teemana maahanmuuttajatyössä Kotkassa. Alkuvuodesta järjestettiin maahanmuuttajille oma asukasilta osallisuuskyselyyn liittyen. Rasisminvastainen viikko, jossa maahanmuuttajat ovat mukana järjestämässä ohjelmaa, jouduttiin perumaan koronapandemian vuoksi.

Virkaneuvo antoi alkuvaiheen ohjausta ja neuvontaa Etelä-Kymenlaaksoon muuttaville maahanmuuttajille, jotka tulevat Suomeen työn, yrityksen perustamisen, opiskelun tai perhesiteen perusteella. Kotkan kaupunki sai yhdessä Kouvolan kaupungin kanssa TEMin hankerahoitusta maahanmuuttajien ohjauspalveluiden kehittämiseen koko Kymenlaaksossa. **Virkaneuvon nimi muuttui syksyllä maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelu Moonaksi**, joka palvelee entistä moninaisempaa asiakaskuntaa Etelä-Kymenlaaksossa riippumatta siitä, milloin ja millä perusteella he ovat Suomeen tulleet. Koronapandemian vuoksi Haminan, Virolahden ja Kotkan kirjastossa järjestetty neuvontapalvelu on ollut keskeytyneenä osan vuotta, mutta muuten Virkaneuvo/Moona on palvelut asiakkaita koko vuoden keskeytymättä.

Kotkan tulkikeskuksen henkilökunta siirtyi koronapandemian vuoksi etätöihin, mutta asiakaspalvelu sujui silti hyvin. Tulkkitilauksiin tuli peruutuksia ja korona-ajan tulkkauskäytäntöihin liittyviä kysymyksiä. Tilannetta saatiin selkeytettyä tiedottamalla tulkkereita ja tilaajia jo ennen kuin hallitus asetti koronarajoituksia. Läsnäolotulkkaukset muuttuivat suurilta osin puhelintulkkaauksiksi. Lähes kolmannes kaikista sovitusta tulkkauksista peruuntui kevään aikana, mutta jo kesällä toiminta oli palautunut entiselleen. Kysytyimpiä kieliä ovat olleet arabia, venäjä, somalia, tigrinia, dari ja lingala.

Kotkan Hybridiyksikkö on tarkoitettu alaikäisille, ilman huoltajaa maahan tulleille ja turvapaikanhakijoille tai oleskeluluvan jo saaneille lapsille ja nuorille. Perustehtävänä hybridiyksikössä on lapsen iän ja kehityksen mukainen hoito ja kasvatusta sekä kotouttaminen suomalaiseen yhteiskuntaan. Kotkan hybridiyksikön kulut maksetaan täysimääräisesti Maahanmuuttoviraston ja Kaakkois-Suomen Ely-keskuksen toimesta.

Valtioneuvoston päätöksellä Suomi vastaanotti 175 haavoittuvassa asemassa olevaa alaikäistä turvapaikanhakijaa Välimeren alueelta EU:n sisäisinä siirtoina. Maahanmuuttovirasto ja Kaakkois-Suomen Ely-keskus esittivät pyynnön laajentaa toimintaa 15 asiakaspaikalla. Päätös hyväksyttiin Kotkan kaupungin valtuustossa 8.6.2020 ja sen myötä perustettiin 13 uutta vakanssia. Syksyllä rekrytoitiin kokoaikainen terveydenhoitaja Hybridiyksikköön. Näiden EU:n sisäisten siirtojen perusteella tulleista nuorista, peruskouluikäiset asiakkaat pääsivät syysloman jälkeen aloittamaan koulun perusopetuksessa, mutta 16- ja 17-vuotiaiden kohdalla koulun käynnin aloitus venyi marraskuun loppuun.

Kotkan vastaanottokeskuksen tehtävänä on majoittaa ja tarjota lakisääteiset peruspalvelut Suomesta turvapaikkaa hakeneille henkilöille turvapaikka- ja oleskelulupahakemusten käsittelyprosessin ajaksi. Lisäksi tehdään yhteistyötä Ihmiskaupan uhrien auttamisjärjestelmässä. Vastaanottokeskuksella on 200 majoituspaikkaa, asiakkaita voi asua myös yksityismajoituksessa. Kotkan vastaanottokeskuksen kulut maksetaan täysimääräisesti Maahanmuuttoviraston toimesta. Lisäksi maksetaan 5% hallintokulukorvaus.

Vastaanottokeskuksen keskimääräinen käyttöaste vuonna 2020 oli 82%. Lisäksi yksikön kirjoilla on asiakkaita, jotka asuvat yksityismajoituksessa. Vastaanottokeskuksessa työskentelee 15 työntekijää. Koronarajoitusten aikana osa henkilökunnasta on mahdollisuuksien mukaan työskennellyt etäyhteyksillä.

Koronaviruksen leviämisen ja tartuntojen ehkäisemiseksi on koko vuoden aikana panostettu erittäin paljon huomiota asiakkaiden tiedottamiseen. Asiakkaille on välitetty säännöllisesti vastaanottokeskuksen omia tiedotteita, sekä Maahanmuuttoviraston toimittamia asiakastiedotteita. Tiedotteet on käännetty asiakkaille ymmärrettävillä kielillä. Asiakassiirrot eri vastaanottokeskusten välillä ovat olleet kiellettyjä keväästä alkaen, muutamia välttämättömiä poikkeuksia lukuun ottamatta.

3.3 Talousarvion toteutuminen lautakunnittain ja liikelaitoksittain, yhteenveto

LAUTAKUNTA	TOTEUMA	TALOUSARVIO	TALOUSARVIO- MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA
KOTKAN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	81 113 863	83 271 019	-1 299 101	81 971 917	-858 055
TOIMINTAKULUT	-404 804 043	-405 105 928	-3 762 899	-408 868 827	4 064 784
ULK. TOIMINTAKATE	-323 690 180	-321 834 909	-5 062 000	-326 896 909	3 206 729
Sisäiset erät	-0	0	0	0	-0
TOIMINTAKATE	-323 690 180	-321 834 909	-5 062 000	-326 896 909	3 206 729
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	20 390 608	19 461 360	0	19 461 360	929 248
TOIMINTAKULUT	-19 426 835	-18 686 799	0	-18 686 799	-740 036
ULK. TOIMINTAKATE	963 773	774 561	0	774 561	189 212
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	963 773	774 561	0	774 561	189 212
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 452	-2 101	0	-2 101	649
ULK. TOIMINTAKATE	-1 452	-2 101	0	-2 101	649
Sisäiset erät	-7 595	-7 830	0	-7 830	235
TOIMINTAKATE	-9 047	-9 931	0	-9 931	884
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-87 553	-90 982	0	-90 982	3 429
ULK. TOIMINTAKATE	-87 553	-90 982	0	-90 982	3 429
Sisäiset erät	-500	0	0	0	-500
TOIMINTAKATE	-88 053	-90 982	0	-90 982	2 929
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	1 885 789	2 006 520	391 000	2 397 520	-511 731
TOIMINTAKULUT	-25 595 650	-25 933 288	-69 000	-26 002 288	406 639
ULK. TOIMINTAKATE	-23 709 860	-23 926 768	322 000	-23 604 768	-105 092
Sisäiset erät	1 649 376	1 421 577	0	1 421 577	227 799
TOIMINTAKATE	-22 060 484	-22 505 191	322 000	-22 183 191	122 707
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	833 435	764 000	0	764 000	69 435
TOIMINTAKULUT	-1 618 834	-1 915 719	0	-1 915 719	296 886
ULK. TOIMINTAKATE	-785 399	-1 151 719	0	-1 151 719	366 321
Sisäiset erät	-268 441	-289 328	0	-289 328	20 887
TOIMINTAKATE	-1 053 839	-1 441 047	0	-1 441 047	387 208
ELINVOIMALAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	765 146	1 091 159	-259 000	832 159	-67 013
TOIMINTAKULUT	-5 247 948	-5 929 983	320 000	-5 609 983	362 035
ULK. TOIMINTAKATE	-4 482 802	-4 838 824	61 000	-4 777 824	295 022
Sisäiset erät	-2 946 444	-3 007 546	0	-3 007 546	61 102
TOIMINTAKATE	-7 429 246	-7 846 370	61 000	-7 785 370	356 124
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	44 891 940	49 299 878	-1 125 000	48 174 878	-3 282 939
TOIMINTAKULUT	-61 601 490	-67 952 954	0	-67 952 954	6 351 464
ULK. TOIMINTAKATE	-16 709 550	-18 653 075	-1 125 000	-19 778 075	3 068 526
Sisäiset erät	32 160 360	33 202 155	0	33 202 155	-1 041 795
TOIMINTAKATE	15 450 810	14 549 079	-1 125 000	13 424 079	2 026 730
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	12 346 945	10 648 101	-306 101	10 342 000	2 004 945
TOIMINTAKULUT	-291 224 281	-284 594 101	-4 013 899	-288 608 000	-2 616 281
ULK. TOIMINTAKATE	-278 877 336	-273 946 000	-4 320 000	-278 266 000	-611 337
Sisäiset erät	-30 586 756	-31 319 028	0	-31 319 028	732 272
TOIMINTAKATE	-309 464 092	-305 265 027	-4 320 000	-309 585 028	120 936

3.4 Tuloslaskelman toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TOTEUMA	TALOUSARVIO	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Myyntituotot	36 279	38 106	-1 498	36 608	-328
Maksutuotot	3 775	4 693	-956	3 737	38
Tuet ja avustukset	5 682	2 650	902	3 552	2 130
Muut toimintatuotot	33 826	36 421	253	36 674	-2 847
Valmistus omaan käyttöön	1 551	1 402	0	1 402	150
TOIMINTATUOTOT	81 114	83 271	-1 299	81 972	-858
Henkilöstökulut	-92 174	-95 968	-54	-96 022	3 847
Palvelujen ostot	-267 237	-260 530	-4 570	-265 100	-2 137
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 118	-17 735	102	-17 634	1 515
Avustukset	-8 282	-8 999	624	-8 375	94
Muut toimintakulut	-20 993	-21 873	135	-21 738	745
TOIMINTAKULUT	-404 804	-405 106	-3 763	-408 869	4 065
ULK. TOIMINTAKATE	-323 690	-321 835	-5 062	-326 897	3 207
Sisäiset tuotot	40 159	41 027	0	41 027	-868
Sisäiset kulut	-40 159	-41 027	0	-41 027	868
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-323 690	-321 835	-5 062	-326 897	3 207
Verotulot	225 261	222 423	-1 094	221 329	3 932
Valtionosuudet	135 894	120 676	11 711	132 387	3 507
Verotulot ja valtionosuudet	361 155	343 099	10 617	353 716	7 439
Korkotuotot	1 829	1 731	98	1 828	0
Muut rahoitustuotot	3 179	3 042	90	3 132	47
Korkokulut	-3 835	-776	-3 455	-4 231	396
Muut rahoituskulut	-16	-3 612	3 582	-30	14
Rahoitustuotot ja -kulut	1 157	385	315	700	457
VUOSIKATE	38 622	21 649	5 870	27 519	11 103
Poistot ja arvonalentumiset	-36 650	-22 380	-4 998	-27 378	-9 272
Poistot ja arvonalentumiset	-36 650	-22 380	-4 998	-27 378	-9 272
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos/sumun ylittävät poistot	271	871	-600	271	0
Tilinpäätöstilit	271	871	-600	271	0
Ylijäämä / Alijäämä	2 242	140	272	411	1 831

Toteutumisvertailussa liikelaitokset yhdistetään kaupungin tuloslaskelman eriin rivi riviltä, joten keskinäisiä liiketapahtumia ei ole eliminoitu.

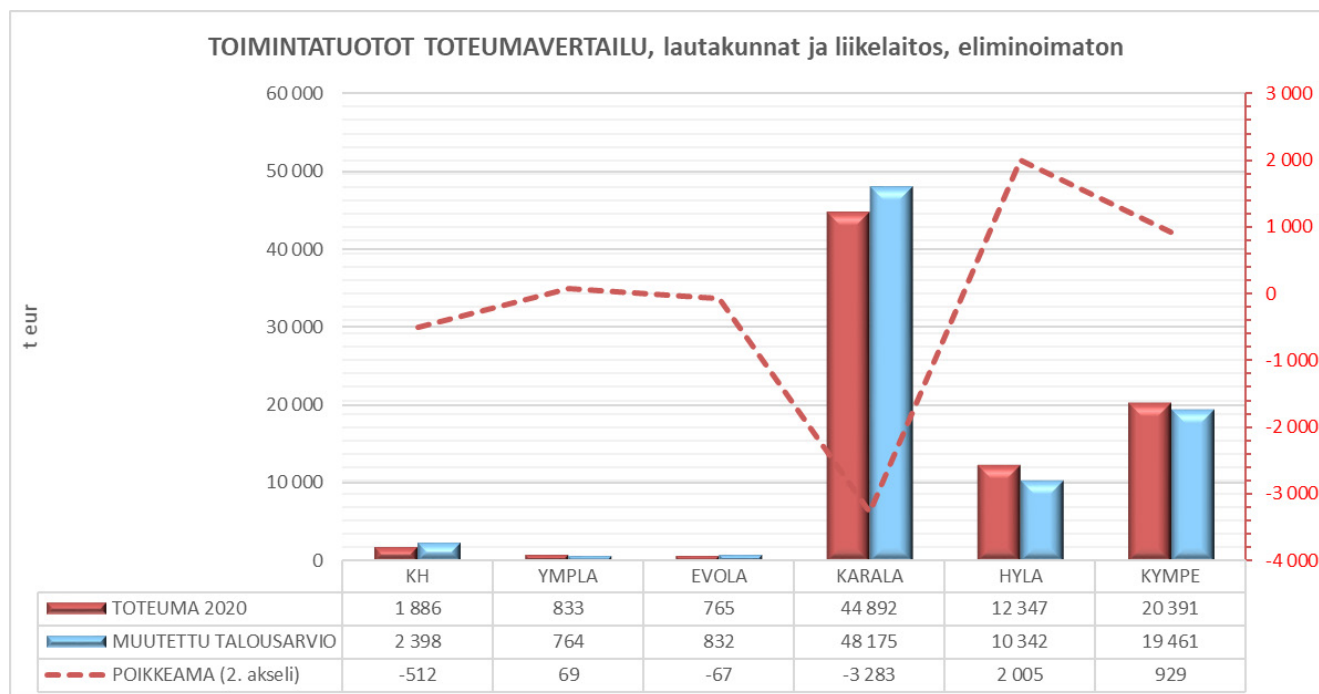
Tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,2 M€, kun lisätalousarviossa ylijäämän arvioitiin olevan 0,4 M€. Merkittävin muutos suhteessa lisätalousarvioon muodostui verotulojen ennusteita parempana toteumana. Verotulojen ennustaminen tilikauden aikana oli haastavaa. Haasteita on kuvattu tämän dokumentin kohdassa 1.3.1. Tilikauden muodostuminen. Verotulojen kertymä toteutui 3,9 M€ lisätalousarviota paremmin. Verotulokertymä oli kaikkiaan 225,3 M€.

Toimintakatteen lautakuntakohtaiset erot lisätalousarvioon esitetään edellä olevassa taulukossa kohdassa 2.4. Hyvinvointilautakunnan toimintakate on 0,1 M€ ennakoitua parempi, missä oli jo huomioitu Kymsoten alijäämästä johtuva pakollinen varaus. Kaupunkirakennelautakunnan toimintakate toteui 2 M€ ennakoitua paremmin, mihin sisältyy myös organisaatiomuutoksia mm. puhtauspalveluiden ja varaston osalta. Elinvoimalautakunnan ja Ympäristölautakunnan toimintakatteen toteutuivat 0,4 M€ ennakoita parempina ja Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toimintakate on 0,1 M€ ennakoitua parempi.

Valtionosuuksien ennusteet päivityivät vuoden aikana useampaan kertaan hallituksen lisätalousarvioihin sisältyvien koronatukipaketien johdosta. Valtionosuuksien muutokset on esitetty dokumentin kohdassa 1.3.1. Tilikauden muodostuminen. Valtionosuuksien ennakoitiin lisätalousarviossa olevan 132,4 M€. Valtionosuudet toteutuivat 3,5 M€ lisätalousarviota suurempina ollen 135,9 M€.

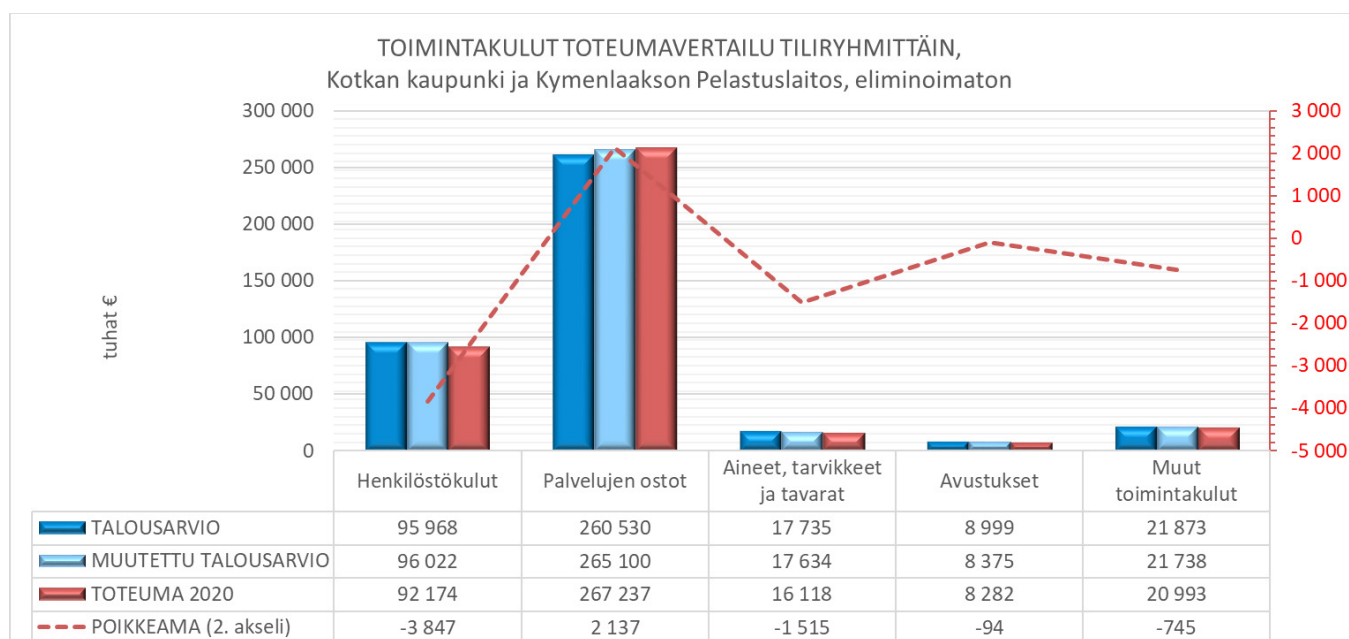
Toimintatuottojen toteutuminen

Toimintatuotot lautakunnittain eliminoimattomana olivat yhteensä 81,1 M€, mikä oli 0,9 M€ lisätalousarviota suurempi. Kaupungin ja Kymenlaakson Pelastuslaitos liikelaitoksen keskinäiset virallisessa tuloslaskelmassa eliminoidut toimintatuotot olivat 6,3 M€. Liikelaitoksen vaikutus tulokseen esitellään tämän dokumentin kohdassa 5.3.



Olenneisimmat toimintatuotot kertyvät kaupunkirakennelautakunnan maa-alueiden ja rakennusten vuokratuotoista, jotka olivat 3,3 M€ ennakoitua pienemmät. Poikkeama suurin osa 1,8 M€ johtuu muutamasta isosta vuokrauksesta, jotka loppuivat kesken tilikauden. Hyvinvointilautakunnan toimintatuotot koostuvat varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista, liikuntapaikkamaksuista sekä erilaisista palvelujen järjestämisen korvauksista ja saaduista tuista ja avustuksista.

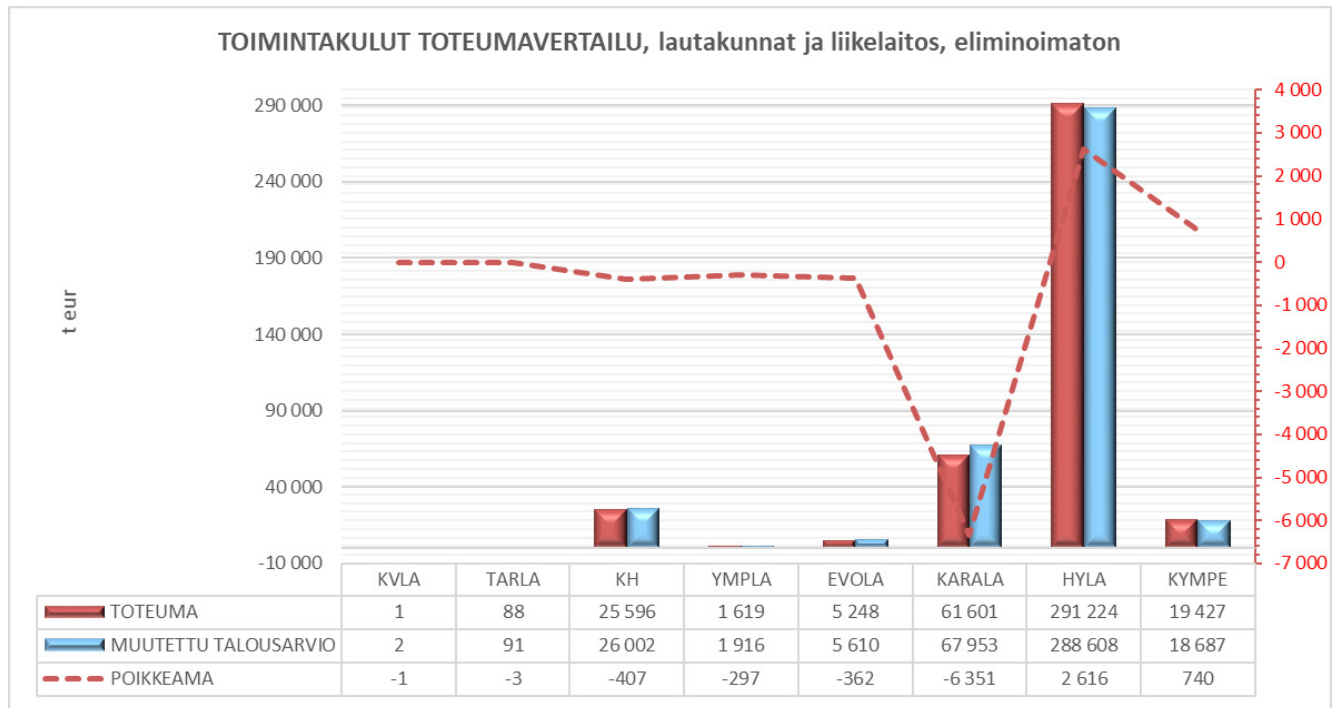
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen toimintatuotot kertyvät pääosin kuntien käyttökustannusten maksu- ja kiinteistöjen vuokraosuuksista, jotka Kotkan kaupungin maksamien osuuksien osalta eliminoidut kaupunki + liikelaitos tuloksessa.



Toimintakulut lautakunnittain eliminoimattomana olivat yhteensä 404,8 M€, mikä oli 4 M€ lisätalousarviota vähemmän, mutta lähes tasapainotetun talousarvion mukainen. Toimintakulut sisältävät kaupungin ja Kymenlaakson Pelastuslaitoksen keskinäisiä eriä 6,3 M€, mikä sisältää kaupungin maksaman 5,1 M€ osuuden pelastuslaitoksen käyttökuluista.

Toimintakuluista suurin osa (267,2 M€) on palveluiden ostoja, mitkä toteutuivat talousarviota 2,1 M€ suurempina.

Henkilöstökuluja oli kirjattuna talousarvioon 96 M€ ja ne toteutuivat 3,8 M€ pienempinä, ollen 92,2 M€. Henkilöstökulujen säästöstä 2,7 M€ tapahtui Kaupunkirakennelautakunnan alaisissa vastuualueissa.



Toimintakulut jakaantuvat lautakunnittain yllä olevan kaavion mukaisesti. Hyvinvointilautakunta sisältää palveluiden ostot kuntayhtymä Kymsotelta.

Toimintakatteen toteutuminen

Tilikauden 2020 toteutunut toimintakate oli - 323,7 M€, mikä on 3,2 M€ lisätalousarviota parempi. Lisätalousarviossa toimintakatteen arvioitiin olevan - 326,9 M€.

Verotulojen ja valtionosuustulojen toteutuminen

Verotuloennustetta laskettiin vuoden aikana 1,1 M€. Tarkennettu verotulo ennuste oli 221,3 M€. Lopulliset tilikauden 2020 verotulot olivat 225,3 M€, ollen 3,9 M€ ennustetta parempi. Verotuloennusteita laadittiin koronaviruspandemian johdosta varovaisesti. Pandemian oletettiin vaikuttavan olennaisesti palkkatulojen vähentymiseen työttömyyden lisääntyessä. Palkkatulojen vähennys jäi kuitenkin oletettua pienemmäksi ja etenkin marras- joulukuun tilitykset toteutuivat ennustetta paremmin. Verotulotilityksiin arvioidaan jäävän ns. rytmihäiriö. Tällä tarkoitetaan sitä, että verotilitykset kunnille kertyvät maksettuja veroja epätasaisemmin. Kotkan vuoden 2020 verotulotilityksiin sisältyi vuoden 2019 verotuloja 15,9 M€, kun vuonna 2019 edellisen vuoden (2018) verotuloja kertyi 10,7 M€. Epätasaisen kertymisen taustalla on verokorttiuudistus ja tulorekisterin haasteet.

Valtionosuuksien talousarvioon kirjattua 222,4 M€ arviota korotettiin ennusteeseen 11,7 M€. Valtionosuuksien lopullinen määrä tilikaudelta 2020 oli 135,9 milj. euroa ollen 3,5 M€ arvioitua suurempi. Lisätalousarvion valmisteluvaiheessa hallituksen esitys koronan testaukseen ja jäljittämiseen maksettavan tuen saajasta oli epäselvä. Tuki myönnettiin ennakkoarvioista poiketen kunnille, eikä sairaanhoitopiireille. Tuen vaikutus oli 2,3 M€. Lisäksi valtionosuuksien laskennassa oli epäselvyyttä Kikyn päättymisen vaikutuksesta. Lopullisessa valtionosuudessa Kikyn päättymisen on huomioitu. Kotkan osalta muutoksen vaikutus oli 0,8 M€. Lisäksi valtionosuuksien ennakkolaskennassa ei huomioitu VN 7.8.2020 tehtyjä päätöksiä, joiden vaikutus Kotkan valtion osuuden maksatukseen oli epäselvä.

Verotulojen ja valtionosuuksien erittely 1000 eur	TOTEUMA	TALOUSARVIO tasapainot.	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
500000 Kunnan tulovero	200 183	197 003	-2 473	194 529	5 653
510000 Kiinteistövero	14 085	15 398	411	15 809	-1 725
520000 Osuus yhteisöver tuo	10 994	10 022	969	10 991	3
Verotulot	225 261	222 423	-1 094	221 329	3 932
570100 Peruspalvelujen valt	102 255	88 488	10 239	98 727	3 528
570200 Valtionosuuksien tas	12 578	12 670	-92	12 578	0
570300 Järjmuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
570400 Opetus- ja kulttuuri	-1 134	-1 404	270	-1 134	0
585000 Veromenetysten kompensatio	22 195	20 922	1 294	22 216	-21
Valtionosuudet	135 894	120 676	11 711	132 387	3 507

Rahoituserien toteutuminen

Rahoituserien toteuma oli 1,2 M€, mikä on lisätalousarviota 0,4 M€ parempi. Korkokulut toteutuivat 0,4 M€ ennustetta paremmin, johtuen pääasiassa maaliskuussa tehdystä koronvaihtosopimuksen muutoksesta.

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

Suunnitelman mukaisten poistojen toteutuminen

Suunnitelman mukaisten poistot arvioitiin toteutuvan lisätalousarviovaiheessa alkuperäisen talousarvion mukaisina. Kertaluonteisten poistojen arvioitua määrää nostettiin suhteessa talousarvioon yhteensä noin 5 milj. euroa. Muutoksen taustalla oli pääosin veroennusteen parantunut tilanne suhteessa edelliseen ennusteeseen, minkä ennakoitiin vaikuttavan positiivisesti vuosikatteen tasoon. Ylimääräisten kertaluonteisten poistojen kohteet on esitelty kohdassa tuloslaskelman toteutuminen. Kertaluonteisten poistojen määrä oli 15,4 M€. Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat 20,6 M€ suuruisina. Lisäksi kirjattiin pysyvien vastaavien arvonalennuksena 0,7 M€ Maretariumin osakepääoman alentamisesta johtuen. Poistojen yhteismäärä oli 36,6 M€, mikä on 9,3 M€ lisätalousarviota enemmän.

Tilikauden yli/alijäämän toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitosten eliminoimaton **vuosikate** oli 38,6 M€, joka ylitti lisätalousarvion 11,1 M€. Merkittävin osa (7,4 M€) ennakoitua paremmasta vuosikatteesta koostuu vero- ja valtionosuuksista.

Satunnaiset erä ei kirjattu tilikaudelle 2020.

Tilikauden ylijäämä oli 2,2 M€ (2 242 484,91 eur). kun lisätalousarviossa tilikauden arvioitiin toteutuvan - 0,4 M€ ylijäämäisenä. Ennusteen ja toteuman eroa on selvitetty edellä tiliryhmäkohtaisesti.

3.5 Investointiosan ja leasingkohteiden toteutuminen

Investointihankkeiden toteutuminen (eur)

KOTKAN KAUPUNKI	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
INVESTOINNIT					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Rahoitusosuus	646 704	1 310 000	1 310 000	663 296	49,4
Investointitulot	707 355	1 310 000	1 310 000	602 645	54,0
Investointikulut	-17 307 525	-23 105 694	-24 228 500	-5 798 169	74,9
Tuotot investoinneille	70 700	40 000	40 000	-30 700	176,7
Investointimenot yht.	-17 236 825	-23 065 694	-24 188 500	-5 828 869	74,7
Kaikki NETTO yhteensä	-16 529 470	-21 755 694	-22 878 500	-5 226 224	76,0
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-342 140	-540 000	-390 000	-197 860	63,4
Investointimenot yht.	-342 140	-540 000	-390 000	-197 860	63,4
Kaikki NETTO yhteensä	-342 140	-540 000	-390 000	-197 860	63,4
**Maa- ja vesialueet					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Investointitulot	60 651			-60 651	
Investointikulut	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Investointimenot yht.	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Kaikki NETTO yhteensä	-1 841 944	-3 336 694	-2 000 000	-1 494 750	55,2
**Rakennukset					
Rahoitusosuus	227 281			-227 281	
Investointitulot	227 281			-227 281	
Investointikulut	-6 219 149	-5 151 000	-5 301 000	1 068 149	120,7
Tuotot investoinneille	1 491			-1 491	
Investointimenot yht.	-6 217 658	-5 151 000	-5 301 000	1 066 658	120,7
Kaikki NETTO yhteensä	-5 990 377	-5 151 000	-5 301 000	839 377	116,3
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus	419 423	800 000	800 000	380 577	52,4
Investointitulot	419 423	800 000	800 000	380 577	52,4
Investointikulut	-8 151 118	-13 353 000	-15 837 500	-5 201 882	61,0
Tuotot investoinneille	69 209			-69 209	
Investointimenot yht.	-8 081 909	-13 353 000	-15 837 500	-5 271 091	60,5
Kaikki NETTO yhteensä	-7 662 486	-12 553 000	-15 037 500	-4 890 514	61,0
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-667 523	-700 000	-700 000	-32 478	95,4
Tuotot investoinneille		40 000	40 000	40 000	
Investointimenot yht.	-667 523	-660 000	-660 000	7 523	101,1
Kaikki NETTO yhteensä	-667 523	-660 000	-660 000	7 523	101,1
**Muut aineelliset hyödykkeet					
Rahoitusosuus		510 000	510 000	510 000	
Investointitulot		510 000	510 000	510 000	
Investointikulut	-25 000	-25 000			100,0
Investointimenot yht.	-25 000	-25 000			100,0
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000	485 000	510 000	510 000	-5,2

- Investoinnit toteutuivat kaupunkitasolla nettomääräisesti 16,5 milj. euron suuruisena.
- Maa- ja vesialueiden ostoon käytettiin 1,9 milj. euroa.

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
KOTKA (kaikki)					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Rahoitusosuus	742 704	1 477 680	1 477 680	734 976	50,3
Investointitulot	803 355	1 477 680	1 477 680	674 325	54,4
Investointikulut	-18 665 281	-24 324 006	-25 446 812	-5 658 725	76,7
Tuotot investoinneille	70 700	40 000	40 000	-30 700	176,7
Investointimenot yht.	-18 594 581	-24 284 006	-25 406 812	-5 689 425	76,6
Kaikki NETTO yhteensä	-17 791 226	-22 806 326	-23 929 132	-5 015 100	78,0
KOTKAN KAUPUNKI					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Rahoitusosuus	646 704	1 310 000	1 310 000	663 296	49,4
Investointitulot	707 355	1 310 000	1 310 000	602 645	54,0
Investointikulut	-17 307 525	-23 105 694	-24 228 500	-5 798 169	74,9
Tuotot investoinneille	70 700	40 000	40 000	-30 700	176,7
Investointimenot yht.	-17 236 825	-23 065 694	-24 188 500	-5 828 869	74,7
Kaikki NETTO yhteensä	-16 529 470	-21 755 694	-22 878 500	-5 226 224	76,0
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
Rahoitusosuus	96 000	167 680	167 680	71 680	57,3
Investointitulot	96 000	167 680	167 680	71 680	57,3
Investointikulut	-1 357 756	-1 218 312	-1 218 312	139 444	111,4
Investointimenot yht.	-1 357 756	-1 218 312	-1 218 312	139 444	111,4
Kaikki NETTO yhteensä	-1 261 756	-1 050 632	-1 050 632	211 124	120,1

Investointien toteutuminen lautakunnittain

ELINVOIMALAUTAKUNTA	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
Investoinnit					
Investointikulut	-150 959	-201 000	-201 000	-50 041	75,1
Investointimenot yht.	-150 959	-201 000	-201 000	-50 041	75,1
Kaikki NETTO yhteensä	-150 959	-201 000	-201 000	-50 041	75,1
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-49 114	-80 000	-80 000	-30 886	61,4
Investointimenot yht.	-49 114	-80 000	-80 000	-30 886	61,4
Kaikki NETTO yhteensä	-49 114	-80 000	-80 000	-30 886	61,4
601152 Ruotsinsalmi-näyttely (digielem.)					
Investointikulut	-49 114	-60 000	-60 000	-10 886	81,9
Investointimenot yht.	-49 114	-60 000	-60 000	-10 886	81,9
Kaikki NETTO yhteensä	-49 114	-60 000	-60 000	-10 886	81,9
601170 Museon kokoelmaohjelman uusiminen					
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	
**Rakennukset					
Investointikulut		-11 000	-11 000	-11 000	
Investointimenot yht.		-11 000	-11 000	-11 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-11 000	-11 000	-11 000	
654910 Karhulan omatoimikirjaston ovi ja valot					
Investointikulut		-11 000	-11 000	-11 000	
Investointimenot yht.		-11 000	-11 000	-11 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-11 000	-11 000	-11 000	
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-101 845	-110 000	-110 000	-8 155	92,6
Investointimenot yht.	-101 845	-110 000	-110 000	-8 155	92,6
Kaikki NETTO yhteensä	-101 845	-110 000	-110 000	-8 155	92,6
654776 Ruotsinsalmi-näyttely (pienoismalli)					
Investointikulut	-33 844	-15 000	-15 000	18 844	225,6
Investointimenot yht.	-33 844	-15 000	-15 000	18 844	225,6
Kaikki NETTO yhteensä	-33 844	-15 000	-15 000	18 844	225,6
654777 Ruotsinsalmi-näyttely (kalusteet)					
Investointikulut	-41 589	-35 000	-35 000	6 589	118,8
Investointimenot yht.	-41 589	-35 000	-35 000	6 589	118,8
Kaikki NETTO yhteensä	-41 589	-35 000	-35 000	6 589	118,8
654778 Ruotsinsalmi-näyttely (valaistus)					
Investointikulut	-17 258	-50 000	-50 000	-32 742	34,5
Investointimenot yht.	-17 258	-50 000	-50 000	-32 742	34,5
Kaikki NETTO yhteensä	-17 258	-50 000	-50 000	-32 742	34,5
654911 Karhulan omatoimikirjastolaitteisto					
Investointikulut	-9 153	-10 000	-10 000	-847	91,5
Investointimenot yht.	-9 153	-10 000	-10 000	-847	91,5
Kaikki NETTO yhteensä	-9 153	-10 000	-10 000	-847	91,5

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
Investoinnit					
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	
601172 Fakta-järjestelmän ympäristöosio					
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2018 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
Investoinnit						
Rahoitusosuus		120 000	130 000	130 000	10 000	92,3
Investointitulot		120 000	130 000	130 000	10 000	92,3
Investointikulut		-613 566	-755 000	-755 000	-141 434	81,3
Investointimenot yht.		-613 566	-755 000	-755 000	-141 434	81,3
Kaikki NETTO yhteensä		-493 566	-625 000	-625 000	-131 434	79,0
**Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-35 269	-55 000	-55 000	-19 731	64,1
Investointimenot yht.		-35 269	-55 000	-55 000	-19 731	64,1
Kaikki NETTO yhteensä		-35 269	-55 000	-55 000	-19 731	64,1
601168 Life care-ohjelmaosio						
Investointikulut			-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.			-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-20 000	-20 000	-20 000	
601169 Ruonalan esiopetuksen kota						
Investointikulut		-35 269	-35 000	-35 000	269	100,8
Investointimenot yht.		-35 269	-35 000	-35 000	269	100,8
Kaikki NETTO yhteensä		-35 269	-35 000	-35 000	269	100,8
**Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Rahoitusosuus		120 000	130 000	130 000	10 000	92,3
Investointitulot		120 000	130 000	130 000	10 000	92,3
Investointikulut		-529 358	-650 000	-650 000	-120 642	81,4
Investointimenot yht.		-529 358	-650 000	-650 000	-120 642	81,4
Kaikki NETTO yhteensä		-409 358	-520 000	-520 000	-110 642	78,7
654909 Lähiliikuntarakentaminen						
Rahoitusosuus		20 000	30 000	30 000	10 000	66,7
Investointitulot		20 000	30 000	30 000	10 000	66,7
Investointikulut		-161 706	-150 000	-150 000	11 706	107,8
Investointimenot yht.		-161 706	-150 000	-150 000	11 706	107,8
Kaikki NETTO yhteensä		-141 706	-120 000	-120 000	21 706	118,1
654594 Lähiliikuntapaikka Kuusisenkatu						
Investointikulut		750			-750	
Investointimenot yht.		750			-750	
Kaikki NETTO yhteensä		750			-750	
654611 Keskuskentän päällysteet						
Rahoitusosuus		100 000	100 000	100 000		100,0
Investointitulot		100 000	100 000	100 000		100,0
Investointikulut		-368 402	-500 000	-500 000	-131 598	73,7
Investointimenot yht.		-368 402	-500 000	-500 000	-131 598	73,7
Kaikki NETTO yhteensä		-268 402	-400 000	-400 000	-131 598	67,1
**Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9
Investointimenot yht.		-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9
Kaikki NETTO yhteensä		-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9
654771 Langinkosken koulun kalusteet						
Investointikulut	-1 203 426	-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9
Investointimenot yht.	-1 203 426	-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9
Kaikki NETTO yhteensä	-1 203 426	-48 939	-50 000	-50 000	-1 061	97,9

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
Investoinnit					
Rahoitusosuus		510 000	510 000	510 000	
Investointitulot		510 000	510 000	510 000	
Investointikulut	-342 180	-495 000	-320 000	-152 820	69,1
Investointimenot yht.	-342 180	-495 000	-320 000	-152 820	69,1
Kaikki NETTO yhteensä	-342 180	15 000	190 000	357 180	-999,0
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-252 993	-380 000	-230 000	-127 007	66,6
Investointimenot yht.	-252 993	-380 000	-230 000	-127 007	66,6
Kaikki NETTO yhteensä	-252 993	-380 000	-230 000	-127 007	66,6
654800 Taloussuunnittelu- ja raportointijärj.					
Investointikulut	-112 714	-100 000		12 714	112,7
Investointimenot yht.	-112 714	-100 000		12 714	112,7
Kaikki NETTO yhteensä	-112 714	-100 000		12 714	112,7
601164 Maksuliikenne Ceepos-järjestelmä					
Investointikulut	-30 047	-20 000	-20 000	10 047	150,2
Investointimenot yht.	-30 047	-20 000	-20 000	10 047	150,2
Kaikki NETTO yhteensä	-30 047	-20 000	-20 000	10 047	150,2
601133 Käyttövaltuushallinnan kehittäminen					
Investointikulut	-27 274	-40 000	-40 000	-12 727	68,2
Investointimenot yht.	-27 274	-40 000	-40 000	-12 727	68,2
Kaikki NETTO yhteensä	-27 274	-40 000	-40 000	-12 727	68,2
601134 Office 365					
Investointikulut		-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.		-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-50 000	-50 000	
601147 Nettisivu-uudistus					
Investointikulut	-27 876	-50 000		-22 124	55,8
Investointimenot yht.	-27 876	-50 000		-22 124	55,8
Kaikki NETTO yhteensä	-27 876	-50 000		-22 124	55,8
601148 Digitalisaation kokeiluhankkeet					
Investointikulut		-25 000	-25 000	-25 000	
Investointimenot yht.		-25 000	-25 000	-25 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000	-25 000	-25 000	
601165 Digitaalisten ratkaisujen kehittäminen					
Investointikulut	-31 133	-50 000	-50 000	-18 868	62,3
Investointimenot yht.	-31 133	-50 000	-50 000	-18 868	62,3
Kaikki NETTO yhteensä	-31 133	-50 000	-50 000	-18 868	62,3
601166 Hankintajärjestelmän kehittäminen					
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	
601167 Muut edistettävät sähköiset palvelut					
Investointikulut	-23 950	-25 000	-25 000	-1 050	95,8
Investointimenot yht.	-23 950	-25 000	-25 000	-1 050	95,8
Kaikki NETTO yhteensä	-23 950	-25 000	-25 000	-1 050	95,8
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-64 187	-90 000	-90 000	-25 813	71,3
Investointimenot yht.	-64 187	-90 000	-90 000	-25 813	71,3
Kaikki NETTO yhteensä	-64 187	-90 000	-90 000	-25 813	71,3
654762 Kaupungintalon kokoustekniikka					
Investointikulut	-10 090	-25 000	-25 000	-14 910	40,4
Investointimenot yht.	-10 090	-25 000	-25 000	-14 910	40,4
Kaikki NETTO yhteensä	-10 090	-25 000	-25 000	-14 910	40,4
654905 Kirjaamon ja asiahallinnan kalusteet					
Investointikulut	-12 218	-20 000	-20 000	-7 782	61,1
Investointimenot yht.	-12 218	-20 000	-20 000	-7 782	61,1
Kaikki NETTO yhteensä	-12 218	-20 000	-20 000	-7 782	61,1

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654906 Kalusteet, Ruorin muutto					
Investointikulut	-41 880	-45 000	-45 000	-3 120	93,1
Investointimenot yht.	-41 880	-45 000	-45 000	-3 120	93,1
Kaikki NETTO yhteensä	-41 880	-45 000	-45 000	-3 120	93,1
**Muut aineelliset hyödykkeet					
Rahoitusosuus		510 000	510 000	510 000	
Investointitulot		510 000	510 000	510 000	
Investointikulut	-25 000	-25 000			100,0
Investointimenot yht.	-25 000	-25 000			100,0
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000	485 000	510 000	510 000	-5,2
601175 SVOP-palautus					
Rahoitusosuus		510 000	510 000	510 000	
Investointitulot		510 000	510 000	510 000	
Kaikki NETTO yhteensä		510 000	510 000	510 000	
601178 Kotkan Tapahtumakeskus Oy osakkeet					
Investointikulut	-25 000	-25 000			100,0
Investointimenot yht.	-25 000	-25 000			100,0
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000	-25 000			100,0

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
Investoinnit					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Investointitulot	60 651			-60 651	
Investointikulut	-3 165 577	-3 476 694	-2 140 000	-311 117	91,1
Investointimenot yht.	-3 165 577	-3 476 694	-2 140 000	-311 117	91,1
Kaikki NETTO yhteensä	-3 104 927	-3 476 694	-2 140 000	-371 767	89,3
**Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
Investointimenot yht.	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
Kaikki NETTO yhteensä	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
601171 Kuljetuslogistiikka-ohjelmisto					
Investointikulut	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
Investointimenot yht.	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
Kaikki NETTO yhteensä	-4 764	-5 000	-5 000	-236	95,3
**Maa- ja vesialueet					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Investointitulot	60 651			-60 651	
Investointikulut	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Investointimenot yht.	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Kaikki NETTO yhteensä	-1 841 944	-3 336 694	-2 000 000	-1 494 750	55,2
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat					
Investointikulut	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Investointimenot yht.	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
Kaikki NETTO yhteensä	-1 902 595	-3 336 694	-2 000 000	-1 434 099	57,0
ZKKOM1 Myynnit maa- ja vesialueet					
Myytyjen tasearvot	60 651			-60 651	
Investointitulot	60 651			-60 651	
Kaikki NETTO yhteensä	60 651			-60 651	
**Rakennukset					
Investointikulut	-1 079 518			1 079 518	
Investointimenot yht.	-1 079 518			1 079 518	
Kaikki NETTO yhteensä	-1 079 518			1 079 518	
651372 Ostot rakennukset					
Investointikulut	-1 079 518			1 079 518	
Investointimenot yht.	-1 079 518			1 079 518	
Kaikki NETTO yhteensä	-1 079 518			1 079 518	
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Investointikulut	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
Investointimenot yht.	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
Kaikki NETTO yhteensä	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
654763 Pienvenesatamien ylläpito					
Investointikulut	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
Investointimenot yht.	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
Kaikki NETTO yhteensä	-143 291	-100 000	-100 000	43 291	143,3
**Koneet ja kalusto					
Investointikulut	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2
Investointimenot yht.	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2
Kaikki NETTO yhteensä	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2
654907 Kartoituskohtien hankinta					
Investointikulut	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2
Investointimenot yht.	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2
Kaikki NETTO yhteensä	-35 410	-35 000	-35 000	410	101,2

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus		526 704	670 000	670 000	143 296	78,6
Investointitulot		526 704	670 000	670 000	143 296	78,6
Investointikulut		-13 035 242	-18 158 000	-20 792 500	-5 122 758	71,8
Tuotot investoinneille		70 700	40 000	40 000	-30 700	176,7
Investointimenot yht.		-12 964 542	-18 118 000	-20 752 500	-5 153 458	71,6
Kaikki NETTO yhteensä		-12 437 838	-17 448 000	-20 082 500	-5 010 162	71,3
**Rakennukset						
Rahoitusosuus		227 281			-227 281	
Investointitulot		227 281			-227 281	
Investointikulut		-5 139 631	-5 140 000	-5 290 000	-369	100,0
Tuotot investoinneille		1 491			-1 491	
Investointimenot yht.		-5 138 140	-5 140 000	-5 290 000	-1 860	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-4 910 859	-5 140 000	-5 290 000	-229 141	95,5
601150 Rakennushankkeiden suunnittelu						
Investointikulut			-100 000	-100 000	-100 000	
Investointimenot yht.			-100 000	-100 000	-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-100 000	-100 000	
654401 Uimala Katariina, tarveselvitys						
Investointikulut		7 559			-7 559	
Investointimenot yht.		7 559			-7 559	
Kaikki NETTO yhteensä		7 559			-7 559	
654613 Karhulan paloasema, tarveselvitys						
Investointikulut		12 516			-12 516	
Investointimenot yht.		12 516			-12 516	
Kaikki NETTO yhteensä		12 516			-12 516	
654675 Helilän pv-kodin keittiö						
Investointikulut		-5 699			5 699	
Investointimenot yht.		-5 699			5 699	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 699			5 699	
654697 Haukkavuoren koulu, liik.salin korjaukset						
Investointikulut		-3 694			3 694	
Investointimenot yht.		-3 694			3 694	
Kaikki NETTO yhteensä		-3 694			3 694	
654937 Keisarinmajantie 11, vedenpuhdistus, vesikaton korj.						
Investointikulut		-220 175			220 175	
Investointimenot yht.		-220 175			220 175	
Kaikki NETTO yhteensä		-220 175			220 175	
654938 Arto Tolsa -areena, rakennekorjaukset						
Investointikulut		-13 026			13 026	
Investointimenot yht.		-13 026			13 026	
Kaikki NETTO yhteensä		-13 026			13 026	
654940 Laivurinkatu 10, vesikaton uusiminen ja rakennekorj.						
Investointikulut		-33 508			33 508	
Investointimenot yht.		-33 508			33 508	
Kaikki NETTO yhteensä		-33 508			33 508	
654993 Opintokeskus Karhu, tutkimukset ja korjaukset						
Investointikulut		-282 711			282 711	
Investointimenot yht.		-282 711			282 711	
Kaikki NETTO yhteensä		-282 711			282 711	
653736 Pihkoon koulu, tarveselvitys						
Investointikulut		53 851			-53 851	
Investointimenot yht.		53 851			-53 851	
Kaikki NETTO yhteensä		53 851			-53 851	
654431 Langinkosken koulun uudisrakennus						
Rahoitusosuus	600 000	150 000			-150 000	
Investointitulot	600 000	150 000			-150 000	
Investointikulut	-15 635 920	-940 514	-850 000	-1 000 000	90 514	110,6
Tuotot investoinneille	76 609	2 769			-2 769	
Investointimenot yht.	-15 559 311	-937 745	-850 000	-1 000 000	87 745	110,3
Kaikki NETTO yhteensä	-14 959 311	-787 745	-850 000	-1 000 000	-62 255	92,7

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654794 Varissaaren paviljonki						
Rahoitusosuus		68 281			-68 281	
Investointitulot		68 281			-68 281	
Investointikulut		-182 531	-160 000	-160 000	22 531	114,1
Investointimenot yht.		-182 531	-160 000	-160 000	22 531	114,1
Kaikki NETTO yhteensä		-114 250	-160 000	-160 000	-45 750	71,4
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)						
Investointikulut			-600 000	-600 000	-600 000	
Investointimenot yht.			-600 000	-600 000	-600 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-600 000	-600 000	-600 000	
654969 Perusparannus muut rakennukset						
Investointikulut			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
Investointimenot yht.			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
654986 Harjoitusjäähalli, vesikaton korjaus						
Investointikulut		-66 661			66 661	
Investointimenot yht.		-66 661			66 661	
Kaikki NETTO yhteensä		-66 661			66 661	
654988 Nelosteatteri, julkisivukorjaus						
Investointikulut		-88 088			88 088	
Investointimenot yht.		-88 088			88 088	
Kaikki NETTO yhteensä		-88 088			88 088	
654989 Rahatoimisto, ikkunoiden maalaus						
Investointikulut		-22 623			22 623	
Investointimenot yht.		-22 623			22 623	
Kaikki NETTO yhteensä		-22 623			22 623	
654970 Perusparannus opetus- ja kulttuurirakennukset						
Investointikulut			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
Investointimenot yht.			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	
654984 Kyminkartanon koulu, elementtisaumojen uusinta- ja maalausty						
Investointikulut		-63 160			63 160	
Investointimenot yht.		-63 160			63 160	
Kaikki NETTO yhteensä		-63 160			63 160	
654985 Kotkan Lyseo Arcus, ikkunoiden maalaus						
Investointikulut		-9 497			9 497	
Investointimenot yht.		-9 497			9 497	
Kaikki NETTO yhteensä		-9 497			9 497	
654990 Metsolan koulu, suunnittelu						
Investointikulut		-0			0	
Investointimenot yht.		-0			0	
Kaikki NETTO yhteensä		-0			0	
652229 Kaupungintalo, tilamuutokset						
Investointikulut		-189 962			189 962	
Investointimenot yht.		-189 962			189 962	
Kaikki NETTO yhteensä		-189 962			189 962	
654258 Rahatoimisto korjaukset						
Investointikulut		0			0	
Investointimenot yht.		0			0	
Kaikki NETTO yhteensä		0			0	
654324 VILLA JENSEN, KORJAUKSET						
Investointikulut		-71 113			71 113	
Investointimenot yht.		-71 113			71 113	
Kaikki NETTO yhteensä		-71 113			71 113	
654393 Otsolan koulu, korjaukset						
Investointikulut		-164 936			164 936	
Investointimenot yht.		-164 936			164 936	
Kaikki NETTO yhteensä		-164 936			164 936	
654607 Karhulan sairaala,4B,sisäilmakorjaukset						
Investointikulut		-495			495	
Investointimenot yht.		-495			495	
Kaikki NETTO yhteensä		-495			495	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654639 Kotkan kirjasto, korjaukset						
Investointikulut		-84 087			84 087	
Investointimenot yht.		-84 087			84 087	
Kaikki NETTO yhteensä		-84 087			84 087	
654642 Kangaskatu 2, korjaukset						
Investointikulut		-62 912			62 912	
Investointimenot yht.		-62 912			62 912	
Kaikki NETTO yhteensä		-62 912			62 912	
654670 Karhulan keskuskenttä, kahvio ja katsomo						
Investointikulut		-46 453			46 453	
Investointimenot yht.		-46 453			46 453	
Kaikki NETTO yhteensä		-46 453			46 453	
654687 Karhulan uimahalli, saunojen korjaukset						
Investointikulut		-47 474			47 474	
Investointimenot yht.		-47 474			47 474	
Kaikki NETTO yhteensä		-47 474			47 474	
654839 Karhulan sairaala, hammashoid. til. B-osa						
Investointikulut		-73 189			73 189	
Tuotot investoinneille		152			-152	
Investointimenot yht.		-73 037			73 037	
Kaikki NETTO yhteensä		-73 037			73 037	
654856 Karhulan koulu, korjaukset v. 2019						
Investointikulut		-294 600			294 600	
Investointimenot yht.		-294 600			294 600	
Kaikki NETTO yhteensä		-294 600			294 600	
654858 Keskuskoulu, muutostyöt ja korjaukset						
Investointikulut		-93 493			93 493	
Tuotot investoinneille		570			-570	
Investointimenot yht.		-92 923			92 923	
Kaikki NETTO yhteensä		-92 923			92 923	
654865 Yhteisötila Messi, A-talo, korjaukset						
Investointikulut		-33 316			33 316	
Investointimenot yht.		-33 316			33 316	
Kaikki NETTO yhteensä		-33 316			33 316	
654857 Hovinsaaren koulu 1.-2.krs korjaukset						
Investointikulut		-34 875			34 875	
Investointimenot yht.		-34 875			34 875	
Kaikki NETTO yhteensä		-34 875			34 875	
654867 Niinlahti, jätevesijärjestelmä/WC						
Investointikulut		0			0	
Investointimenot yht.		0			0	
Kaikki NETTO yhteensä		0			0	
654944 Aittakorven koulu,energia-automaatiomuut						
Investointikulut		-30 891			30 891	
Investointimenot yht.		-30 891			30 891	
Kaikki NETTO yhteensä		-30 891			30 891	
654967 Karhulan liikuntahalli, korjaukset						
Investointikulut		-373 120			373 120	
Investointimenot yht.		-373 120			373 120	
Kaikki NETTO yhteensä		-373 120			373 120	
654968 Hovinpuiston päiväkot, korjaukset						
Investointikulut		-57 618			57 618	
Investointimenot yht.		-57 618			57 618	
Kaikki NETTO yhteensä		-57 618			57 618	
654973 Meripirtin pk. vanha, korjaukset						
Investointikulut		-14 807			14 807	
Investointimenot yht.		-14 807			14 807	
Kaikki NETTO yhteensä		-14 807			14 807	
654979 Eteläinen Karjalante 5, ilmanvaihtotyöt ja korjaukset						
Investointikulut		2 792			-2 792	
Investointimenot yht.		2 792			-2 792	
Kaikki NETTO yhteensä		2 792			-2 792	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654413 Maretarium						
Investointikulut		-8 673			8 673	
Investointimenot yht.		-8 673			8 673	
Kaikki NETTO yhteensä		-8 673			8 673	
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet						
Investointikulut			-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.			-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-50 000	-50 000	
653733 Sivupaloasema, uudisrakennus						
Tuotot investoinneille		-2 000			2 000	
Investointimenot yht.		-2 000			2 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 000			2 000	
654767 Rak. energiatehokkuusinvestoinnit						
Investointikulut			-100 000	-100 000	-100 000	
Investointimenot yht.			-100 000	-100 000	-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-100 000	-100 000	
654903 Karhulan sair., paineilmalaitteiden uusi						
Investointikulut		-66 460			66 460	
Investointimenot yht.		-66 460			66 460	
Kaikki NETTO yhteensä		-66 460			66 460	
654908 Pihkoon koulu purku 1.vaihe pääkoulu						
Investointikulut		-180 224	-780 000	-780 000	-599 776	23,1
Investointimenot yht.		-180 224	-780 000	-780 000	-599 776	23,1
Kaikki NETTO yhteensä		-180 224	-780 000	-780 000	-599 776	23,1
654991 Pihkoon koulu purku, 2.vaihe vanhakoulu, päiväkodin sis.käyn						
Investointikulut		-595 842			595 842	
Investointimenot yht.		-595 842			595 842	
Kaikki NETTO yhteensä		-595 842			595 842	
654912 Katarinän uimala/maauimala peruskorjaus						
Investointikulut			-100 000	-100 000	-100 000	
Investointimenot yht.			-100 000	-100 000	-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-100 000	-100 000	
655005 Ruonalan urheiluhalli, wc-tilojen korjaus						
Investointikulut		-19 690			19 690	
Investointimenot yht.		-19 690			19 690	
Kaikki NETTO yhteensä		-19 690			19 690	
654999 Ruonalan urheiluhalli, rakennekorjaukset						
Investointikulut		-82 548			82 548	
Investointimenot yht.		-82 548			82 548	
Kaikki NETTO yhteensä		-82 548			82 548	
654998 Ajurinkatu 10, korjaukset						
Investointikulut		-38 339			38 339	
Investointimenot yht.		-38 339			38 339	
Kaikki NETTO yhteensä		-38 339			38 339	
654895 Kotkan Lyseo Globus, yläpohja rappaukset						
Investointikulut		-23 096			23 096	
Investointimenot yht.		-23 096			23 096	
Kaikki NETTO yhteensä		-23 096			23 096	
655009 Lankilan päiväkot, korjaukset						
Investointikulut		-4 929			4 929	
Investointimenot yht.		-4 929			4 929	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 929			4 929	
655011 Kotkan uimala, korjaukset v. 2020						
Investointikulut		-10 355			10 355	
Investointimenot yht.		-10 355			10 355	
Kaikki NETTO yhteensä		-10 355			10 355	
655013 Karhulan koulu, hankesuunnitelma						
Investointikulut		-13 885			13 885	
Investointimenot yht.		-13 885			13 885	
Kaikki NETTO yhteensä		-13 885			13 885	
655017 Haukavuoren koulu, korjaukset v.2020						
Investointikulut		-63 687			63 687	
Investointimenot yht.		-63 687			63 687	
Kaikki NETTO yhteensä		-63 687			63 687	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
655019 Meripirtin päiväkotikoti, vesikaton korjaus						
Investointikulut		-5 018			5 018	
Investointimenot yht.		-5 018			5 018	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 018			5 018	
655022 Hukkaveks-hanke						
Investointikulut		-25 231			25 231	
Investointimenot yht.		-25 231			25 231	
Kaikki NETTO yhteensä		-25 231			25 231	
655023 Tavastilan koulu, ulkopuoliset maalauskorjaukset						
Investointikulut		-19 721			19 721	
Investointimenot yht.		-19 721			19 721	
Kaikki NETTO yhteensä		-19 721			19 721	
655024 Kotkantie 2, sosiaalitoimen korjaus						
Investointikulut		-281 493			281 493	
Investointimenot yht.		-281 493			281 493	
Kaikki NETTO yhteensä		-281 493			281 493	
655025 Karhula-Helilän koulu, pk ja kirjasto						
Investointikulut		-1 350			1 350	
Investointimenot yht.		-1 350			1 350	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 350			1 350	
655026 Hakala-Rauhala alakoulu						
Investointikulut		-9 665			9 665	
Investointimenot yht.		-9 665			9 665	
Kaikki NETTO yhteensä		-9 665			9 665	
655122 Kotkan kirjasto, musiikkiopisto korj.						
Investointikulut		-2 760			2 760	
Investointimenot yht.		-2 760			2 760	
Kaikki NETTO yhteensä		-2 760			2 760	
655127 Etäluentajärjestelmä						
Investointikulut		-4 830			4 830	
Investointimenot yht.		-4 830			4 830	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 830			4 830	
655128 Kotkan teatteri, harjoitusvalot						
Investointikulut		-12 484			12 484	
Investointimenot yht.		-12 484			12 484	
Kaikki NETTO yhteensä		-12 484			12 484	
655150 Pihkoon kota						
Rahoitusosuus		9 000			-9 000	
Investointitulot		9 000			-9 000	
Investointikulut		-13 493			13 493	
Investointimenot yht.		-13 493			13 493	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 493			4 493	
655029 Induktiosilmukat, kp 5103						
Investointikulut		-20 508			20 508	
Investointimenot yht.		-20 508			20 508	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 508			20 508	
655036 Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko						
Investointikulut		-45 697			45 697	
Investointimenot yht.		-45 697			45 697	
Kaikki NETTO yhteensä		-45 697			45 697	
655088 Nelosteatteri, sisäpuolen korjaukset						
Investointikulut		-26 339			26 339	
Investointimenot yht.		-26 339			26 339	
Kaikki NETTO yhteensä		-26 339			26 339	
655089 Karhulan keskuskentän valaistus						
Investointikulut		-21 795			21 795	
Investointimenot yht.		-21 795			21 795	
Kaikki NETTO yhteensä		-21 795			21 795	
655090 Arto Tolsa -areena, valaistus						
Investointikulut		-13 012			13 012	
Investointimenot yht.		-13 012			13 012	
Kaikki NETTO yhteensä		-13 012			13 012	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
**Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Rahoitusosuus		299 423	670 000	670 000	370 577	44,7
Investointitulot		299 423	670 000	670 000	370 577	44,7
Investointikulut		-7 478 470	-12 603 000	-15 087 500	-5 124 530	59,3
Tuotot investoinneille		69 209			-69 209	
Investointimenot yht.		-7 409 261	-12 603 000	-15 087 500	-5 193 739	58,8
Kaikki NETTO yhteensä		-7 109 838	-11 933 000	-14 417 500	-4 823 162	59,6
654780 Intran rakennuskohteiden suunnittelu						
Investointikulut		-0	-150 000	-150 000	-150 000	0,0
Investointimenot yht.		-0	-150 000	-150 000	-150 000	0,0
Kaikki NETTO yhteensä		-0	-150 000	-150 000	-150 000	0,0
654784 Vanha Sutelantie						
Investointikulut		-14 420			14 420	
Investointimenot yht.		-14 420			14 420	
Kaikki NETTO yhteensä		-14 420			14 420	
653934 Siltojen peruskorjaukset, Paimenportti						
Rahoitusosuus			500 000	500 000	500 000	
Investointitulot			500 000	500 000	500 000	
Investointikulut		-2 496	-1 000 000	-1 000 000	-997 504	0,2
Investointimenot yht.		-2 496	-1 000 000	-1 000 000	-997 504	0,2
Kaikki NETTO yhteensä		-2 496	-500 000	-500 000	-497 504	0,5
654132 Läjitysalueet ja meluvallit						
Investointikulut		-42 607	-40 000	-100 000	2 607	106,5
Investointimenot yht.		-42 607	-40 000	-100 000	2 607	106,5
Kaikki NETTO yhteensä		-42 607	-40 000	-100 000	2 607	106,5
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä						
Investointikulut		-453 568	-400 000	-350 000	53 568	113,4
Investointimenot yht.		-453 568	-400 000	-350 000	53 568	113,4
Kaikki NETTO yhteensä		-453 568	-400 000	-350 000	53 568	113,4
654293 Mussalon sataman teollisuusaluetyöt, täy						
Investointikulut		-921 675	-4 055 500	-6 500 000	-3 133 825	22,7
Investointimenot yht.		-921 675	-4 055 500	-6 500 000	-3 133 825	22,7
Kaikki NETTO yhteensä		-921 675	-4 055 500	-6 500 000	-3 133 825	22,7
654875 Palaskylänlahden hiekkatäyttöurakka						
Investointikulut		-1 541 407			1 541 407	
Investointimenot yht.		-1 541 407			1 541 407	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 541 407			1 541 407	
654876 Palaskylänlahden rakennekerrokseturakka						
Investointikulut		-433 009			433 009	
Investointimenot yht.		-433 009			433 009	
Kaikki NETTO yhteensä		-433 009			433 009	
654983 Palaskylänlahden louhetäyttöurakka						
Investointikulut		-1 179 507			1 179 507	
Investointimenot yht.		-1 179 507			1 179 507	
Kaikki NETTO yhteensä		-1 179 507			1 179 507	
654382 Tiutisen kevyenliikenteen väylä						
Investointikulut		-3 251			3 251	
Investointimenot yht.		-3 251			3 251	
Kaikki NETTO yhteensä		-3 251			3 251	
654603 Kotkantien rakentaminen (Kymsote)						
Investointikulut		-117 839			117 839	
Tuotot investoinneille		-14 653			14 653	
Investointimenot yht.		-132 493			132 493	
Kaikki NETTO yhteensä		-132 493			132 493	
654605 Museorakenteet						
Investointikulut		-17 467	-20 000	-20 000	-2 533	87,3
Investointimenot yht.		-17 467	-20 000	-20 000	-2 533	87,3
Kaikki NETTO yhteensä		-17 467	-20 000	-20 000	-2 533	87,3
651323 Katariinanniemi eu						
Investointikulut		-165 698			165 698	
Investointimenot yht.		-165 698			165 698	
Kaikki NETTO yhteensä		-165 698			165 698	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654782 Esteettömyyskohteet						
Investointikulut		-24 659	-20 000	-20 000	4 659	123,3
Investointimenot yht.		-24 659	-20 000	-20 000	4 659	123,3
Kaikki NETTO yhteensä		-24 659	-20 000	-20 000	4 659	123,3
654787 Puistokohteet						
Investointikulut			-450 000	-450 000	-450 000	
Investointimenot yht.			-450 000	-450 000	-450 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-450 000	-450 000	-450 000	
654791 Katariina, skeitin pooli						
Rahoitusosuus		23 000			-23 000	
Investointitulot		23 000			-23 000	
Kaikki NETTO yhteensä		23 000			-23 000	
654869 Fuksinpuisto						
Investointikulut		-34 213			34 213	
Investointimenot yht.		-34 213			34 213	
Kaikki NETTO yhteensä		-34 213			34 213	
651321 Pienet parannustyöt						
Investointikulut		-35 625			35 625	
Investointimenot yht.		-35 625			35 625	
Kaikki NETTO yhteensä		-35 625			35 625	
654038 KARHUVUOREN KEHITTÄMINEN						
Investointikulut		-25 208			25 208	
Investointimenot yht.		-25 208			25 208	
Kaikki NETTO yhteensä		-25 208			25 208	
654992 Sapokan leikkipaikka						
Investointikulut		-48 690			48 690	
Investointimenot yht.		-48 690			48 690	
Kaikki NETTO yhteensä		-48 690			48 690	
654796 Saariston vesihuolto, kaupungin osuus						
Investointikulut		-35 000	-50 000	-50 000	-15 000	70,0
Investointimenot yht.		-35 000	-50 000	-50 000	-15 000	70,0
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000	-50 000	-50 000	-15 000	70,0
654802 Katuvalosaneeraukset						
Investointikulut		-410 068	-600 000	-600 000	-189 932	68,3
Investointimenot yht.		-410 068	-600 000	-600 000	-189 932	68,3
Kaikki NETTO yhteensä		-410 068	-600 000	-600 000	-189 932	68,3
654883 Koskipuisto						
Rahoitusosuus		119 877			-119 877	
Investointitulot		119 877			-119 877	
Investointikulut		-159 349			159 349	
Investointimenot yht.		-159 349			159 349	
Kaikki NETTO yhteensä		-39 472			39 472	
654425 Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet						
Investointikulut			-200 000	-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.			-200 000	-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000	-200 000	-200 000	
651291 Sorakatujaen päällystäminen						
Investointikulut		-158 452	-100 000	-100 000	58 452	158,5
Investointimenot yht.		-158 452	-100 000	-100 000	58 452	158,5
Kaikki NETTO yhteensä		-158 452	-100 000	-100 000	58 452	158,5
654379 Liikenneturvallisuus kohteet						
Investointikulut		-84 779	-150 000	-150 000	-65 221	56,5
Investointimenot yht.		-84 779	-150 000	-150 000	-65 221	56,5
Kaikki NETTO yhteensä		-84 779	-150 000	-150 000	-65 221	56,5
654381 Juha Vainion-katu						
Investointikulut		-23 229			23 229	
Investointimenot yht.		-23 229			23 229	
Kaikki NETTO yhteensä		-23 229			23 229	
654913 Kantasataman infra, voimalinjan siirto						
Investointikulut			-100 000	-100 000	-100 000	
Investointimenot yht.			-100 000	-100 000	-100 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-100 000	-100 000	

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654914 Kantasataman infra, matkustajaterminaali						
Investointikulut		-1 652	-100 000	-100 000	-98 348	1,7
Investointimenot yht.		-1 652	-100 000	-100 000	-98 348	1,7
Kaikki NETTO yhteensä		-1 652	-100 000	-100 000	-98 348	1,7
654915 Kantasataman infra, tapahtumatori, leikk						
Investointikulut			-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.			-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-50 000	-50 000	
654916 Kantasataman infra, E7 purku						
Investointikulut		-140 984	-300 000	-300 000	-159 016	47,0
Investointimenot yht.		-140 984	-300 000	-300 000	-159 016	47,0
Kaikki NETTO yhteensä		-140 984	-300 000	-300 000	-159 016	47,0
654917 Kantasataman infra, kemikaaliturvallisuus						
Investointikulut			-150 000	-150 000	-150 000	
Investointimenot yht.			-150 000	-150 000	-150 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-150 000	-150 000	-150 000	
654918 Paimenportin seisakkeen kulkuyhteyden yl						
Investointikulut			-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.			-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-50 000	-50 000	
654919 Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijär						
Investointikulut			-10 000	-50 000	-10 000	
Investointimenot yht.			-10 000	-50 000	-10 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-10 000	-50 000	-10 000	
654920 Sutelan liityntäliikenneaseman kehittämi						
Investointikulut			-25 000	-25 000	-25 000	
Investointimenot yht.			-25 000	-25 000	-25 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-25 000	-25 000	-25 000	
654921 Muun liityntäpysäköinnin kehittäminen						
Investointikulut			-30 000	-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.			-30 000	-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-30 000	-30 000	-30 000	
654922 Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset						
Investointikulut		-30 481	-50 000	-50 000	-19 519	61,0
Investointimenot yht.		-30 481	-50 000	-50 000	-19 519	61,0
Kaikki NETTO yhteensä		-30 481	-50 000	-50 000	-19 519	61,0
654923 Kantasataman infra, Tornatorintie/Vellam						
Investointikulut		-23 657	-30 000	-30 000	-6 343	78,9
Investointimenot yht.		-23 657	-30 000	-30 000	-6 343	78,9
Kaikki NETTO yhteensä		-23 657	-30 000	-30 000	-6 343	78,9
654924 Kantasataman infra, Keskuskadun jatke						
Investointikulut			-30 000	-30 000	-30 000	
Investointimenot yht.			-30 000	-30 000	-30 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-30 000	-30 000	-30 000	
654925 Kantasataman Infra, Salakuljettajantie						
Investointikulut		-30 163	-300 000	-300 000	-269 837	10,1
Investointimenot yht.		-30 163	-300 000	-300 000	-269 837	10,1
Kaikki NETTO yhteensä		-30 163	-300 000	-300 000	-269 837	10,1
654926 Viirinkallionkadun kunnallistekniikka						
Investointikulut		-21 069	-200 000	-200 000	-178 931	10,5
Investointimenot yht.		-21 069	-200 000	-200 000	-178 931	10,5
Kaikki NETTO yhteensä		-21 069	-200 000	-200 000	-178 931	10,5
654927 Linja-autotermiinalin ja keskustan pysäk						
Investointikulut		-13 170	-170 000	-170 000	-156 830	7,7
Investointimenot yht.		-13 170	-170 000	-170 000	-156 830	7,7
Kaikki NETTO yhteensä		-13 170	-170 000	-170 000	-156 830	7,7
654928 Mussalon sataman teollisuusalue, raide						
Investointikulut		-131 435	-1 637 000	-1 637 000	-1 505 565	8,0
Investointimenot yht.		-131 435	-1 637 000	-1 637 000	-1 505 565	8,0
Kaikki NETTO yhteensä		-131 435	-1 637 000	-1 637 000	-1 505 565	8,0
654929 Mussalon sataman teollisuusalue, Palasti						
Investointikulut		-429 721	-730 000	-730 000	-300 279	58,9
Tuotot investoinneille		80 794			-80 794	
Investointimenot yht.		-348 927	-730 000	-730 000	-381 073	47,8
Kaikki NETTO yhteensä		-348 927	-730 000	-730 000	-381 073	47,8

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2017 - 2019	TP 2020	LTA 2020	TA 2020 alkuper.	LTA - TP poikkeama	Tot.% 2020
654930 Katariinanpuiston pysäköintialue						
Investointikulut		-73 104	-43 000	-43 000	30 104	170,0
Investointimenot yht.		-73 104	-43 000	-43 000	30 104	170,0
Kaikki NETTO yhteensä		-73 104	-43 000	-43 000	30 104	170,0
654931 Savottakuja						
Investointikulut		-54 257	-70 000	-70 000	-15 743	77,5
Tuotot investoinneille		3 068			-3 068	
Investointimenot yht.		-51 189	-70 000	-70 000	-18 811	73,1
Kaikki NETTO yhteensä		-51 189	-70 000	-70 000	-18 811	73,1
654932 Hanskinmaan eteläosa						
Investointikulut			-577 500	-577 500	-577 500	
Investointimenot yht.			-577 500	-577 500	-577 500	
Kaikki NETTO yhteensä			-577 500	-577 500	-577 500	
654933 Siltojen yleistarkastus						
Investointikulut			-25 000	-25 000	-25 000	
Investointimenot yht.			-25 000	-25 000	-25 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-25 000	-25 000	-25 000	
654934 Louhijantien kallioleikkaus						
Investointikulut		-92 320	-70 000	-60 000	22 320	131,9
Investointimenot yht.		-92 320	-70 000	-60 000	22 320	131,9
Kaikki NETTO yhteensä		-92 320	-70 000	-60 000	22 320	131,9
654935 Siltojen peruskorjaukset, Varuskunta						
Rahoitusosuus		156 546	170 000	170 000	13 454	92,1
Investointitulot		156 546	170 000	170 000	13 454	92,1
Investointikulut		-337 906	-340 000	-340 000	-2 094	99,4
Investointimenot yht.		-337 906	-340 000	-340 000	-2 094	99,4
Kaikki NETTO yhteensä		-181 360	-170 000	-170 000	11 360	106,7
654936 Siltojen peruskorjaukset, Etukylä pohjois						
Investointikulut		-117 491	-280 000	-280 000	-162 509	42,0
Investointimenot yht.		-117 491	-280 000	-280 000	-162 509	42,0
Kaikki NETTO yhteensä		-117 491	-280 000	-280 000	-162 509	42,0
655004 Katariinan Parkour -alue						
Investointikulut		-39 256			39 256	
Investointimenot yht.		-39 256			39 256	
Kaikki NETTO yhteensä		-39 256			39 256	
655012 Jumalniemen liikenneymppyrä						
Investointikulut		-5 551			5 551	
Investointimenot yht.		-5 551			5 551	
Kaikki NETTO yhteensä		-5 551			5 551	
655066 Mussalon sammutusvesilaitos, Konttipumppaamo						
Investointikulut		-4 036			4 036	
Investointimenot yht.		-4 036			4 036	
Kaikki NETTO yhteensä		-4 036			4 036	
**Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-417 141	-415 000	-415 000	2 141	100,5
Tuotot investoinneille			40 000	40 000	40 000	
Investointimenot yht.		-417 141	-375 000	-375 000	42 141	111,2
Kaikki NETTO yhteensä		-417 141	-375 000	-375 000	42 141	111,2
654786 Konekeskuksen raskaan kaluston uusiminen						
Investointikulut		-367 190	-365 000	-365 000	2 190	100,6
Tuotot investoinneille			40 000	40 000	40 000	
Investointimenot yht.		-367 190	-325 000	-325 000	42 190	113,0
Kaikki NETTO yhteensä		-367 190	-325 000	-325 000	42 190	113,0
654788 Puistotoimen kaluston uusiminen						
Investointikulut		-49 951	-50 000	-50 000	-49	99,9
Investointimenot yht.		-49 951	-50 000	-50 000	-49	99,9
Kaikki NETTO yhteensä		-49 951	-50 000	-50 000	-49	99,9

3.6 Rahoitusosan toteutuminen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TOTEUMA	TALOUSARVIO	TALOUS- ARVIO MUUTOKSET	MUUTETTU TALOUSARVIO	POIKKEAMA + PAREMPI - HUONOMPI
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	38 622	21 649	5 870	27 519	11 103
Satunnaiset erät, netto	0	0	-600	-600	600
Tulorahoituksen korjauserät	8 996	0	-3 288	-3 288	12 284
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-18 666	-25 407	1 123	-24 284	5 618
Rahoitusosuudet investointeihin	815	1 478	0	1 478	-663
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 663	40	0	40	1 623
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO	31 429	-2 240	3 105	864	30 564
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-38	-5 000	0	-5 000	4 962
Antolainasaamisten vähennykset	27	12	0	12	15
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	14 000	0	14 000	-14 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 065	-14 065	0	-14 065	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 269	2 886	0	2 886	8 382
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 104	0	0	0	-4 104
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	24 517	-4 407	3 105	-1 302	25 819

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen korjauserät. Tulorahoituksen korjauserät 9,0 M€ muodostuivat omaisuuden myyntivoitoista 0,4 M€, myyntitappioista 0,04 M€ sekä pakollisten varausten lisäyksestä 9,3 M€. Käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 18,7 M€. Investointien rahoitusosuuksia toteutui 0,8 M€.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot olivat 1,7 M€, josta käyttöomaisuuden myynnit ja -tappiot 0,3 M€, SVOP- palautus 0,5 M€ sekä aineellisten hyödykkeiden vähennykset 0,8 M€. Aineellisten hyödykkeiden vähennyksiin sisältyy Asfalttikartellin korvauksen tase-arvovähennyksiin kohdistusta 0,7 M€.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 31,4 M€.

Vuoden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja 14 M€. Uutta pitkäaikaista lainaa ei nostettu tilikaudella 2020 johtuen konsernin hyvästä likviditeettitilanteesta. Tänä päivänä pankkitilillä ei ole taloudellista pitää liikaa rahaa - pankit veloittavat tietyn rajan yli menevästä saldosta korkoa. Yleensä veloituskorko on EKP:n talletuskorko (-0,50%).

4 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

4.1 Kunnan tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
<u>Toimintatuotot</u>		
Myyntituotot	31 165 329,69	33 457 751,59
Maksutuotot	3 761 688,01	4 994 097,02
Tuet ja avustukset	5 682 117,04	4 293 645,35
Muut toimintatuotot	32 682 278,29	38 418 530,80
Toimintatuotot	73 291 413,03	81 164 024,76
Valmistus omaan käyttöön	1 551 221,32	2 256 901,85
<u>Toimintakulut</u>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-70 439 266,02	-71 304 096,49
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-18 971 653,86	-19 087 297,27
Muut henkilösivukulut	-2 763 467,96	-2 285 215,10
Palvelujen ostot	-262 043 174,60	-253 675 675,89
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-16 114 041,49	-17 349 056,75
Avustukset	-8 280 686,52	-8 521 211,04
Muut toimintakulut	-19 920 523,90	-21 445 698,02
Toimintakulut	-398 532 814,35	-393 668 250,56
TOIMINTAKATE	-323 690 180,00	-310 247 323,95
Verotulot	225 260 732,91	218 059 861,90
Valtionosuudet	135 893 984,00	112 480 115,00
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	1 828 546,42	1 731 590,62
Muut rahoitustuotot	3 179 464,92	3 278 790,84
Korkokulut	-3 835 772,00	-983 506,75
Muut rahoituskulut	-15 075,50	-3 387 519,81
Rahoitustuotot ja -kulut	1 157 163,84	639 354,90
VUOSIKATE	38 621 700,75	20 932 007,85
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 986 460,91	-21 631 109,96
Arvonalentumiset	-663 493,65	-15 658,30
Poistot ja arvonalentumiset	-36 649 954,56	-21 646 768,26
<u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	0,00	585 964,05
Satunnaiset erät	0,00	585 964,05
TILIKAUDEN TULOS	1 971 746,19	-128 796,36
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	270 738,72	270 738,71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 242 484,91	141 942,35

TASE

VASTAAVAA

	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Aineettomat oikeudet	376 286,50	113 656,34
Muut pitkävaikutteiset menot	262 678,10	509 058,88
Ennakkomaksut	52 543,50	107 266,08
Aineettomat hyödykkeet	691 508,10	729 981,30
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Maa- ja vesialueet	103 959 689,02	95 511 116,65
Rakennukset	121 235 925,54	141 467 600,56
Kiinteät rakenteet ja laitteet	50 488 622,88	54 878 565,37
Koneet ja kalusto	8 559 225,41	7 882 575,81
Muut aineelliset hyödykkeet	2 232 846,89	2 232 846,89
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 683 142,34	5 155 538,80
Aineelliset hyödykkeet	288 159 452,08	307 128 244,08
<u>Sijoitukset</u>		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	161 658 203,66	162 776 697,31
Kuntayhtymäosuudet	39 467 335,47	39 467 335,47
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	3 582 872,93	3 582 872,93
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	6 389 167,35	6 389 167,35
Muut lainasaamiset	5 263 214,10	5 263 214,10
Muut saamiset	561 100,96	550 408,46
Sijoitukset	216 921 894,47	218 029 695,62
PYSYVÄT VASTAAVAT	505 772 854,65	525 887 921,00
<u>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</u>		
Valtion toimeksiannot	0	349,77
Lahjoitusrahastojen varat	831 832,62	834 644,20
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	831 832,62	834 993,97
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<u>Vaihto-omaisuus</u>		
Aineet ja tarvikkeet	1 327 402,03	578 657,56
Vaihto-omaisuus	1 327 402,03	578 657,56
Saamiset		
<u>Pitkäaikaiset saamiset</u>		
Lainasaamiset	55 236 670,56	47 297 669,11
Siirtosaamiset	3 184 093,09	3 896 093,09
Pitkäaikaiset saamiset	58 420 763,65	51 193 762,20
<u>Lyhytaikaiset saamiset</u>		
Myyntisaamiset	5 735 049,40	5 793 137,46
Lainasaamiset	12 311,36	0
Muut saamiset	5 295 023,94	7 872 594,89
Siirtosaamiset	3 309 173,40	5 118 256,95
Lyhytaikaiset saamiset	14 351 558,10	18 783 989,30
Saamiset	72 772 321,75	69 977 751,50
<u>Rahoitusarvopaperit</u>		
Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentteihin	30 000 000,00	30 000 000,00
Rahoitusarvopaperit	30 000 000,00	30 000 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	38 047 322,40	13 530 137,87
VAIHTUVAT VASTAAVAT	142 147 046,18	114 086 546,93
VASTAAVAA	648 751 733,45	640 809 461,90

VASTATTAVAA

	31.12.2020	31.12.2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	293 099 755,40	293 099 755,40
Muut omat rahastot	1 000 000,00	1 000 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	9 128 405,83	8 986 463,48
Tilikauden yli-/alijäämä	2 242 484,91	141 942,35
OMA PÄÄOMA	305 470 646,14	303 228 161,23
<u>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</u>		
Poistoero	4 172 763,40	4 443 502,12
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 172 763,40	4 443 502,12
<u>PAKOLLISET VARAUKSET</u>		
Eläkevaraukset	2 055 143,72	2 382 800,00
Muut pakolliset varaukset	9 658 666,56	0
PAKOLLISET VARAUKSET	11 713 810,28	2 382 800,00
<u>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</u>		
Lahjoitusrahastojen pääomat	815 288,76	831 100,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	815 288,76	831 100,70
<u>VIERAS PÄÄOMA</u>		
<u>Pitkäaikainen vieras pääoma</u>		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	52 026 215,26	65 302 030,64
Saadut ennakot	740 288,39	837 340,08
Pitkäaikainen vieras pääoma	52 766 503,65	96 139 370,72
<u>Lyhytaikainen vieras pääoma</u>		
Joukkovelkakirjalainat	30 000 000,00	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	163 426 848,15	164 130 111,43
Lainat muilta luotonantajilta	48 811 449,04	37 628 789,28
Saadut ennakot	2 610 879,64	1 383 189,97
Ostovelat	14 293 609,71	15 747 295,61
Muut velat	3 796 523,34	4 099 418,02
Siirtovelat	10 873 411,34	10 795 722,82
Lyhytaikainen vieras pääoma	273 812 721,22	233 784 527,13
VIERAS PÄÄOMA	326 579 224,87	329 923 897,85
VASTATTAVAA	648 751 733,45	640 809 461,90

RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	38 621 700,75	20 941 032,40
Satunnaiset erät	0	576 939,50
Tulorahoituksen korjauserät	8 996 100,13	-4 204 518,15
Toiminnan rahavirta	47 617 800,88	17 313 453,75
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 666 383,71	-41 244 667,92
Rahoitusosuudet investointimenoihin	814 507,05	1 456 904,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 662 591,10	5 385 002,95
Investointien rahavirta	-16 189 285,56	-34 402 760,97
Toiminnan ja investointien rahavirta	31 428 515,32	-17 089 307,22
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-37 512,50	-96 847,50
Antolainasaamisten vähennykset	26 820,00	0,00
Antolainauksen muutokset	-10 692,50	-96 847,50
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 065 291,36	-29 245 730,46
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 268 872,46	4 205 779,39
Lainakannan muutokset	-2 796 418,90	-25 039 951,07
Oman pääoman muutokset	0,00	15 196 830,00
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 650,59	23 585,11
Vaihto-omaisuuden muutos	-748 744,47	-31 802,71
Saamisten muutos	-2 794 570,25	329 116,12
Korottomien velkojen muutos	-548 254,08	-23 255 567,39
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 104 219,39	-22 934 668,87
Rahoituksen rahavirta	-6 911 330,79	-32 874 637,44
Rahavarojen muutos	24 517 184,53	-49 963 944,66
Rahavarat 31.12.	68 047 322,40	43 530 137,87
Rahavarat 1.1.	43 530 137,87	93 494 082,53

4.2 Konsernin tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

KONSERNIN TULOSLASKELMA (1000 EUR)

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toimintatuotot	395 201	404 715
Toimintakulut	-667 341	-665 463
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	420	97
TOIMINTAKATE	-271 720	-260 651
 Verotulot	 223 210	 216 663
Valtionosuudet	153 150	128 852
 <u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	135	132
Muut rahoitustuotot	185	202
Korkokulut	-6 333	-4 646
Muut rahoituskulut	-1 337	-3 364
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 350	-7 677
VUOSIKATE	97 291	77 187
 <u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-81 705	-62 853
Omistuksen eliminointierot	13	0
Arvonalentumiset	-130	-113
Poistot ja arvonalentumiset	-81 821	-62 966
 <u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	0	475
Satunnaiset kulut	0	93
Satunnaiset erät	0	568
TILIKAUDEN TULOS	15 470	14 788
 Tilikauden verot	 -2 975	 -3 551
Laskennalliset verot	40	-194
 Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	 -3 567	 -4 320
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	8 967	6 723

KONSERNITASE (1000 EUR)**VASTAAVAA**

	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>		
Aineettomat oikeudet	4 915	4 537
Konserniliikearvo	3 481	4 036
Muut pitkävaikutteiset menot	6 971	9 508
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	4 466	2 200
Aineettomat hyödykkeet	19 833	20 280
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>		
Maa- ja vesialueet	118 164	109 780
Rakennukset	482 771	500 862
Kiinteät rakenteet ja laitteet	221 275	230 451
Koneet ja kalusto	24 646	19 866
Muut aineelliset hyödykkeet	7 199	7 737
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	30 177	35 854
Aineelliset hyödykkeet	884 231	904 550
<u>Sijoitukset</u>		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	11 116	10 951
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorot	10 225	9 650
Muut lainasaamiset	918	935
Muut saamiset	1 624	1 598
Sijoitukset	23 883	23 133
PYSYVÄT VASTAAVAT	927 947	947 963
<u>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</u>		
Valtion toimeksiannot	278	14
Lahjoitusrahastojen varat	948	984
Muut toimeksiantojen varat	793	442
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 019	1 440
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<u>Vaihto-omaisuus</u>		
Aineet ja tarvikkeet	5 548	4 220
Keskeneräiset tuotteet	324	343
Valmiit tuotteet	212	211
Muu vaihto-omaisuus	0	2
Vaihto-omaisuus	6 085	4 776
Saamiset		
<u>Pitkäaikaiset saamiset</u>		
Myyntisaamiset	451	438
Lainasaamiset	247	583
Muut saamiset	1 463	285
Siirtosaamiset	369	1 081
Pitkäaikaiset saamiset	2 530	2 387

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	28 693	34 829
Lainasaamiset	0	200
Muut saamiset	7 972	8 518
Siirtosaamiset	10 525	13 671
Lyhytaikaiset saamiset	47 191	57 218
Saamiset	49 721	59 605

Rahoitusarvopaperit

Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	30 000	31 405
Rahoitusarvopaperit	30 000	31 405

Rahat ja pankkisaamiset	64 234	62 424
VAIHTUVAT VASTAAVAT	150 040	158 210
VASTAAVAA	1 080 006	1 107 613

VASTATTAVAA

31.12.2020 **31.12.2019**

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	293 100	293 100
Arvonkorotusrahasto	250	250
Muut omat rahastot	11 713	11 713
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	50 093	43 370
Tilikauden yli-/alijäämä	8 967	6 723
OMA PÄÄOMA	364 123	355 156

VÄHEMMISTÖOSUUDET	63 437	60 226
--------------------------	---------------	---------------

KONSERNIRESERVI	38	76
------------------------	-----------	-----------

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset	2 055	2 383
Muut pakolliset varaukset	1 500	1 678
PAKOLLISET VARAUKSET	3 555	4 060

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	396	104
Lahjoitusrahastojen pääomat	968	1 014
Muut toimeksiantojen pääomat	793	442
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 157	1 560

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Joukkovelkakirjalainat	0	30 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	267 724	282 690
Pääomalainat	5 056	5 056
Lainat julkisyhteisöiltä	2 450	3 822
Saadut ennakot	810	913
Muut velat	20 319	19 359
Laskennalliset verovelat	3 592	3 631
Pitkäaikainen vieras pääoma	299 951	345 472

Lyhytaikainen vieras pääoma

Joukkovelkakirjalainat	30 000	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	199 298	220 395
Lainat julkisyhteisöiltä	1 373	1 356
Lainat muilta luotonantajilta	3 069	2 033
Saadut ennakot	14 627	20 932
Ostovelat	38 995	45 871
Muut velat	20 157	11 305
Siirtovelat	39 211	39 155
Laskennalliset verovelat	17	17
Lyhytaikainen vieras pääoma	346 745	341 064
VIERAS PÄÄOMA	646 696	686 535
VASTATTAVAA	1 080 006	1 107 613

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA (1000 EUR)

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	97 291	77 187
Satunnaiset erät	0	568
Tilikauden verot	-2 975	-3 551
Tulorahoituksen korjauserät	-4 310	-3 409
Toiminnan rahavirta	90 005	70 794
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-72 887	-97 812
Rahoitusosuudet investointimenoihin	835	2 009
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 025	14 082
Investointien rahavirta	-58 027	-81 721
Toiminnan ja investointien rahavirta	31 979	-10 927
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-63	-147
Antolainasaamisten vähennykset	53	152
Rahoituksen rahavirta	-10	6
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 058	37 302
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-21 421	-39 019
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-39 021	-10 056
Lainakannan muutokset	-36 384	-11 773
Oman pääoman muutokset	-356	-666
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	18	303
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 309	-1 353
Saamisten muutos	9 884	-4 957
Korottomien velkojen muutos	-3417	-6 934
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 176	-12 941
Rahoituksen rahavirta	-31 574	-25 375
Rahavarojen muutos	405	-36 302
Rahavarat 31.12.	94 234	93 829
Rahavarat 1.1.	93 829	130 131

5 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Johdannaissopimusten käsittely

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

Avustusten käsittely

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

Kuntakonsernitili

Tilikauden lopussa kuntakonsernilla on ollut konsernitilit Danske Bankissa ja Kymenlaakson Osuuspankissa. Kirjaussuosittelusten mukaan sopimukseen liitettyjen muiden yhteisöjen rahavarat esitetään taseessa kaupungin rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta ja muina lyhytaikaisina saatavina tytäryhtiöiltä. Konsernitilin vaikutus taseessa on 44,4 milj. euroa. Kaupunki on velkaa tytäryhtiöille 48,8 milj. euroa tytäryhtiöiden konsernitilien talletuksista. Tytäryhtiöiden konsernitilivelka kaupungille on 4,4 milj. euroa. Kaupungin lyhytaikaiset lainat ilman konsernitilivelkaa on yhteensä 193,4 milj. euroa. Muut lyhytaikaiset saamiset ilman konsernitilisaatavia on yhteensä 6,0 milj.euroa.

KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kotkan kaupungilla on tehty tytäryhtiöosakkeisiin sekä edellisten tilikausien yli-/alijäämään tytäryhtiö Kotkan Energia Oy:n osakkeiden hankintamenon lisäysoikaisu 15.196.830,- eur 31.12.2019.

Tytäryhtiö Kotka Marentarium Oy on tehnyt osakepääoman alennuskirjauksen 12.10.2020 ja tästä aiheutui Kotkan kaupungille tytäryhtiöosakkeisiin arvonalennuskirjaus 633.493,65 eur.

Vuoden lopussa tehtiin rakennusten tase-arvoihin arvonalennuskirjauksia yhteensä 15.354.874,68 eur

Kymsote kuntayhtymän alijäämästä tehtiin Kotkan kaupungilla pakollinen varaus 9.658.666,56 eur.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätös sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen ja konsernin rahoituslaskelman.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

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

Muut osakkuusyhtiöt ja omistusyhteisyyshyöteisöt ovat merkitykseltään vähäisiä.

Konserniyhteisöjen tilinpäätökset on laadittu 31.12.2020 ja ne perustuvat 12 kuukauden pituisiin tilikausiin.

Tytäryhtiö Kotkan Tapahtumakeskus Oy on aloittanut toimintansa 14.04.2020 joten sen ensimmäinen tilikausi on lyhyempi.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

Osakkuusyhteisöt

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Kiinteistöveron eliminointi

Konserniyhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu sisäisinä erinä.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kotkan kaupungille tehty tytäryhtiö Kotkan Energia Oy:n osakkeiden hankintamenon lisäysoikaisu 15.196.830,- eur 31.12.2019 näkyy konsernin edellisten tilikausien yli-/alijäämässä lisäyksenä vertailuvuodella 2019.

2. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	5 668 418	9 712 377	5 667 143	9 712 377
Sosiaali- ja terveyspalvelut	188 105 826	186 581 875	7 898 042	7 941 163
Opetus- ja kulttuuripalvelut	11 817 424	13 254 650	6 043 649	6 428 768
Yhdyskuntapalvelut	97 120 348	100 051 903	15 286 272	14 870 929
Muut palvelut	92 488 899	95 114 138	38 396 307	42 210 787
Toimintatuotot yhteensä	395 200 915	404 714 943	73 291 413	81 164 025

3. VEROTULOJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Kunnan tulovero	200 182 665	193 221 491	200 182 665	193 221 491
Osuus yhteisöveron tuotosta	10 993 544	9 537 570	10 993 544	9 537 570
Kiinteistövero	12 034 218	13 903 455	14 084 524	15 300 801
Verotulot yhteensä	223 210 427	216 662 516	225 260 733	218 059 862

4. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	114 833 069	114 056 288	114 833 069	114 056 288
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtion- osuuksien tasaus (+/-)	12 577 690	12 677 340	12 577 690	12 677 340
Koulutuskuntayhtymien valtionosuus	17 255 997	16 372 087	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mu- kaiset valtionosuudet	-1 134 236	-1 576 173	-1 134 236	-1 576 173
Verotulomenetyksen kompensatio	22 195 151	0	22 195 151	0
Valtionosuudet yhteensä	153 149 981	128 852 202	135 893 984	112 480 115

5. PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY

	Kaupunki	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	226 776 939	215 833 007
Muiden palvelujen ostot	35 266 235	37 842 669
Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	262 043 175	253 675 676

6. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

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

	Poistolaji	Poistoaika
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	3-5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	3-20 vuotta
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset	tasapoisto	3-50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	menoj.poisto	10-25 %
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-15 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		

Luonnonvarat
Arvo- ja taide-esineet
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat
Käyttöomaisuusarvopaperit

käytön mukainen poisto
ei poistoa
ei poistoa
ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa ja joiden taloudellinen pitoaika on alle 3 vuotta, on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.
Kymenlaakson pelastuslaitoksen öljyntorjunta-alusten liikelaitoksen maksettava osuus tukien ja avustusten jälkeen on kirjattu vuosikuluksi.

7. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu 1.1.	2 382 800	2 613 396	2 382 800	2 613 396
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-327 656	-230 596	-327 656	-230 596
Eläkevastuu 31.12.	2 055 144	2 382 800	2 055 144	2 382 800
Muut pakolliset varaukset 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	16 000	0	9 658 667	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Muut pakolliset varaukset 31.12.	16 000	0	9 658 667	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	1 677 537	3 272 370	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-193 781	-1 594 833	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	1 483 756	1 677 537	0	0

8. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	261 115	1 265 612	280 110	3 782 398
Rakennusten luovutusvoitot	893 107	175 658	97 146	175 000
Muut luovutusvoitot	2 286 589	69 178	1 500	7 500
Luovutusvoitot yhteensä	3 440 812	1 510 449	378 756	3 964 898
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	56 637	0	43 846	0
Rakennusten luovutustappiot	0	22 771	0	0
Muut luovutustappiot	0	892	0	0
Luovutustappiot yhteensä	56 637	23 663	43 846	0

9. SATUNNAISTEN TUOTTOJEN JA KULUJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	0	175 674	0	286 514
Muut satunnaiset tuotot	0	299 450	0	299 450
Satunnaiset tuotot yhteensä	0	475 124	0	585 964
Satunnaiset kulut				
Muut satunnaiset kulut	0	0	0	0
Satunnaiset kulut yhteensä	0	0	0	0

10. OSINKOTUOTTOJEN JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY

	Kaupunki	
	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	3 000 015	3 000 015
Osinkotuotot muista yhteisöistä	42 400	42 400
Yhteensä	3 042 415	3 042 415

11. ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	Kaupunki	
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	270 739	270 739
Yhteensä	270 739	270 739

12. PYSYVIEN VASTAAVIEN ERITTELYT

KUNTA

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikuttei- set menot	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	113 656	509 059	107 266	729 981
Lisäykset tilikauden aikana	212 786	0	51 224	264 010
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0
1Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	132 750	0	-75 946	56 804
Tilikauden poisto	-82 906	-246 381	0	-329 287
Poistamaton hankintameno 31.12.	376 287	262 678	82 544	721 508
Arvonlennukset			-30 000	-30 000
Kirjanpitoarvo 31.12.	376 287	262 678	52 544	691 508

1Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista

0

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	95 511 117	141 467 601	54 878 565	7 882 576	2 232 847	5 155 539	307 128 244
Lisäykset tilikauden aikana	6 278 077	5 735 376	3 353 691	1 395 630	0	1 614 601	18 377 374
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-227 281	-299 546	-287 680	0	0	-814 507
Vähennykset tilikauden aikana	-61 403	-70 794	-685 484	0	0	0	-817 681
Siirrot erien välillä	2 231 899	486 185	527 348	1 784 761	0	-5 086 997	-56 804
Tilikauden poisto	0	-10 800 288	-7 285 951	-2 216 060	0	0	-20 302 299
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	-15 354 875	0	0	0	0	-15 354 875
Aktivoidut korkomenot							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	103 959 689	121 235 926	50 488 623	8 559 225	2 232 847	1 683 142	288 159 452
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	103 959 689	121 235 926	50 488 623	8 559 225	2 232 847	1 683 142	288 159 452

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista

0

0

Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistus- yhteys- yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	162 776 697	3 582 873	39 467 335	6 404 826	212 231 731
Lisäykset	25 000	0	0	0	25 000
Vähennykset	-510 000	0	0	0	-510 000
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	162 291 697	3 582 873	39 467 335	6 404 826	211 746 731
Arvonlennukset	-633 494	0	0	-15 658	-649 152
Kirjanpitoarvo 31.12.	161 658 204	3 582 873	39 467 335	6 389 167	211 097 579

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset kun- taryhtymät	Saamiset muut yh- teisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	5 495 106	0	318 516	5 813 623
Lisäykset	0	0	0	37 513	37 513
Vähennykset	0	0	0	-26 820	-26 820
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	5 495 106	0	329 209	5 824 315
Arvonlennukset	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset					0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	5 495 106	0	329 209	5 824 315

KONSERNI
Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Konserniliikearvo	Muut pitkävaikuttei- set menot	Ennakkomaksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 537 313	4 035 652	9 195 425	2 199 514	20 280 128
Lisäykset tilikauden aikana	1 152 466	0	1 601 265	4 894 326	7 648 057
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 672	0	0	0	-1 672
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	494 940	-38 007	1 728	-2 597 394	-2 138 732
Tilikauden poisto	-1 267 940	-794 187	-3 862 394	0	-5 924 521
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 915 107	3 480 968	6 936 024	4 496 446	19 863 259
Arvonlennukset				-30 000	-30 000
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 915 107	3 480 968	6 936 024	4 466 446	19 833 259

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista 0,00 0,00

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	109 780 372	500 862 391	230 451 263	19 865 543	7 736 922	35 853 937	904 550 427
Lisäykset tilikauden aikana	6 330 364	13 297 599	9 796 117	7 860 541	154 550	38 773 984	76 213 156
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-246 309	-299 546	-287 680	0	0	-833 535
Vähennykset tilikauden aikana	-78 947	-1 325 649	-686 404	-889 815	0	0	-2 980 815
Siirrot erien välillä	2 231 899	16 246 746	6 021 231	3 111 968	0	-44 451 188	-16 839 344
Tilikauden poisto	0	-28 456 856	-24 007 941	-5 006 032	-692 922	0	-58 163 752
Arvonlennukset ja niiden palautukset	-99 561	-17 607 129	0	-8 801	0	0	-17 715 491
Aktivoidut korkomenot							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	118 164 126	482 770 792	221 274 720	24 645 724	7 198 551	30 176 733	884 230 646
Kirjanpitoarvo 31.12.	118 164 126	482 770 792	221 274 720	24 645 724	7 198 551	30 176 733	884 230 646

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista 0 0

Sijoitukset**Osakkeet ja osuudet**

	Osakkeet omistusyhteisöissä	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	10 845 332	9 666 746	20 512 078
Lisäykset	0	596 272	596 272
Vähennykset	-255 211	-21 315	-276 526
Siirrot erien välillä	0	0	0
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	420 417	0	420 417
Hankintameno 31.12.	11 010 539	10 241 702	21 252 241
Arvonlennukset	105 384	-16 820	88 564
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 115 923	10 224 883	21 340 805

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Jvk-lainasaamiset	Saamiset muut yhteisöissä	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	2 532 254	2 532 254
Lisäykset	0	63 253	63 253
Vähennykset	0	-53 047	-53 047
Siirrot erien välillä	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	2 542 459	2 542 459
Arvonlennukset	0	0	0
Arvonkorotukset			0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	2 542 459	2 542 459

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	505 058	604 620	0	0
Muut maa- ja vesialueet	117 659 067	109 175 752	103 959 689	95 511 117
Arvonkorotukset	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet yhteensä	118 164 126	109 780 372	103 959 689	95 511 117

OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

13.-15. OMISTUKSET TYTÄRYHTEISÖISSÄ, KUNTAYHTYMISSÄ JA OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ

Nimi	Y-tunnus	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)		
		omistus- osuus	omistus- osuus	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kotkan Asunnot Oy	0159932-6	100%	100%	15 742	45 934	1 042
Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	2615544-9	100%	100%	61 810	11 353	-542
Kotkan Kaupunginteatteri Oy	0159898-0	100%	100%	436	474	279
Kotkan Energia Oy	1778863-1	100%	100%	52 056	69 294	4 342
HaminaKotka Satama Oy	2380744-8	60%	60%	37 879	67 254	3 634
Cursor Oy	0727178-6	86,4%	86,4%	9 452	13 385	44
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	2425368-6	51%	51%	10 699	2 929	844
Kymenlaakson Vesi Oy	0633232-1	70%	70%	7 675	7 752	69
Kymenlaakson Orkesteri Oy	1519805-6	55%	55%	133	343	49
Kotka Maretarium Oy	1652254-0	97,17%	97,17%	225	72	72
Kymijoen Ravintopalvelut Oy	1635108-3	66,3%	77,6%	1 297	6 446	-245
Kymen Vesi Oy	2081160-1	62,93%	62,93%	27 205	40 525	521
Sunilan Kantola Oy	0722055-9	100%	100%	317	9	-17
Kotkan Tapahtumakeskus Oy	3138054-4	100%	100%	14	28	-11
Kuntayhtymät						
Kymsote-konserni	0725901-5	33,44%	33,44%	10 066	84 279	-11 354
Itä-Suomen Päihdehuolto	0207252-6	12,13%	12,13%	167	5	-18
Kymenlaakson Liitto	0206714-5	31,02%	31,02%	258	214	-45
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	1958694-5	67,96%	67,96%	21 999	7 656	78
Osakkuusyhteisöt						
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy	2472908-2	25,5%	25,5%	6 678	6 278	186
Kymenlaakson Jäte Oy	1093000-9	27,32%	27,32%	3 225	3 590	241
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt						
Kotkan Golf Oy	0633937-1	28%	28%	0	0	0

16. SAAMISTEN ERITTELY

	Kaupunki			
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	538 304	0	723 434
Lainasaamiset	55 034 786	12 311	46 759 409	0
Muut saamiset	0	4 445 915	0	4 587 061
Siirtosaamiset	0	85 962	0	2 884
Yhteensä	55 034 786	5 082 491	46 759 409	5 313 379
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	508 512	0	1 263 745
Muut saamiset	0	0	0	-21 226
Yhteensä	0	508 512	0	1 242 518
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0	2 289	0	2 257
Lainasaamiset	78 985	0	415 361	0
Yhteensä	78 985	2 289	415 361	2 257
Saamiset yhteensä	55 113 771	5 593 293	47 174 769	6 558 154

17. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Verosaamiset	122 522	528 434	0	0
Jaksotetut henkilöstökulut	212 364	288 471	44 676	141 611
Kelan korvaus työterveyshuollosta	912 440	874 802	416 000	409 000
Ennakkomenot	3 972 561	367 959	0	0
Valtion tuet ja avustukset	545 362	315 414	150 408	51 142
EU-tuet ja -avustukset	0	4 644 852	0	0
Muut tuet ja avustukset	704 818	1 049 680	702 040	1 049 680
Projektisaamiset	0	11 704	0	0
Vuokrasaamiset	29 079	0	29 079	0
Osakekaupat	712 000	1 846 667	712 000	1 846 667
Korkojaksotukset	374 784	380 939	377 668	377 668
Koulutuskorvaukset	80 038	75 863	24 824	0
Korvaukset kuntouttavaan työtoimintaan	0	8 155	0	0
Korvaukset vastaanottokeskustoimintaan	914 947	400 219	914 947	400 219
Korvaukset pakolaiskustannuksiin	10 295	738 692	10 295	738 692
Joukkoliikenteen valtionapu	0	700 000	0	700 000
Muut siirtosaamiset, konsernin keskinäiset	0	0	83 078	2 814 643
Saamiset vakuutuslaitoksilta	16 720	299 450	0	299 450
Laskuttamaton myynti	1 370	30 400	0	0
Muut siirtosaamiset	2 285 470	2 190 678	3 028 252	185 579
Yhteensä	10 894 771	14 752 378	6 493 266	9 014 350

18. OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	293 099 755	293 099 755	293 099 755	293 099 755
Peruspääoma 31.12.	293 099 755	293 099 755	293 099 755	293 099 755
Ylikurssirahasto 1.1.	0	15 196 830	0	0
Vähennykset	0	-15 196 830	0	0
Ylikurssirahasto 31.12.	0	0	0	0
Arvonkorotusrahasto 1.1.	250 058	250 058	0	0
Arvonkorotusrahasto 31.12.	250 058	250 058	0	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	8 398 709	8 398 709	0	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	8 398 709	8 398 709	0	0
Muu oma rahasto 3 1.1.	3 314 018	3 314 018	1 000 000	1 000 000
Muu oma rahasto 3 31.12.	3 314 018	3 314 018	1 000 000	1 000 000
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	11 712 726	11 712 726	1 000 000	1 000 000
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	50 093 227	28 173 357	9 128 406	-6 210 367
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	0	15 196 830	0	15 196 830
Yrityssotot	0	116	0	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	50 093 227	43 370 303	9 128 406	8 986 463
Tilikauden yli-/alijäämä	8 966 919	6 722 924	2 242 485	141 942
Oma pääoma yhteensä	364 122 686	355 155 767	305 470 646	303 228 161

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	50 093 227	43 370 303	9 128 406	8 986 463
Tilikauden yli-/alijäämä	8 966 919	6 722 924	2 242 485	141 942
Kertynyt poistoero 31.12.	0	0	4 172 763	4 443 502
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	0	0	0	0
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä	59 060 146	50 093 227	15 543 654	13 571 908

19. ERITTELY POISTOEROSTA

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten purun vaikutus konsernin lukuihin

	Konserni	
	2020	2019
Laskennallisten verovelkojen muutos	-3 267	-298 074
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	-254 404	1 219 630
Varausten lisäys (-)	0	0
Varausten vähennys (+)	0	0
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-17 588	-435 761
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) 1.1.	12 323 151	11 837 355
Yrityssostot	0	0
Vähemmistöosuus 1.1.	4 348 411	3 912 650
Yrityskaupat ja tytäryhtiöiden omistusosuuksien muutokset	0	0
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	17 588	435 761
Poistoero	-19 474 173	-19 728 577
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Laskennallinen verovelka, 1.1.	0	0
Laskennallinen verovelka, tuloslaskelman kautta kirjattu kauden muutos	0	0

20. PITKÄAIKAISET VELAT

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	141 405 802	147 395 321	32 130 420	34 398 730
Lainat julkisyhteisöiltä	4 169 636	236 853	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	18 884 988	15 038 833	0	0
Muut velat	9 682 985	9 545 921	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	174 143 412	172 216 929	32 130 420	34 398 730

21. VIERAS PÄÄOMA

	Kaupunki			
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Lainat	0	48 811 449	0	37 628 789
Ostovelat	0	1 527 012	0	1 603 328
Siirtovelat	0	0	0	14 758
Yhteensä	0	50 338 461	0	39 246 875
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0	7 260 205	0	5 257 283
Yhteensä	0	7 260 205	0	5 257 283

Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille

Ostovelat	0	-1 662	0	1 416
Siirtovelat	0	0	0	-174 952
Yhteensä	0	-1 662	0	-173 536

22. MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	14 542 766	14 426 366	0	0
Muut velat	5 776 070	4 932 510	0	0
Muut velat yhteensä	20 318 836	19 358 877	0	0

23. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Verovelat	959 934	755 484	0	0
Jaksotetut henkilöstökulut	5 164 198	5 699 594	1 815 386	1 927 421
Lomapalkkajaksotukset	28 458 490	28 329 863	8 674 468	8 371 813
Korkojaksotukset	879 432	1 218 417	383 613	468 908
Tuloennakot	688 810	280 634	0	0
Leasingkulut	702 195	697 113	0	0
Potilasvakuutus	504 790	531 609	0	0
Valtion tuet, avustukset ja korvaukset	45 750	0	0	0
Muut siirtovelat, konsernin keskinäiset	0	0	0	14 758
Valtionosuusennakot	0	231 051	0	0
Muut siirtovelat	1 807 150	1 411 087	-56	12 823
Yhteensä	39 210 749	39 154 852	10 873 411	10 795 723

24. KIINNITYKSET, PANTTAUKSET TAI MUUT OMAISUUSVELKOJEN VAKUUDET**Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin**

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	69 446 515	39 165 532	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	64 692 638	45 517 357	0	0
Lainat julkisyhteisöiltä	34 955 484	30 000 000	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	45 058 257	36 000 000	0	0
Muut lainat	3 822 342	0	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	41 296 128	0	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	151 047 023	81 517 357	0	0

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 306 409	9 458 159	0	0
Pantatut osakkeet	7 094 501	7 094 501	0	0
Pantatut osakkeet yhteensä	7 094 501	7 094 501	0	0

Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnityksiä

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	15 000 000	0	0
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset	0	5 500 000	0	0
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset yhteensä	0	5 500 000	0	0

25.-27. VAKUUDET JA TAKAUKSET

	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Kiinteistökiinnitykset	18 650 369	18 650 369	0	0
Yrityskiinnitykset	18 704 698	5 500 000	0	0
Pantattujen arvopapereiden kirjanpitoarvo	808 239	668 910	0	0
Talletukset	15 000	15 000	0	0
Muut	4 659	22 989	0	0
Yhteensä	38 182 965	24 857 268	0	0

Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet

Takaukset	157 499 403	176 150 224
Yhteensä	157 499 403	176 150 224

Muiden puolesta annetut vakuudet

Takaukset	220 126	277 524	58 826	98 224
Yhteensä	220 126	277 524	58 826	98 224

28. VUOKRAVASTUUT

	Konserni		Kaupunki / Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	36 021 048	35 091 024	136 834 143	143 906 572
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	25 001 801	30 547 082	2 672 651	4 610 372
Maa-alueiden vuokravastuut	117 892 124	121 319 140	0	0
Muut vuokravastuut	34 134	49 918	0	0
Vuokravastuut yhteensä	178 949 107	187 007 164	139 506 795	148 516 944
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	18 802 066	20 134 458	15 272 388	15 342 466
- siitä PPP-hankkeet (public-private partnerships)	0	0	0	0
- siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet	0	0	0	0
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	0	0	0	0

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

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

29. VASTUUSITOUMUKSET

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			314 511 239	342 195 592
Jäljellä oleva pääoma			157 451 403	176 150 224
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 447 000	1 447 000	1 447 000	1 447 000
Jäljellä oleva pääoma	58 826	98 224	58 826	98 224

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	Kaupunki	
	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	347 712 669	318 371 239
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	216 657	209 467

30. MUUT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Muut sopimusvastuut	7 591 459	12 784 738	7 591 459	9 432 782
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	6 333 000	300 000	6 333 000	300 000
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet	1 587 085	4 803 000	1 587 085	4 803 000
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	950 000	1 160 000	950 000	1 160 000
Sitoumukset avustukseen	136 556	224 356	136 556	224 356
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	136 556	224 356	136 556	224 356
Hankkeiden omarahoitusvastuu	6 620 000	763 492	6 620 000	763 492
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset	270 000	12 769 000	270 000	12 769 000
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	110	9 554 500	110	9 554 500
Sopimusvastuut yhteensä	16 205 100	31 344 586	16 205 100	27 992 630
Arvonlisäveron palautusvastuu	27 122 331	30 199 534	5 272 410	6 103 581
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	1 850 000	1 850 000	1 850 000	1 850 000

Kunnan johdannaisopimukset 31.12.2020

Kotkan kaupungilla on 5 kpl johdannaisopimuksia. Sopimuksista yksi on tehty yksittäisen lainan suojaamiseksi, neljä on tehty lainasalkun suojaamiseksi. Sopimuksista yksi on tulevaisuudessa alkava, tämän tarkoitus on suojata kaupungin lainasalkkua myös pitemmällä aikavälillä.

Kaikki sopimukset ovat suojaustarkoituksessa tehtyjä, hankintamenottomia ja odotetaan erääntyvän nolla-arvoisina sopimuskauden päättyessä.

Kaupungin lainakanta 31.12.2020 on 245 milj. euroa, josta pitkäaikaista kiinteäkorkoista lainaa on 22,30 milj. euroa ja pitkäaikaista vaihtuvakorkoista 73 milj. euroa. Aktiivisia johdannaisopimuksia oli 152,3 milj. euroa (ilman korkolattia-sopimusta), lainakannan suojausaste oli 70,9% (laskettu ilman konsernitilivelkaa).

Aktiiviset johdannaisopimukset	Sopimuskausi	Nimellispääoma 1000 €	Markkina- arvo 31.12.2020 1000 €	Kaupunki maksaa	Kaupunki vas- taanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, 67419 Koronvaihtosopimus on tehty lainan 15476/11 suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoinen laina kiinteäkorkoisiksi. Koronvaihtosopimuksen ja lainan lyhennykset, korkopäivän ja korontarkistukset ovat yhteneviä.	25.11.2011 - 25.11.2021	2 300,00	-28	Kiinteää korkoa 1,33 %	3 kk euribor	Kuntarahoitus Oyj
Korkolattia 3556459. Ostettu korkolattiasopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi negatiivisilta koroilta. Sopimuksella Nordea maksaa kaupungille kullakin korkojaksolla määrän joka vastaa ennalta sovitun korkotason (lattiataso) ja vaihtuvan koron erotuksen mikäli vaihtuva korko on korontarkastus-päivänä matalampi kuin lattiataso. Lattiataso on tässä sopimuksessa 0 %. Kassavirrat ovat yhtenevät sopimuksen 3556434 vaihtuvakorkoisten kassavirtojen kanssa sopimuskauden ajan.	05.12.2019- 05.09.2023	70 000,00	1 071	Preemio	3 kk euribor	Nordea Bank Abp
Koronvaihtosopimus, 3556434. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 04.03.2030 ja 04.03.2040, purkuoikeuden käyttöön vaikuttaa sen hetkinen korkotilanne.	05.12.2019- 07.12.2049	70 000,00	-62 045	Ensimmäiset 5 vuotta kiinteää korkoa 1,26 % ja sen jälkeen 25 vuotta kiinteää korkoa 3,16 %	3 kk euribor	Nordea Bank Abp
Koronvaihtosopimus, 1709429. Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi. Osapuolilla on oikeus purkaa sopimus 11.12.2028 ja 11.12.2038, purkuoikeuden käyttöön vaikuttaa sen hetkinen korkotilanne.	13.12.2018 - 13.12.2048	80 000,00	-52 382	Kiinteää korkoa 2,291 %	3 kk euribor	Swedbank AB
Yhteensä		222 300,00	-113 384			

Ei-aktiiviset johdannaisopimukset	Sopimuskausi	Nimellispää- oma 1000 €	Markkina- arvo 31.12.2020 1000 €	Kau- punki maksaa	Kaupunki vas- taanottaa	Sopimuksen vastapuoli
Koronvaihtosopimus, BP4FT Koronvaihtosopimus on tehty lainasalkun suojaamiseksi, sopimuksella muutetaan vaihtuvakorkoiset lainat kiinteäkorkoisiksi.	01.10.2026 - 31.12.2038	70 000,00	-16 953	Kiinteää korkoa 2,06 %	3 kk euribor	Danske Bank Oyj
Yhteensä		70 000	-16 953			

Kaikki sopimukset yhteensä	292 300	-130 337
-----------------------------------	----------------	-----------------

Kotkan Energia Oy

Kotkan Energia -konsernin emoyhtiö käy sähkön myynnin ja oston suojaamiseksi kauppaa sähköjohdannaisilla hyväksytyn riskipolitiikan mukaisesti. Johdannaiskauppaa käydään Nasdaqin vakioiduilla tuotteilla. Sopimukset arvostetaan tilinpäätöshetken markkina-arvoon. Suojaamistarkoituksessa tehtyjen sopimusten tulos kirjataan suojauksen kohteesta realisoituvia tuottoja ja kuluja vastaan seuraavilla tilikausilla. Suojaukset on tehty futuuri-tuotteilla, joiden selvitys tapahtuu tuotteen toimitusjaksolla päivittäin.

SÄHKÖJOHDANNAISET

	2020	2019
	Käypä arvo, 1000 eur	Käypä arvo, 1000 eur
	Alle 1 v	Alle 1 v
Ostettu	-330,4	-89,3
Myyty	-292,6	-3,6
Yhteensä	-623,0	-93,0
	Käypä arvo, 1000 Yli 1 v	Käypä arvo, 1000 Yli 1 v
Ostettu	-161,2	122,6
Myyty	0,0	0,0
Yhteensä	-161,2	122,6
Kaikki yhteensä	-784,2	29,7

Päästöoikeussopimukset

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

	2020	2019
Päästöoikeusrekisterissä 1.1.2020 (tonnia)	178 122	122 242
Myönnetty ilmaiset päästöoikeudet	54 250	54 250
Myydyt päästöoikeudet EUA	20 000	0
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt edelliseltä kaudelta	52 816	57 457
Päästöoikeusaliijäämä/ylijäämä (-/+) kuluva vuosi	-18 566	-3 207
Sisäinen siirto	54 634	59 087
Päästöoikeusrekisterissä 31.12.2020	214 190	178 122
Toteutuneet hiilidioksidipäästöt *)	46 828	52 800
Päästöoikeuksien saldo 31.12.2020	167 362	125 322

*) Toteutuneet hiilidioksidipäästöt vuodelta 2020 ovat todennettu. Vuoden 2020 päästöt palautetaan huhtikuussa 2021.

Korkojohdannaiset / Suojauksen kuvaukset

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

	Konserni 2020	Emoyhtiö 2020	Konserni & Emoyhtiö 2019
Koronvaihtosopimus 1, suojaa yksittäistä lainaa			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	3 500 000,00	3 500 000,00	3 750 000,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 15.2.2028			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-438 909,00	-438 909,00	-478 703,00
Koronvaihtosopimus 2, suojaa yksittäistä lainaa			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	6 400 000,00	6 400 000,00	6 800 000,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 17.1.2028			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-820 286,00	-820 286,00	-886 371,00
Koronvaihtosopimus 3, suojaa yksittäistä lainaa			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	760 000,00	760 000,00	1 080 000,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 17.4.2023			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-24 253,00	-24 253,00	-47 255,00
Koronvaihtosopimus 4, suojaa yksittäistä leasingisopimusta			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	9 857 722,00	9 857 722,00	10 686 419,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 29.12.2027			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-1 148 299,00	-1 148 299,00	-1 266 659,00
Koronvaihtosopimus 5, suojaa yksittäistä lainaa			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	3 254 258,00	3 254 258,00	4 339 002,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 29.12.2023			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-239 879,00	-239 879,00	-398 613,00
Koronvaihtosopimus 6, suojaa yksittäistä leasingisopimusta			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	6 700 432,00	6 700 432,00	7 553 566,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 14.1.2027			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-1 370 330,00	-1 370 330,00	-1 606 396,00
Koronvaihtosopimus 7, suojaa yksittäistä leasingisopimusta			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	6 679 678,00	6 679 678,00	7 141 154,00
Sopimuksen erääntymispäivä on 21.8.2029			
Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteäksi			
Johdannaissopimuksen käypä arvo	-2 012 767,00	-2 012 767,00	-2 132 754,00

HaminaKotka Satama Oy**Koronvaihtosopimus**

Tilikauden päättyessä voimassa olleella koronvaihtosopimuksella on suojattu vaihtuvakorkoisen pankkilainan korkovirtoja.

Suojattava kohde:

Laina, alkuperäinen pääoma 6,0 miljoonaa euroa, lainaa jäljellä 3,5 miljoonaa euroa koronvaihtosopimuksen alkaessa, laina-aika 21.7.2016-31.5.2023, korko 12 kk:n euribor

Suojaava johdannainen:

Koronvaihtosopimus nimellismäärältään 2,5 miljoonaa euroa, pienenee lainan lyhennysohjelman mukaisesti ajalla 31.5.2018-31.5.2023, yhtiö saa 12 kk:n euriborkorkoa ja maksaa kiinteää korkoa, sopimuksen käypä arvo tilinpäätöshetkellä -27 425 euroa.

Suojaustyyppi: rahavirran suojaus

Koronvaihtosopimuksen kassavirrat kirjataan tulosvaikutteisesti samoilla periodeilla kuin suojatun lainan korkovirrat tilinpäätöshetkestä 31.5.2023 saakka.

Cursor Oy**Koronvaihtosopimus**

Yhtiöllä on 1 koronvaihtosopimus. Sopimus erääntyy vuonna 2030. Koronvaihtosopimuksen pääoma on 4 M€. Markkina-arvo -68.157 €.

Vuoden 2020 lopussa korkosuojattuja tai 10 vuoden kiinteäkorkoisia lainoja oli 4,6 M€, 36 % koko lainasalkusta.

Kymijoen Ravintopalvelut Oy**Korkosuojaussopimus**

Korkosuojaukset noudattavat lainan lyhennysohjelmaa.

Nimellismäärä on 5 823 536 euroa. Sopimus alkaa 12.11.2019 ja on voimassa 2027 asti.

Markkina-arvo on -352 033,61. Suojausaste on 100 %:a varsinaisesta lainasta.

Kotka-konsernin johdannaissopimukset 31.12.2020 yhteenveto

Kaikki koronavaihtospoimukset käsitellään kirjanpidossa suojaavina

Kaupunki	2020	2019
Sopimus 1		
Nimellisarvo	2 300 000	4 600 000
Markkina-arvo	-28 000	-91 000
Sopimus 2		
Nimellisarvo	70 000 000	0
Markkina-arvo	1 071 000	0
Sopimus 3		
Nimellisarvo	70 000 000	70 000 000
Markkina-arvo	-62 045 000	-43 584 000
Sopimus 4		
Nimellisarvo	80 000 000	80 000 000
Markkina-arvo	-52 382 000	-37 172 000
Sopimus 5		
Nimellisarvo	70 000 000	55 000 000
Markkina-arvo	-16 953 000	-9 932 000
Yhteensä		
Nimellisarvo	292 300 000	209 600 000
Markkina-arvo	-130 337 000	-90 779 000
Kotkan Energia	2020	2019
Sopimus 1		
Nimellisarvo	3 500 000	15 969 000 Yhdistetty useampia
Markkina-arvo	-438 909	-1 811 000 lainoja suojaavia sopimuksia
Sopimus 2		
Nimellisarvo	6 400 000	25 381 000 Yhdistetty useampia
Markkina-arvo	-820 286	-5 006 000 leasing-sopimuksia suojaavia sopimuksia
Sopimus 3		
Nimellisarvo	760 000	
Markkina-arvo	-24 253	
Sopimus 4		
Nimellisarvo	9 858 000	
Markkina-arvo	-1 148 299	
Sopimus 5		
Nimellisarvo	3 254 000	
Markkina-arvo	-239 879	
Sopimus 6		
Nimellisarvo	6 700 000	
Markkina-arvo	-1 370 330	
Sopimus 7		
Nimellisarvo	6 680 000	
Markkina-arvo	-2 012 767	
Yhteensä		
Nimellisarvo	37 152 000	41 350 000
Markkina-arvo	-6 054 723	-6 817 000

Kotka-konsernin johdannaissopimukset 31.12.2020 yhteenveto

Kaikki koronvaihtosopimukset käsitellään kirjanpidossa suojaavina

HaminaKotka Satama	2020	2019
Sopimus 1		
Nimellisarvo	2 500 000	3 500 000
Markkina-arvo	-27 425	-39 000
Cursor Oy	2020	2019
Sopimus 1		
Nimellisarvo	4 000 000	3 200 000
Markkina-arvo	-68 157	-73 000
Kymijoen	2020	2019
Ravintopalvelut Oy		
Sopimus 1		
Nimellisarvo	5 824 000	6 471 000
Markkina-arvo	-352 034	-325 000
Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden ky	2020	2019
Sopimus 1		
Nimellisarvo	2 340 769	2 340 769
Markkina-arvo	199 044	25 392
Sopimus 2		
Nimellisarvo	50 159 325	0
Markkina-arvo	1 531 860	
Yhteensä		
Nimellisarvo	52 500 094	2 340 769
Markkina-arvo	1 730 904	25 392
Emo		
Nimellisarvo	292 300 000	209 600 000
Markkina-arvo	-130 337 000	-90 779 000
Tytöt+kuntayhtymä		
Nimellisarvo	101 976 094	56 861 769
Markkina-arvo	-4 771 435	-7 228 608
Yhteensä konserni	2020	2019
Nimellisarvo	394 276 094	266 461 769
Markkina-arvo	-135 108 435	-98 007 608

31. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.

Henkilöstömäärä, Kotkan kaupunki ja Kymenlaakson pelastuslaitos 2019-2020

Lähteet: 2018 osalta Cognos, vuosien 2019-2020 osalta HR Saaga. Henkilöstömäärä laskettu vuoden kaikkien kuukausien keskiarvona.

Keskimääräinen henkilöstömäärä Kotkan kaupungilla ja liikelaitoksessa

	2018	2019	2020	2019-2020
Kotkan kaupunki	3031	1784	1757	-27
Kymenlaakson pelastuslaitos	290	263	264	1
Yhteensä	3321	2047	2021	-26

Henkilöstön keski-ikä, keskimääräinen palvelusaika ja henkilöstömäärä. Tilanne joulukuussa 2020, Kotkan kaupunki vastuualueittain.

	Keski-ikä			Keskimääräinen palvelusaika		Henkilöstömäärä		
	Vakituiset	Määräaik.	Yht.	Vakituiset	Määräaik.	Vakituiset	Määräaik.	Yht.
Opetustoimen vastuualue	42	46	45	12,40	6,20	508,6	132,4	641,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	48	37	46	17,00	4,10	367,9	100,4	468,3
Teknisten palvelujen vastuualue	51	44	50	16,60	2,30	311,7	32,5	344,2
Kulttuurin vastuualue	51	36	50	15,80	3,00	63,5	1,4	64,9
Hyvinvoinnin ja terv.huollon vastuualue	45	43	45	7,30	7,40	68,8	10,0	78,8
Henkilöstöasioiden yksikkö (ml. pääluott. ja työsuoj.)	55	-	55	22,00	-	15,8	-	15,8
Henkilöstöasioiden yks./ tukityöllistetyt	-	52	52	-	1,10	-	13,4	13,4
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	52	35	52	17,00	1,70	38,5	1,0	39,5
Hallintoyksikkö	50	50	50	20,50	1,20	26,2	2,0	28,2
Ympäristöpalvelujen yksikkö	49	39	47	13,80	0,80	24,5	5,5	30,0
Taloussuunnittelun yksikkö	52	-	52	13,20	-	11,5	-	11,5
Nuorisotyön yksikkö	39	32	38	6,70	2,70	16,0	2,0	18,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	36	36	36	8,00	1,50	12,0	2,0	14,0
Kaupunkikeh. ja viestinnän toim.yks.	55	40	52	11,50	1,10	4,0	0,2	4,2

Taulukot: henkilöstöasioiden yksikkö / henkilöstösuunnittelija Anna Vanhala

Lähde: HR Saaga, henkilöstön läpileikkaus Kotkan kaupungin vastuualueilta ja yksiköistä, joulukuu 2020.

Työllistetyt 2020

	velvoite	palkkatuki	oppisopimus	yht.
Hallintoyksikkö ja kaupunginhallitus		1		1
Taloussuunnittelun yksikkö	1			1
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	1			1
Kulttuurin vastuualue	5	7		12
Kaupunkisuunnittelun vastuualue		1		1
Teknisten palvelujen vastuualue	10	2	1	13
Opetustoimen vastuualue	2	2		4
Varhaiskasvatuksen vastuualue	7	5		12
Nuorisotyön yksikkö	1	3		4
Liikuntapalveluiden yksikkö		1		1
Kymenlaakson Pelastuslaitos		1		1
Kymsote	16	3		19
	43	26	1	70

32. HENKILÖSTÖKULUT

	Kaupunki	
	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	92 174 388	92 676 609
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	828 379	865 500
Henkilöstökulut yhteensä	93 002 767	93 542 109

33. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

	Kaupunki	
	2020	2019
Kokoomus/Kotka	12 930	20 329
Keskusta/Kotka	568	1 198
Kotkan Vihreät	7 101	11 801
Vasemmisto/Kotka	5 596	8 447
Suomen Kristillisdemokraatit	582	1 706
SDP/Kotka	20 856	29 318
Keskusta/Pyhtää	72	0
SDP/Virolahti	14	36
Keskusta/Virolahti	0	14
Keskusta/Miehikkälä	81	143
SDP/Pyhtää	108	155
Keskusta/Hamina	0	23
SDP/Hamina	18	164
Kotkan Perussuomalaiset	2 281	3 386
Kokoomusnaiset/Hamina	97	219
Kokoomus/Kaakkois-Suomi	81	32
SDP/Kaakkois-Suomi	252	135
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	50 636	77 104

34. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	Kaupunki	
	2020	2019
BDO		
Tilintarkastus	34 424	24 515
Tilintarkastajan muut toimeksiannot	3 631	0
Veroneuvonta	0	0
Muut palvelut	0	39 174
Palkkiot yhteensä	38 055	63 689

6 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

6.1 Liikelaistosten tilinpäätökset

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen tilinpäätös

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Liikevaihto	19 054 830,53	18 936 815,31
Liiketoiminnan muut tuotot	1 335 777,20	988 020,21
Tuet ja avustukset	1 331 850,89	976 924,82
Muut toimintatuotot	3 926,31	11 095,39
	<u>20 390 607,73</u>	<u>19 924 835,52</u>
 Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:		
Ostot tilikauden aikana	-2 182 069,71	-1 757 581,57
Palvelujen ostot	-3 014 401,77	-3 058 764,07
	<u>-5 196 471,48</u>	<u>-4 816 345,64</u>
 Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 925 548,21	-9 271 586,37
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 559 545,74	-1 482 570,50
Muut henkilösivukulut	-332 819,21	-270 838,91
	<u>-10 817 913,16</u>	<u>-11 024 995,78</u>
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman muk. poistot	-1 083 106,79	-1 061 746,81
 Liiketoiminnan muut kulut	-3 412 450,38	-3 419 316,76
 Liikelylijäämä (-alijäämä)	-119 334,08	-397 569,47
 Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	915,02	2 066,99
Muut rahoituskulut	-820,07	-983,48
	<u>94,95</u>	<u>1 083,51</u>
 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-119 239,13	-396 485,96
 Tuloslaskelman tunnusluvut		
	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-2,18	-6,55
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-2,19	-6,95
Voitto, %	-0,63	-2,09

TASE	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	5 705,74	11 411,48
Koneet ja kalusto	5 333 822,42	4 121 633,03
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	547 858,04	1 575 692,68
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	5 887 386,20	5 708 737,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	89 389,47	238 895,51
Saamiset kunnalta	1 409 046,41	2 413 665,58
Muut saamiset	580 775,61	402 480,31
Siirtosaamiset	781 407,94	1 104 777,79
Lyhytaikaiset saamiset yht.	2 860 619,43	4 159 819,19
Rahat ja pankkisaamiset	101 895,14	461 406,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	2 962 514,57	4 621 225,37
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 849 900,77	10 329 962,56
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Edell.tilik. ylijäämä/alijäämä	5 503 001,73	5 899 487,69
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-119 239,13	-396 485,96
OMA PÄÄOMA YHT.	5 383 762,60	5 503 001,73
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	96 000,00	167 680,00
Ostovelat	1 549 205,22	2 152 369,91
Korottomat velat kunnalta	13 004,36	470 739,56
Muut velat	283 772,98	463 373,60
Siirtovelat	1 524 155,61	1 572 797,76
VIERAS PÄÄOMA YHT.	3 466 138,17	4 826 960,83
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 849 900,77	10 329 962,56
Taseen tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	61,5	54,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	16,5	-26,0
Velat ja vastuut/Käyttötulot, %	16,6	-26,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	5 384	5 503
Lainakanta 31.12., 1 000 €	13	471
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	30 424	470 740

RAHOITUSLASKELMA	175			
	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä/-alijäämä	-119 334,08		-397 569,47	
Poistot	1 083 106,79		1 061 746,81	
Rahoitustuotot/-kulut	94,95		1 083,51	
Muut tulorah. korj.erät	<u>-1 500,00</u>	962 367,66	<u>-7 500,00</u>	657 760,85
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 549 435,80		-1 145 840,68	
Rah.osuudet investointimenoihin	287 680,00		0,00	
Pysyvien vast.hyödyk.luov.tulot	<u>1 500,00</u>	-1 260 255,80	<u>7 500,00</u>	-1 138 340,68
Toiminnan ja investointien rahavirta		-297 888,14		-480 579,83
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalm. muutokset				
Saamisten muutos kunnalta	1 004 619,19		793 461,82	
Saamisten muutos muilta	294 580,59		21 360,00	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-457 735,20		260 169,21	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>-903 087,46</u>	-61 622,88	<u>-280 640,45</u>	794 350,58
Rahoituksen rahavirta		-61 622,88		794 350,58
Rahavarojen muutos		-359 511,02		313 770,75
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	101 895,14		461 406,18	
Rahavarat 1.1.	<u>461 406,18</u>	-359 511,04	<u>147 635,43</u>	313 770,75

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2020		2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-764		-246
Investointien tulorahoitus, %	76,4		58,1
Laskennallinen lainanhoitokate	1176,3		11,1
Lainanhoitokate	1176,3		-1,4
Kassan riittävyys, pv	-1		-3
Quick ratio	0,9		1,0
Current ratio	0,9		1,0

6.2 KYMPEN:n johtokunnan hyväksymän talousarvion toteutumisvertailu

Liikelaitos	Kymenlaakson Pelastuslaitos
Pelastusjohtaja	Vesa Parkko
Johtokunnan pj.	Paula Werning
Johtokunnan jäs.	Tarja Alastalo, Tero Jaakkola, Topias Kotiniemi, Katja Lindqvist
Toiminta-ajatus	Alueellinen Kymenlaakson pelastuslaitos liikelaitos vastaa Haminan, Kotkan ja Kouvolan kaupunkien sekä Iitin, Miehikkälän, Pyhtään ja Virolahden kuntien pelastusviranomaiselle säädettyistä tehtävistä. Pelastusviranomaisen tehtäviin kuuluu onnettomuuksien ennaltaehkäisy, ihmishenkien pelastaminen, aineellisten vahinkojen minimoiminen, tuotantoelämän tuotannollisen toiminnan turvaaminen, kulttuurihistoriallisten arvojen säilyttäminen sekä ympäristöönnettomuuksien 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. Mikäli lainsäädäntöuudistukset edellyttävät erilaista organisoitumista, toiminnassa huomioidaan tarvittavat muutokset.

Tarkemmat tiedot ovat nähtävillä pelastuslaitoksen omasta tilinpäätöksestä.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma 31.12.2020
<i>Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa</i>	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2018.	Hälytysmäärä oli 3 470 (3 831). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 611 (642).	Hälytysmäärä oli 3 572 (3 470). Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 390 (611).
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnot sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetty yhtään ihmishenkeä.	Tulipaloissa menehtyi kolme (3) henkilöä. Henkilöt olivat menehtyneet ennen palokunnan saapumista. Edellisvuonna menehtyi yhdeksän (9) henkilöä.	Tulipaloissa menehtyi viisi (5) henkilöä. Henkilöt olivat menetyneet ennen palokunnan saapumista. Edellisvuonna menehtyi kolme (3) henkilöä.
	Varautuminen häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin on ajan tasalla ja sitä kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvia olosuhteita.	Valmiussuunnitelmat on tarkistettu vuosittain ja käytössä on ajantasainen Kymenlaakson kattava valmiuskortti.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin.	Kuntien ja muiden viranomaisten valmiustoimen yhtenäistämiseksi ja kehittämiseksi tehty valmiuskortti päivitettiin. Kymenlaakson evakuointisuunnitelma päivitettiin.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019	Toteuma 31.12.2020
<i>Tehokas palvelutasopäätöksen mukainen resurssien käyttö.</i>	Ydin- ja tukiprosessin kirkastaminen mukaillen palvelujen tilaaja- ja tuottajamallia.	Hyvä yhteistyö palvelujen tilaajien, palvelutuotantoon osallistuvien sopimuspalokuntien ja yhteistyö eri viranomaisten kanssa.	Yhteistyö sujuu ja reklamointia epäkohdista tulee hyvin vähän. Kymenlaakson valmius- ja turvallisuusfoorumi on vakiinnuttanut toimintansa osaksi maakunnan kuntien ja viranomaisten turvallisuusyhteistyöksi.	Koronavuosi nosti Kymen Turvan tärkeyden esille. Kymen Turvan kautta Kymsote piti Kymenlaakson viranomaisille koronatilannekuvaa yllä.
	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.	Ensimmäinen yksikkö saavutti onnettomusskohteen 89 %:ssa (85 %) hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma 31.12.2020
<i>Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomuustilanteissa</i>	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.	Tarkastukset; erityiskohteita 869 (1 037). Tarkastusten laskuun oli syynä korona. Asuinrakennuksia 5 575, joista tarkastettiin 5 189.
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuustilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkotikäiset, koululaiset, työikäiset ja vanhukset niin, että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Turvallisuusviestinnällä tavoitettiin 22 % (21 %) väestöstä.	Tuvi-tilaisuuksia järjestettiin 144, joissa tavoitettiin 8 458 henkilöä. Turvallisuusviestintää on siirretty sosiaaliseen mediaan, jonka kautta tavoitettiin 462 000 henkilöä.

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma 31.12.2020
<i>Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta sairaanhoitopiirin kanssa.</i>	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 %)	Ensihoitotehtäviä oli 10 819 (10 816) kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 4 (3) eli 0,04% (0,03%).

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019	Toteuma 31.12.2020
<i>Henkilöstö on osaava, motivoitunut ja halukas kehittämään itseään ja henkilöstön työkyky vastaa tehtäviä sekä sopimuspalokunnat pystyvät suoriutumaan sopimusvelvoitteista.</i>	Käydään vuosittain tulos- ja kehityskeskustelut.	Kukin esimies on käynyt yksikkönsä henkilöstön kanssa tuloskehityskeskustelut maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskusteluissa on päästy paremmalle tasolle, kun siihen liitettiin TVA.	Kehityskeskusteluissa on päästy hyvälle tasolle, kun siihen liitettiin TVA.
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikana tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.	Vuoden aikana tuettiin kahta esimieskoulutuksessa olevaa.
	Sopimuspalokuntalaisten toimintakyky.	Toimintakyvyn testaus saadaan tasapuolisesti kattamaan kaikki palokunnat.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suorittaa testausta.	Testauksesta on selkeä ohjeistus ja sen mukaan laitos suorittaa testausta.

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso 2019 (vuosi 2018)	Toteuma 31.12.2020
<i>Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiansa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.</i>	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 84,10 € (79,19 €). Tämä on hieman koko maan keskiarvon yläpuolella.	Asukasta kohti kustannukset olivat 86,53 € (84,10 €). Tämä on hieman koko maan keskiarvon yläpuolella.
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	Maksuvalmius kunnossa.

Riskien hallinta

Korona muodosti erittäin suuren talousriskin, - 2milj. euroa. Tätä estettiin tiukalla koronaohjeistuksella esim. kun Kymenlaakso siirtyi kiihtymisvaiheeseen, niin Kymenlaakson pelastuslaitos otti käyttöön leviämisvaiheen ohjeistuksen. Pyrittiin olemaan askeleen edellä suosituksista.

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot %	TP-LTA	TP 2019
Liikevaihto	19 054 831	18 003 498	18 003 498	105,8	1 051 332	18 936 815
Liiketoiminnan muut tuotot	3 926				3 926	11 095
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	1 331 851	404 000	404 000	329,7	927 851	976 925
Materiaalit ja palvelut						
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 182 070	-1 396 950	-1 396 950	156,2	-785 120	-1 757 582
Palvelujen ostot	-3 014 402	-2 765 950	-2 765 950	109,0	-248 452	-3 058 764
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-8 925 548	-9 361 499	-9 361 499	95,3	435 950	-9 271 586
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 559 546	-1 661 573	-1 661 573	93,9	102 028	-1 482 571
Muut						
henkilösivukulut	-332 819	-353 020	-353 020	94,3	20 200	-270 839
Poistot ja arvonalentumiset	-1 083 107	-1 180 000	-1 180 000	91,8	96 893	-1 061 747
Liiketoiminnan muut kulut	-3 412 450	-2 093 945	-2 093 945	163,0	-1 318 505	-3 419 317
Liikelyijäämä (-alijäämä)	-119 334	-405 439	-405 439	29,4	286 105	-397 569
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoitustuotot	915				915	2 067
Muut rahoituskulut	-820				-820	-983
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-119 239	-405 439	-405 439	29,4	286 200	-396 486

RAHOITUSLASKELMA	TP 2020	TA 2020	LTA 2020	Tot%	TP-LTA	TP 2019
Liikelyijäämä (-alijäämä)	-119 334	-405 439	-405 439	29,4	286 105	-397 569
Poistot ja arvonalentumiset	1 083 107	1 180 000	1 180 000	91,8	96 893	1 061 747
Rahoitustuotot ja -kulut	95				95	1 084
Muut tulorahoituksen korjauserät	-1 500				-1 500	-7 500
Toiminnan rahavirta yhteensä	962 368	774 561	774 561	124,2	187 807	657 761
Investointimenot	-1 549 436	-1 218 312	-1 218 312	127,2	-331 124	-1 145 841
Rahoitusosuudet investointimenoihin	287 680	167 680	167 680	171,5	120 000	
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	1 500				1 500	7 500
Investointien rahavirta yhteensä	-1 260 256	-1 050 632	-1 050 632	120,0	-209 624	-1 138 341
Vaikutus maksuvalmiuteen	-297 888	-276 071	-276 071	107,9	-21 817	-480 580

ENSIHOITO	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Liikevaihto	3 476 684	1 960 902	1 917 273	1 655 625
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-166 016	-118 907	-95 000	-129 053
Palvelujen ostot	-308 910	-278 925	-213 500	-263 293
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-2 512 974	-1 131 227	-1 144 342	-973 842
Henkilösivukulut	-557 065	-233 401	-234 432	-202 327
Poistot ja arvonalentumiset	-232 298	-198 727	-230 000	-211 125
Liiketoiminnan muut kulut	-26 799	-109 907	0	-21 464
Liikelyijäämä (-alijäämä)	-327 378	-110 192	0	-145 479
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	630	2 067	0	915
Muut rahoituskulut		-20	0	
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-326 748	-108 145	0	-144 564

Kymenlaakson pelastuslaitoksen tilikausi oli 119 334 alijäämäinen. Talousarviossa oltiin varauduttu 405 439 alijäämään, millä alennettiin kuntien maksuosuuksia. Alijäämä katetaan pelastuslaitoksen taseesta.

Kymenlaaksossa on vireillä monia uusia hankkeita mm. akkuteollisuuden suunnitelmat, biopolttoaine teollisuushankkeet ja rautatie logistiset hankkeet Kaukoitään. Kymenlaakso tulee pärjäämään hyvin, kunhan koronavirus selätetään, rajoitukset poistuvat, yhteiskunnan pyörät pyörivät ja rajat aukeavat.

Maakunta uudistusta tehdään hyvinvointialue nimellä ja siitä jätettiin esitys joulukuussa eduskunnalle. Kymenlaakson osalta uudistuksessa suurin kysymys on rahoituslaki. Lakiehdotus pienentää Kymenlaakson soten rahoitusta n. 3 % ja pelastuksen rahoitusta n. 12 %.

Pelastuslaitos osallistuu hyvinvointialueen valmisteluun vahvasti tuoden esille pelastustoimen rahoituksen muuttamista enemmän alueen riskit huomioivaksi, rinnakkaista asemaa soten kanssa ja alueen kuntien kanssa verkostoitumista Kymen Turvan tapaan.

Haminan uuden paloaseman valmistuminen on loppusuoralla valmistuen vuoden 2021 alussa. Kouvolan paloaseman laajennusosa valmistuu myös keväällä 2021 ja peruskorjaus vuonna 2022. Karhulan paloaseman rakentaminen on Kotkan kaupungin investointiohjelmassa vuosille 2022 - 2023.

Sopimuspalokuntien uusien sopimusten valmistelu aloitettiin syksyllä ja tavoite on saada sopimuskierron kesään 2021 mennessä valmiiksi.

Ensihoidon yhteistoiminta on toiminut hyvin. Hyvä yhteistyö on näkynyt myös Kymen Turvan toiminnassa, jonka välityksellä Kymen sote on pitänyt koronainfot yhteistyöviranomaisille.

6.3 Kymenlaakson Pelastuslaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuushyödykkeiden hankintamenoa arvioitun taloudellisen pitoajan mukaan seuraavasti:

Rakennukset	tasapoisto	
Talousrakennukset	"	20 vuotta
Muut rakennukset	"	10 vuotta
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-5 vuotta

Rahoitusomaisuuden arvostus

Konsernitilin päätilin omistajana on Kotkan kaupunki.

Tilinpäätöksessä 2020 liikelaitoksen konsernitilin saldo on siirretty lyhytaikaisten saamisten ryhmään Saamiset kunnalta.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

1. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN

	Liikelaitos	
	2020	2019
Kymenlaakson pelastuslaitos		
Hallinto	1 586 061,32	1 129 118,66
Pelastustoiminta	14 134 442,18	13 871 793,20
Öljyntorjunta	29 890,00	4 044,88
Kiinteistövuokrat	2 811 473,16	2 780 653,92
Sairaankuljetus	1 655 625,07	1 960 902,26
Riskienhallinta	173 116,00	178 322,60
	20 390 607,73	19 924 835,52

2. PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

	Liikelaitos	
	2020	2019
Muut toimintatuotot		
Myyntivoitot käytöstä poistetuista ajoneuvoista	1 500,00	7 500,00

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3. PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

Aineelliset hyödykkeet

			Ennakkomaksut ja kesken-eräiset	
	Rakennukset	Koneet ja kalusto	hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	11 411,48	4 121 633,03	1 575 692,68	5 708 737,19
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	827 051,44	722 384,36	1 549 435,80
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-287 680,00	0,00	-287 680,00
Siirrot erien välillä	0,00	1 750 219,00	-1 750 219,00	0,00
Tilikauden poisto	-5 705,74	-1 077 401,05	0,00	-1 083 106,79
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 705,74	5 333 822,42	547 858,04	5 887 386,20
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 705,74	5 333 822,42	547 858,04	5 887 386,20

4. KUNNAN LIIKELAITOKSEN SAAMISET KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ

	2020		2019	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	220,00	0,00	200,00
Yhteensä	0,00	220,00	0,00	200,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	3 398,43	0,00	8 590,40
Yhteensä	0,00	3 398,43	0,00	8 590,40
Saamiset osakkuusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	100,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	100,00

5. LYHYTAIKAISET SAAMISET

	Liikelaitos	
Saamiset kunnalta	2020	2019
Konsernitilisaamiset	1 409 046,41	2 413 665,58
	1 409 046,41	2 413 665,58

6. MUUT LYHYTAIKAISET SAAMISET

	Liikelaitos	
	2020	2019
Myyntisaamiset	90 227,84	231 460,60
Muut saamiset, ALV-saaminen	580 775,61	402 480,31
Muut siirtosaamiset	0,00	6 097,79
	671 003,45	640 038,70

7. SIIRTOSAAMISET

	Liikelaitos 2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Koulutuskorvauksen määrä v. 2020	3 677,00	0,00
Työterveyshuollon saatavat	43 000,00	49 000,00
Öljysuojarahaston saatavat	459 000,00	762 000,00
Ensihoidon saatavat KYMSOTE 2019-2020	179 730,94	0,00
Palosuojarahaston saatavat	96 000,00	287 680,00
	781 407,94	1 098 680,00

8. OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Oman pääoman erien lisäykset ja vähennykset tilikauden aikana.

	Liikelaitos 2020	2019
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 1.1.	5 503 001,73	5 899 487,69
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Edell.tilik. yli -/ alijäämä 31.12.	5 503 001,73	5 899 487,69
Tilikauden yli - / alijäämä	-119 239,13	-396 485,96
Oma pääoma yhteensä 31.12.	5 383 762,60	5 503 001,73

9. KUNNAN LIIKELAITOKSEN VELAT KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTYISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE JA OSAKKUUSYHTYISÖILLE

	2020		2019	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat	0,00	158,00	0,00	83 372,36
Yhteensä	0,00	158,00	0,00	83 372,36
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat	0,00	-1662,36	0,00	1415,94
Yhteensä	0,00	-1 662,36	0,00	1 415,94

10. LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

	Liikelaitos 2020	2019
Velat kunnalle		
Lainat kunnalta	13 004,36	470 739,56
Ostovelat	492 784,35	212 797,43
	505 788,71	683 536,99

	Liikelaitos 2020	2019
Saadut ennakot	96 000,00	167 880,00
Ostovelat	1 056 330,86	2 110 405,57
Muut velat	283 772,98	463 373,60
	1 436 103,84	2 741 659,17

11. SIIRTOVELKOKIIN SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT

	Liikelaitos 2020	2019
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 524 155,61	1 572 797,76
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 524 155,61	1 572 797,76

12. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstö	191
------------	------------

13. LEASING - VASTUUT 31.12.2020

	seuraavan 12 kk leasing-vastuut	vuosien 2021- leasing vastuut
Siemens Financial Services AB	12 766,96	12 766,96
Grenkeleasing Oy	4 652,88	4 652,88

6.4 Liikelaitosten vaikutus tuloksen muodostumiseen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN		ELIMINOINNIT		KOKONAIS-TARKASTELU
	KAUPUNKI	LIKELAITOKSET YHTEENSÄ	KAUPUNKI	LIKELAITOKSET YHTEENSÄ	TULOSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ
Myyntituotot	17 402	18 877	-23	-5 093	31 164
Maksutuotot	3 597	178	0	-12	3 763
Tuet ja avustukset	4 350	1 332	0	0	5 682
Muut toimintatuotot	33 822	4	0	-1 144	32 682
Valmistus omaan käyttöön	1 551	0	0	0	1 551
TOIMINTATUOTOT	60 723	20 391	-23	-6 248	74 843
Henkilöstökulut	-81 356	-10 818	0	0	-92 174
Palvelujen ostot	-264 223	-3 014	5 194	0	-262 043
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 936	-2 182	4	0	-16 114
Avustukset	-8 260	-21	1	0	-8 281
Muut toimintakulut	-17 601	-3 391	1 072	0	-19 921
TOIMINTAKULUT	-385 377	-19 427	6 271	0	-398 533
ULK. TOIMINTAKATE	-324 654	964	6 248	-6 248	-323 690
Sisäiset tuotot	40 159	0	0	0	40 159
Sisäiset kulut	-40 159	0	0	0	-40 159
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-324 654	964	6 248	-6 248	-323 690
Verotulot	225 261	0	0	0	225 261
Valtionosuudet	135 894	0	0	0	135 894
Verotulot ja valtionosuudet	361 155	0	0	0	361 155
Korkotuotot	1 829	0	0	0	1 829
Muut rahoitustuotot	3 179	1	0	0	3 179
Korkokulut	-3 835	0	0	0	-3 835
Muut rahoituskulut	-15	-1	0	0	-16
Rahoitustuotot ja -kulut	1 157	0	0	0	1 157
VUOSIKATE	37 658	964	6 248	-6 248	38 622
Poistot ja arvonalentumiset	-35 567	-1 083	0	0	-36 650
Poistot ja arvonalentumiset	-35 567	-1 083	0	0	-36 650
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Poistoeron muutos/sumun ylittävät poi	271	0	0	0	271
Tilinpäätöstilit	271	0	0	0	271
TULOS	2 362	-119	6 248	-6 248	2 242
Ylijäämä / Alijäämä	2 362	-119	6 248	-6 248	2 242

6.5 Liikelaitosten vaikutus toiminnan rahoitukseen

Kaupunki ja liikelaitokset, t€

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

Vuosikate

Satunnaiset erät, netto

Tulorahoituksen korjauserät

Investointien rahavirta

Investointimenot

Rahoitusosuudet investointeihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot

TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset

Antolainasaamisten vähennykset

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys

Lyhytaikaisten lainojen muutos

Oman pääoman muutokset

Toimeksiant. varojen ja pääom. muutos

Vaihto-omaisuuden muutos

Saamisten muutos

Korottomien velkojen muutos

VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

ELIMINOINNIT

KOKONAIS-TARKASTELU

KAUPUNKI

LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ

KAUPUNKI

LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNGIN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

37 658

964

6 248

-6 248

38 622

0

0

0

0

0

8 998

-2

0

0

8 996

-17 117

-1 549

0

0

-18 666

527

288

0

0

815

1 661

1

0

0

1 663

31 726

-298

6 248

-6 248

31 429

-38

0

0

0

-38

27

0

0

0

27

0

0

0

0

0

-14 065

0

0

0

-14 065

11 269

0

0

0

11 269

0

0

0

0

0

-13

0

0

0

-13

-749

0

0

0

-749

-5 324

1 299

178

1 053

-2 794

634

-1 361

0

178

-549

23 468

-360

6 426

-5 017

24 517

6.6 Muut eriytetyt laskelmat

Tuloslaskelmat, tilojen vuokraustoiminta, kilpailulaki 30 d §

Kustannuslaskennan periaatteet

Kotkan kaupunki hankkii ja ylläpitää tiloja oman lakisääteisen toiminnan tarpeisiin, vuokraustoiminta on ylikapasiteettista johtuvaa tilojen ulosvuokrausta. Kotkan kaupungin markkinaehtoinen toiminta on siirretty Kotkan Julkisiin kiinteistöihin, Kustannukset on kohdistettu kiinteistökohtaisesti ja laskennallinen osuus menoista ulkopuolelta saatujen tulojen suhteessa on kohdistettu tämän toiminnan menoiksi.

Toimitilojen vuokraus	2020
Liikevaihto	2 851 778,45
Materiaalit ja palvelut	
Ostot tilikauden aikana	-589 681,79
Palvelujen ostot	-553 874,29
Henkilöstökulut	-306 550,46
Poistot ja arvonalentumiset	-838 877,77
Liiketoiminnan muut kulut	-642 602,20
Liikeliiketoiminta	-79 808,06
Rahoitustuotot ja -kulut	205,16
Tilikauden yli (alijäämä)	-79 602,90

7 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kirjanpitokirjat

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

Tositelajit

Myyntitositelajit	RV (laskut), AB (peruutukset), ZA (tasaustositteet), M2 (tontinvuokrat), ZP (viitesuoritukset), DZ (manuaalisuoritukset) DA (Effic maksusuorituksen peruutus) sähköinen arkistointi M1 (sairaankuljetus-myyntilaskuliittymä Kymenlaakson pelastuslaitos) paperinen arkistointi
Ostotositelajit	KR (tilauksettomat laskut), KG (hyvityslaskut), KZ (manuaalimaksut ja tasaustositteet) RE (tilaukselliset laskut), KA (Ostolaskun peruutus) sähköinen arkistointi
Varastotositelajit	WA (tavarán luovutus), WE (tavarán vastaanotto), WI (inventointitosite), WL (varastosta otto / toimitus), KP (tilien ylläpito) sähköinen arkistointi
Kassatositelajit	ZV (kassanhallinta), ZK (palvelukassa) paperinen arkistointi
Muistiotositelajit	SA (muistiotositteet), AB (peruutus ja tasaustositteet), ZA (tilinavaus) paperinen ja sähköinen arkistointi
Palkkatositelajit	L1 (palkkatositteet) sähköinen arkistointi
Käyttöomaisuuden tositelajit	AA (käyttöomaisuuskirjaukset), AB(peruutukset), AF(poistokirjaukset) paperinen arkistointi
Muut kirjanpidon liittymät	K1 (Konekeskus), paperinen/sähköinen arkistointi K4 (Koki sis.vuokrat), paperinen arkistointi K5 (Populus-matkalaskut), sähköinen arkistointi K7 (CRM lainanhallinta), sähköinen arkistointi K9 (Varhaiskasvatuksen palvelusetelit), sähköinen arkistointi L6 (Pusatec uimahallit), sähköinen arkistointi

8 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

KOTKAN KAUPUNKI

KOTKAN KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Kotkassa 22. päivänä maaliskuuta 2021

Sami Virtanen

Markku Saastamoinen

Kari Niininen

Juha Attenberg

Aila Eerola

Lauri Eerola

Olli Kekkonen

Mia Holmberg

Hanna-Kaisa Lähde

Joona Mielonen

Saila Piipari-Huovila

Irma Rajantie

Pirjo Tujula

Esa Sirviö
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kotkassa ____ päivänä _____ 2021

BDO Audiator Oy

Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

8 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

KOTKAN KAUPUNKI

KOTKAN KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Kotkassa 22. päivänä maaliskuuta 2021



Sami Virtanen



Markku Saastamoinen



Kari Niininen



Juha Attenberg



Aila Eerola



Lauri Eerola



Olli Kekkonen



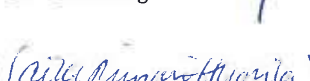
Mia Holmberg



Hanna-Kaisa Lähde



Joonas Mielonen



Salla Piipari-Huovila



Irma Rajantie



Pirjo Tujula



Esa Sirviö
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kotkassa 27 päivänä huhtikuuta 2021

BDO Audiator Oy



Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT